

## Delårsbokslut per 2011-08-31 för Österåkers kommun och dess bolag

Ekonomienheten har sammanställt delårsbokslut per 2011-08-31 för nämnderna och kommunens bolag i bilagd handling. Den innehåller kommunens totala bokslut med en sammanfattning av respektive nämnds verksamhetsberättelse. Vidare återfinns en redovisning av koncernen Österåkers kommun.

### Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

1. Delårsbokslut per 2011-08-31 för Österåkers kommun och dess bolag godkännes
2. Att Produktionsstyrelsen samt Vård- och omsorgsnämnden återkommer till Kommunstyrelsen i samband med nästkommande månadsuppföljning med åtgärdsplaner för att komma tillrätta med prognostiserat underskott.

### Bakgrund

Enligt Lagen om kommunal redovisning samt kommunens egna styrregler skall ett sammanställt delårsbokslut för kommunen och dess bolag framläggas för Kommunfullmäktige.

### Tidigare beredning, källhänvisning och bilagor

Bilaga 1. Delårsbokslut per 2011-08-31 för Österåkers kommun



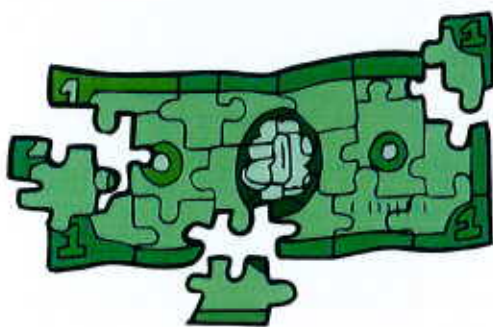
Katarina Leinar  
Ekonomichef



Lena Wester  
Redovisningschef

# DELÅRSBOKSLUT

2011-08-31



# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Förvaltningsberättelse .....	1
Personalredovisning .....	3
Miljömålsredovisning .....	4
Resultatöversikt för Österåkers kommun.....	5
Driftsöversikt för nämnder .....	6
Investeringsöversikt för nämnder .....	7
Resultaträkning.....	8
Balansräkning.....	9
Finansieringsanalys.....	10
Noter.....	11
Redovisningsprinciper.....	14

## Sammanfattning av verksamhetsberättelser:

Produktionsstyrelsen.....	15
Kommunfullmäktige.....	16
Kommunstyrelsen.....	17
Kultur- och utbildningsnämnden.....	18
Vård- och omsorgsnämnden.....	19
Samhällsbyggnadsnämnden.....	20
Socialnämnden.....	21
Armada-koncernen.....	22
Roslagsvatten-koncernen.....	23

### Viktiga händelser

- Kommunfullmäktige antog inriktningsmål och resultatmål har arbetats fram.
- Långsiktig ekonomisk plan, 10-årsplan enligt styrmodellen påbörjad.
- Ny plan- och bygglag trädde i kraft 2011-05-02.
- Ny redovisningsmodell för exploatering har införts.
- Enheten för särskilt stöd (ESU) har avvecklats 2011-07-01 och myndighetsbeslut förts över till Kultur- och utbildningsnämnden.
- Två fristående gymnasieskolor har fått tillstånd att starta gymnasieutbildning i kommunen.
- Kundvals-system för musikskolor startade inför 2011.
- Behovet av försörjningsstöd har fortsatt öka under året.
- Förbättringar inom kommunens ungdomstjänst genom ett antal nya platser har åstadkommit.
- Projekt för utveckling av verksamheter inom Vård- och omsorg har bedrivits.
- Gemensam upphandling av externa LSS insatser pågår i samarbete med fyra nordostkommuner.
- Höjd peng i form av ett engångsbelopp för 3-5 åringar utgår under ht 2011.
- Kommunen har för 2011 beviljats ett bidrag på 1 150 tkr inom ramen för Kulturrådets utvecklingsprojekt Skapande skola.
- Ny skollag och läroplan för förskola och skola fr om 1 juli.
- Ärendehanteringssystemet har installerats och anpassats under våren.
- Kommunstyrelsen har antagit en värdegrund för kommunen.

### Kommunens periodutfall

Kommunen visar ett positivt resultat för perioden om 82,7 mkr. Jämfört med budget innebär det en avvikelse med +37,4 mkr. Även resultatet att stämma av mot balanskravet är 82,7 mkr. Eftersom inga ackumulerade förluster finns kvar sedan tidigare uppfyller periodens resultat balanskravet.

Nämndernas utfall motsvarar ungefär budgeten. Avvikelsen avser i stort centrala poster.

Skatteintäkterna inkl utjämnings-systemet visar sammantaget ett utfall betydligt högre än budget. Orsaken är bl a lägre arbetslöshet än tidigare prognoser. Utfallet för vissa centrala poster är också gynnsammare än budget.

Avskrivningarna genererar ett positivt periodutfall gentemot budget.

### Kommunens årsprognos

Årets prognos innebär ett överskott jämfört med budget. Avvikelsen beräknas till 57,0 mkr. Prognostiserat resultat är 115,0 mkr.

Jämfört med tidigare år har nämndernas kostnadsutveckling bromsats. Vidare har skatteintäktsprogno-serna ökat under året och prognosen pekar på ett betydligt överskott av skatteintäkter gentemot budget. Orsaken är i första hand en lägre arbetslöshet i riket och en positiv slutavräkning för 2010.

Med anledning av lägre volymer samt att övrig oförusett inte beräknas utnyttjas prognosticeras ett betydande överskott inom dessa poster.

### Investeringar

Kommunens investeringsbudget för år 2011 uppgår till 59,2 mkr .

Samhällsbyggnadsförvaltningen står för merparten av kommunens investeringar med en budget på 53,2 mkr.

Av investeringsbudgeten har 18,7 mkr belastat bokslutsperioden.

Investeringar i fastigheter, VA samt brandförsvaret ombesörjs av kommunens bolag, Armada Fastighets AB, Österåkersvatten AB samt Storstockholms Brandförsvarsförbund.

Investeringsnivån per nämnd framgår av tabellen sid 7.



### God ekonomisk hushållning

Lagstiftningen om god ekonomisk hushållning innebär att en kommun ska ha ett rimligt överskott i både den budgeterade resultaträkningen och i bokslutet. Kommuner ska i sin budget ta fram särskilda mål och riktlinjer av betydelse för god ekonomisk hushållning.

### Kommunfullmäktiges övergripande mål

För mandatperioden har fyra övergripande mål antagits:

- Österåker ska vara bästa skolkommun i länet.
- Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade
- Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service
- Ekonomi i balans

Nämnderna har sedan utvecklat dessa övergripande mål i sitt målstyrningsarbete.

### Finansiella mål

Följande mål är beslutade i samband med budget 2011

- Nettokostnadsandelen ska motsvara högst 98 % av skatter och bidrag.
- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjlig under 2011-2014.
- Kostnadsutvecklingen per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden.
- Investeringsvolymen som överstiger årets avskrivningar, ska finansieras med årets resultat.
- Årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital ska reserveras för skuldpenning i balansräkningen under posten eget kapital.

Nettokostnadsandelen är för perioden 93,2 %.  
Målet är uppfyllt

Kommunalskatten har sänkts med 33 öre.  
Målet är uppfyllt.  
Kostnadsutvecklingen följs upp under hela mandatperioden.  
Målet beräknas uppfyllas.

Investeringsvolymen har finansierats med periodens resultat.  
Målet är uppfyllt.

### Verksamhetsmål

Kommunen har i huvudsak uppfyllt sina verksamhetsmål. I nämndernas verksamhetsberättelser följer en redogörelse för verksamhets-specifika mål och hur dessa uppfyllts.

### Koncernen

Resultatet efter åtta månader visar för koncernen (efter elimineringar och skatt) sammantaget ett överskott om 94,0 mkr.

Resultatet för **Armada Fastighets AB** uppgår för perioden till 13,1 mkr. Armada Fastighets AB har fyra helägda dotterbolag, Armada Bostäder AB, Armada Kommunfastigheter AB, Österåkers Exploateringsfastigheter AB samt Österåkers Stadsnät AB.

Prognos för årets resultat är 18,0 mkr, vilket är 0,5 mkr mer än budget.

Om- och tillbyggnad av bostadsfastigheter på Bergavägen pågår. Ombyggnad av Berga Teater pågår och beräknas färdigställt våren 2012.

**Roslagsvatten AB** visar ett resultat för perioden om -2,6 mkr. Prognos för årets resultat är -8,9 mkr vilket är något bättre än budget.

Omvandlingsområden som typ Skarpö, Rindö, Svinninge och Wira blir i allt högre grad föremål för permanentisering och därmed krav på investeringar i dricksvatten- och avloppsförsörjning.

## PERSONALFAKTA

Redovisningen i delårsbokslutet baseras på uppgifter per den 31 augusti när det gäller anställda, årsarbetare, kön och åldersfördelning. Den övriga redovisningen baseras på perioden januari-juni.

### Anställda och årsarbetare

Antalet årsarbetare har minskat med 85 jämfört med 2010. Antalet tillsvidareanställda årsarbetare har minskat med 72 och antalet tidsbegränsade årsarbetare har minskat med 13.

	2011-08-31	2010-08-31
Antal årsarbetare tillsvidare	1551	1623
Antal årsarbetare tidsbegränsade	110	123
<b>Summa årsarbetare.</b>	<b>1661</b>	<b>1746</b>
Antal anställda månadsavlönade	1823	1926

I nedanstående tabell visas antalet månadsavlönade per nämnd. Knappt 87 % av kommunens personal arbetar inom produktionsstyrelsen (PS).

Nämnd	2011-08-31		2010-08-31	
	Antal	Procent	Antal	Procent
PS	1579	86,6 %	1681	87,3 %
KSK	73	4,0 %	69	3,6 %
KUN	16	0,9 %	15	0,8 %
VON	30	1,7 %	34	1,8 %
SBN	56	3,1 %	64	3,3 %
SN	68	3,7 %	63	3,3 %

### Kön och åldersfördelning

Av de tillsvidareanställda är andelen kvinnor 83,9,0 % (2010, 84,6 %). Medelåldern är 47,9 år (2010, 48,1 år). De anställda över 50 år utgör 46,5 % (2010, 47,9 %).

### Arbetstid

Av den möjliga arbetstiden (enligt avtal) har arbete utförts motsvarande 83,2 % (2010, 83,5 %). Resterande del utgörs av:  
-semester 3,5 % (2010, 3,0%)  
-sjukfrånvaro 5,8 % (2010, 5,9%)  
-övrig frånvaro (bl a föräldraledighet och annan tjänstledighet) 7,6 % (2010, 7,6 %). Av kommunens tillsvidareanställda innehar 71,8 % (2010, 71,3 %) en heltidsanställning.

## HÄLSOBOKSLUT

### Frisknärvaro

Av kommunens månadsavlönade har 41,9 % (2010, 43,4 %) inte haft någon sjukdag alls under det första halvåret.

### Sjukfrånvaro

Utfallet under första halvåret 2011 blev 5,8 % vilket är en minskning med 0,1 % jämfört med första halvåret 2010.

### Sjukfrånvarons andel i förhållande till arbetstid enligt avtal (inkl timavlönade)

I tabellerna nedan visas sjukfrånvaron uppdelat på kön och åldersintervall. Sjukfrånvaron är lägre inom samtliga grupper utom åldersintervall 30-49 år jämfört med första halvåret 2010.

	2011	2010
Totalt Österåker	5,8 %	5,9 %

Kön	2011	2010
Kvinnor	6,3 %	6,4 %
Män	3,7 %	3,9 %

Åldersintervall	2011	2010
- 29 år	3,1 %	3,3 %
30 - 49 år	5,5 %	5,4 %
50 - år	6,7 %	7,1 %

### Sjukfrånvaro i intervall

Sjukfrånvaro redovisat i intervallen kort (< 2 månader) och lång (> 2 månader). Under första halvåret 2011 har långtidssjukfrånvaron minskat med 0,3 % och korttidssjukfrånvaron har ökat med 0,2 % jämfört med första halvåret 2010.

Sjukfrånvaro	2011	2010
< 2 mån	2,9 %	2,7 %
> 2 mån	2,9 %	3,2 %
<b>Totalt Österåker</b>	<b>5,8 %</b>	<b>5,9 %</b>

Andel sjukfrånvaro > 2 månader i förhållande till total sjukfrånvarotid	2011	2010
Totalt Österåker	49,8 %	53,3 %

### ARBETSSKADOR

Under första halvåret har 71 anmälningar inkommit varav 52 anmälningar avser tillbud. Samtliga anmälningar avser produktionsförvaltningen.

## MILJÖMÅLSREDOVISNING

Nämnder och bolag har åtagit sig att inom sina verksamheter aktivt arbeta med de av kommunen prioriterade miljömålen, begränsad klimatpåverkan, ingen övergödning samt giftfri miljö.

En klimat- och energistrategi för kommunens förvaltningar och bolag har tagits fram under det första halvåret. Som en del i kartläggningen av kommunens klimatpåverkan har en resvaneundersökning gjorts som visar att betydligt fler av kommunens anställda kan tänka sig att åka kollektivt vid ett bättre utbud.

Armada har deltagit aktivt i arbetet med kommunens strategi och med förslag på åtgärder för att minska energibehovet i lokaler och bostäder. För att minska kostnader för inköpt el har Armada investerat i egen vindkraft som ger tillgång till helt förnyelsebar energi med mycket liten klimatpåverkan. Solskiftets panncentral har sålts till E.ON och ingår nu som en del i fjärrvärmenätet med en värmeproduktion som till 98 % sker med förnyelsebara bränslen. Armada har antagit en miljöplan som bl a innebär att man ställer energikrav vid nybyggnation.

Roslagsvattens utbyggnad av VA-nätet i Svinninge fortsätter vilket medför ett minskat näringsläckage till närmaste vattenområde och till Östersjön i jämförelse med de enskilda avloppsanläggningarna som finns idag.

Roslagsvatten har också tagit fram ett förslag till avfallsplan som bl a innebär att insamling av matavfall kommer att påbörjas. Avfallet kommer att användas till biogasproduktion vilket är mycket positivt.

Miljö- och hälsoskyddsenheten har fortsatt sin inventering av enskilda avlopp i Norrö-Säby

samt Flaxenviksområdet samtidigt som uppföljning skett av tidigare inventering. Tillsynen av gödselanläggningar i kommunen har fortsatt med besök på 50 gårdar. 184 gårdar har därmed besökts och vid ca 60 % behövde åtgärder vidtas. Flera har frivilligt åtgärdat bristerna som kan handla om för litet utrymme eller risk för läckage från lagringen.

Kommunens verksamheter bidrar på olika sätt till minskad energianvändning genom att använda lågenergilampor och genom att samordna beställningar för färre leveranser och om möjligt använda lokala leverantörer.

En miljöanpassad upphandlingspolicy antogs förra året. Upphandlingsenheten arbetar med att ställa relevanta miljökrav vid upphandling t ex av transporter.

Måltidsenheten har satt upp ett mål att minst 10 % av inköpta livsmedel ska vara ekologiska. Ekologisk mjölk har nu införts vilket medför att målet troligen kommer att nås. Enheten arbetar också med att på olika sätt minska matsvinnet.

Anläggandet av en cykelväg vid Svinninge har påbörjats och nu finns det ett cykelställ vid Rydbo för dem som tar bussen från Vaxholmsvägen.

Det pågår en regional miljömålsdialog där avsikten är att förnya miljömålsarbetet. Det finns förslag på fyra nya prioriterade miljömål för Stockholms län och en vilja att arbeta mera konkret med olika handlingsplaner och åtgärder. Det finns ett behov av att se över de verksamhetsspecifika miljömålen för Österåker som är anpassade till nuvarande organisation, förankrade och i linje med de regionala prioriteringarna.



ÖSTERÅKERS KOMMUN  
Resultatöversikt

Delårsbokslut  
2011-08-31

Driftsredovisning per slag, inkl interna poster (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG		
	Budget 2011	Prognos 2011	Budget- avvikelse	Utfall 2010	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
<b>Verksamhetens intäkter</b>							
Avgifter	81 866	84 489	2 623	82 868	54 577	51 834	-2 743
Övriga intäkter	1 103 640	1 073 854	-29 786	1 121 369	735 759	726 096	-9 663
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 185 506</b>	<b>1 158 343</b>	<b>-27 163</b>	<b>1 204 237</b>	<b>790 336</b>	<b>777 930</b>	<b>-12 406</b>
- Varav interna intäkter				954 070		618 346	
<b>Verksamhetens kostnader</b>							
Personalkostnader	-774 610	-764 679	9 931	-783 030	-516 406	-516 322	84
Lokalkostnader	-163 173	-165 091	-1 918	-164 784	-108 782	-110 487	-1 705
Kapitalkostnader	-59 248	-59 148	100	-60 271	-39 499	-39 697	-198
Köp av verksamhet	-1 605 932	-1 593 798	12 134	-1 548 409	-1 070 620	-1 040 284	30 336
Övriga kostnader	-180 255	-172 999	7 256	-202 674	-120 170	-133 336	-13 166
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2 783 219</b>	<b>-2 755 716</b>	<b>27 503</b>	<b>-2 759 168</b>	<b>-1 855 477</b>	<b>-1 840 126</b>	<b>15 352</b>
- Varav interna kostnader				-1 050 864		-683 884	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 597 713</b>	<b>-1 597 373</b>	<b>340</b>	<b>-1 554 931</b>	<b>-1 065 141</b>	<b>-1 062 195</b>	<b>2 946</b>
Ökning semesterlöneskuld	-1 000	-1 000	0	6	-667	-667	0
Intern kapitalkostnad	59 653	59 653	0	60 271	39 769	39 690	-78
Statsbidrag maxtaxa	21 160	21 160	0	21 540	14 107	14 115	8
Ned- och avskrivning	-50 000	-42 500	7 500	-44 556	-33 333	-27 204	6 130
Pensioner, regleringspost	-35 600	-36 100	-500	-17 577	-23 733	-25 998	-2 265
Särskilda insatser	-3 000	-1 500	1 500	-6 200	-2 000	-297	1 703
Lokaler	-3 000	-1 000	2 000	-2 922	-2 000	-552	1 449
Oförutsedd verksamhet	-10 000	-1 400	8 600	-2 204	0	-26	-26
Reavinster och -förluster	0	0	0	2 412	0	0	0
<b>Nettokostnad inkl centrala poster</b>	<b>-1 619 500</b>	<b>-1 600 060</b>	<b>19 440</b>	<b>-1 544 161</b>	<b>-1 072 999</b>	<b>-1 063 133</b>	<b>9 866</b>
Skatteintäkter	1 526 600	1 557 300	30 700	1 519 347	1 017 732	1 040 065	22 332
Utjämningsystem	84 800	86 800	2 000	86 491	56 533	57 866	1 333
Fastighetsavgift	62 000	65 000	3 000	60 782	41 333	43 339	2 006
Finansiella intäkter	6 400	8 400	2 000	2 518	4 267	6 229	1 962
Finansiella kostnader	0	-100	-100	-1 516	0	-109	-109
Fin. kostn. pensionsskuld	-2 300	-2 300	0	-1 294	-1 533	-1 533	0
Resultat mot balanskravet	58 000	58 000	57 040	119 755	45 333	82 724	37 390
<b>Periodens resultat</b>	<b>58 000</b>	<b>115 040</b>	<b>57 040</b>	<b>122 167</b>	<b>45 333</b>	<b>82 724</b>	<b>37 390</b>



ÖSTERÅKERS KOMMUN  
Driftsöversikt nämnder

Delårsbokslut  
2011-08-31

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG		
	Budget 2011	Prognos 2011	Budget- avvikelse	Utfall 2010	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
<b>Produktionsstyrelsen</b>	<b>0</b>	<b>-2 056</b>	<b>-2 056</b>	<b>-12 957</b>	<b>0</b>	<b>-9 105</b>	<b>-9 105</b>
Intäkter	971 491	930 317	-41 174	973 518	647 660	619 197	-28 463
Kostnader	-971 491	-932 373	39 118	-986 475	-647 660	-628 302	19 358
<b>Kommunfullmäktige mm</b>	<b>-7 790</b>	<b>-7 990</b>	<b>-200</b>	<b>-8 070</b>	<b>-5 193</b>	<b>-5 786</b>	<b>-593</b>
Intäkter	120	520	400	589	80	318	238
Kostnader	-7 910	-8 510	-600	-8 659	-5 273	-6 103	-830
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>-61 740</b>	<b>-61 240</b>	<b>500</b>	<b>-57 018</b>	<b>-41 160</b>	<b>-39 385</b>	<b>1 775</b>
Intäkter	53 799	55 299	1 500	66 052	35 866	43 431	7 565
Kostnader	-115 539	-116 539	-1 000	-123 070	-77 026	-82 816	-5 790
<b>Kultur- och Utbildningsnämnden</b>	<b>-889 442</b>	<b>-884 242</b>	<b>5 200</b>	<b>-867 263</b>	<b>-592 961</b>	<b>-585 314</b>	<b>7 646</b>
Intäkter	60 257	62 857	2 600	62 268	40 171	41 869	1 697
Kostnader	-949 699	-947 099	2 600	-929 530	-633 132	-627 183	5 949
<b>Vård- och Omsorgsnämnden</b>	<b>-435 720</b>	<b>-438 293</b>	<b>-2 573</b>	<b>-416 502</b>	<b>-290 480</b>	<b>-294 052</b>	<b>-3 572</b>
Intäkter	58 132	67 662	9 530	60 874	38 755	43 157	4 402
Kostnader	-493 852	-505 955	-12 103	-477 376	-329 234	-337 209	-7 974
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>-116 121</b>	<b>-118 177</b>	<b>-2 056</b>	<b>-112 131</b>	<b>-77 414</b>	<b>-75 098</b>	<b>2 316</b>
Intäkter	25 749	24 972	-777	30 408	17 166	15 697	-1 469
Kostnader	-141 870	-143 149	-1 279	-142 540	-94 580	-90 795	3 785
<b>Socialnämnden</b>	<b>-86 900</b>	<b>-85 375</b>	<b>1 525</b>	<b>-81 020</b>	<b>-57 933</b>	<b>-53 488</b>	<b>4 446</b>
Intäkter	15 958	16 716	758	10 530	10 639	14 264	3 625
Kostnader	-102 858	-102 091	767	-91 549	-68 572	-67 752	820
Verksamhetens intäkter	1 185 506	1 158 343	-27 163	1 204 239	790 336	777 931	-12 405
Verksamhetens kostnader	-2 783 219	-2 755 716	27 503	-2 759 200	-1 855 477	-1 840 159	15 318
<b>Verksamhetens nettokostn</b>	<b>-1 597 713</b>	<b>-1 597 373</b>	<b>340</b>	<b>-1 554 961</b>	<b>-1 065 141</b>	<b>-1 062 228</b>	<b>2 912</b>

Investeringsredovisning per nämnd (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG	
	Budget 2011	Prognos 2011	Budget-avvikelse	Utfall 2010	Utfall perioden	Återstår av budget
<b>Produktionsstyrelsen</b>	-3 000	-3 000	0	-13 120	-1 232	1 768
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-3 000	-3 000	0	-13 120	-1 232	1 768
<b>Kommunfullmäktige</b>	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0	0	0
<b>Kommunstyrelsen</b>	-3 000	-3 000	0	-2 871	-2 657	343
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-3 000	-3 000	0	-2 871	-2 657	343
<b>Kultur- och Utbildningsnämnden</b>	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0	0	0
<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0	0	0
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	-53 200	-53 200	0	-51 086	-14 824	38 376
Intäkter	0	0	0	1 702	0	0
Kostnader	-53 200	-53 200	0	-52 788	-14 824	38 376
<b>Socialnämnden</b>	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	0	0	0	0	0	0
Verksamhetens inkomster	0	0	0	1 702	0	0
Verksamhetens utgifter	-59 200	-59 200	0	-68 779	-18 713	40 487
<b>Verksamhetens nettokostn</b>	<b>-59 200</b>	<b>-59 200</b>	<b>0</b>	<b>-67 077</b>	<b>-18 713</b>	<b>40 487</b>

Exploateringsredovisning per nämnd (tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - AUG	
	Budget 2011	Prognos 2011	Budget-avvikelse	Utfall 2010	Utfall perioden	Återstår av budget
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>	0	0	0	0	9 987	9 987
Intäkter	0	0	0	0	11 018	11 018
Kostnader	0	0	0	0	-1 031	-1 031

(mkr)	Kommunen		Koncernen			
	Not	2011 jan-aug	2010 jan-aug	Not	2011 jan-aug	2010 jan-juni *
<b>Verksamhetens intäkter</b>						
Taxor och avgifter		51,6	55,4		118,7	85,5
Hysesintäkter		0,0	0,0		100,2	70,3
Övriga intäkter		122,0	107,8		131,5	92,5
Jämförelsestörande intäkter		0,0	0,0		12,9	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>1</b>	<b>173,7</b>	<b>163,2</b>	<b>8</b>	<b>363,4</b>	<b>248,3</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>						
Personalkostnader	2	-550,9	-549,7		-573,1	-420,6
Lokalkostnader		-112,1	-110,5		-39,2	-19,0
Köp av verksamhet		-435,0	-404,5		-435,0	-306,9
Övriga kostnader		-111,7	-100,2		-250,0	-185,9
Jämförelsestörande kostnader		0,0	0,0		0,0	0,0
Skattekostnader		0,0	0,0		-2,0	-1,9
<b>Summa kostnader</b>	<b>3</b>	<b>-1 209,6</b>	<b>-1 164,9</b>	<b>9</b>	<b>-1 299,2</b>	<b>-934,3</b>
Av- och nedskrivning	4	-27,2	-29,1		-79,6	-60,2
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 063,1</b>	<b>-1 030,8</b>		<b>-1 015,5</b>	<b>-746,2</b>
Skatteintäkter	5	1 040,1	1 012,9		1 040,1	762,8
Statsbidrag och utjämning	6	101,2	98,8		101,2	74,5
Finansiella intäkter		6,2	1,1		8,8	1,8
Finansiella kostnader	7	-1,6	-3,3	10	-40,5	-16,0
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>82,7</b>	<b>78,7</b>		<b>94,0</b>	<b>77,0</b>
Extraordinära intäkter		0,0	0,0		0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0		0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>		<b>82,7</b>	<b>78,7</b>	<b>11</b>	<b>94,0</b>	<b>77,0</b>

\* Som jämförelsesiffror för koncernen anges delårsbokslut per juni 2010



ÖSTERÅKERS KOMMUN  
Balansräkning

Delårsbokslut  
2011-08-31

(mkr)	Not	Kommunen		Not	Koncernen	
		2011-08-31	2010-08-31		2011-08-31	2010-06-30 *
<b>TILLGÅNGAR</b>						
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>						
Övr immateriella anlägg.n.tillgångar	12	15,7	17,7		15,9	19,3
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>						
Mark, byggnader, tekn.anlägg.n	13	343,7	322,6	24	2 593,6	2 518,3
Maskiner o inventarier	14	41,8	41,3	25	129,4	129,9
Övriga materiella anläggningstillg	15	8,7	7,5		86,1	157,4
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>						
Värdepapper, andelar	16	4,2	4,2		26,6	26,6
Bostadsrätter		7,4	7,4		7,4	0,8
Aktier i koncernföretag	17	44,9	44,9		-0,0	0,0
Långfristiga fordringar		1,2	1,6		111,1	68,4
Långfristiga fordringar i koncernföretag		0,0	0,0		0,0	0,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>467,8</b>	<b>447,4</b>		<b>2 970,1</b>	<b>2 920,8</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd		0,0	0,0		0,4	0,3
Exploateringsfastigh mm		1,9	0,0		1,9	0,0
Fordringar	18	197,5	182,7		252,3	267,4
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0		0,0	0,0
Kassa och bank		242,1	232,8		296,5	254,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>441,6</b>	<b>415,5</b>		<b>551,1</b>	<b>522,1</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>909,4</b>	<b>862,8</b>		<b>3 521,2</b>	<b>3 442,8</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>Eget kapital</b>						
Eget kapital	19	597,4	474,6	26	689,2	535,7
<i>varav periodens resultat</i>		82,7	78,7		94,0	77,0
<b>Avsättningar</b>						
Avsättningar för pensioner	20	81,0	70,1		83,2	71,4
Övriga avsättningar		0,1	0,1		8,1	7,7
<b>Skulder</b>						
Långfristiga skulder		10,7	1,5	27	2 422,6	2 368,4
Kortfristiga skulder	21	220,1	316,5		318,1	459,7
<b>Summa skulder</b>		<b>230,8</b>	<b>318,0</b>		<b>2 740,7</b>	<b>2 828,0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER</b>		<b>909,4</b>	<b>862,8</b>		<b>3 521,2</b>	<b>3 442,8</b>
<b>Ställda panter</b>						
Fastighetsinteckningar		0,0	0,0		42,0	93,5
<b>Ansvarsförbindelser</b>						
Pensionsförpliktelser	22	700,1	0,0		700,2	679,6
Borgensåtaganden		2 123,4	1 822,4		6,2	7,2
Övr ansvarsförbindelser	23	203,8	213,2		203,8	216,4

\* Som jämförelsesiffror för koncernen anges delårsbokslut per juni 2010

(mkr)	Kommunen		Koncernen	
	Not 2011 jan-aug	2010 jan-aug	Not 2011 jan-aug	2010 jan-juni *
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Årets resultat	82,7	78,7	94,0	77,0
Justering för av- och nedskrivningar	27,2	29,1	79,6	60,2
Justering för pensionsavsättningar	10,1	3,6	10,1	2,4
Justering för övr avsättningar	0,0	0,1	0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditets- påverkande poster	0,0	0,0	-0,0	0,0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>120,1</b>	<b>111,5</b>	<b>183,7</b>	<b>139,6</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-32,4	-57,3	-39,3	-101,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-108,4	-43,5	-79,6	4,9
Ökning/minskning förråd och lager	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning övr omsättningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>	<b>-20,7</b>	<b>10,7</b>	<b>64,9</b>	<b>43,5</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-8,7	-8,5	-132,0	-155,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillg.	0,0	0,0	0,1	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0	-12,4	-24,1	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>-8,7</b>	<b>-20,9</b>	<b>-156,0</b>	<b>-155,8</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	0,0	0,7	67,9	116,6
Amortering av långfristig skuld	-0,8	-40,0	-0,8	-40,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	-34,3
Minskning av långfristiga fordringar	0,3	0,2	0,3	0,2
Minskning av avsättning pga utbetalningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>	<b>-0,5</b>	<b>-39,1</b>	<b>67,3</b>	<b>42,5</b>
<b>ARETS KASSAFLÖDE</b>				
Summa av årets kassaflöde	-30,0	-49,2	-23,8	-69,8
Likvida medel vid årets början	272,1	282,0	320,3	324,3
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>242,1</b>	<b>232,8</b>	<b>296,5</b>	<b>254,4</b>

\* Som jämförelsesiffror för koncernen anges delårsboks slut per juni 2010

Pga byte av period för delårsbokslut finns inte alla jämförelsesiffror för motsvarande period 2010

(mkr)	2011	2010	2011	2010
<b>Not 1 Summa intäkter</b>				
Enligt driftsredovisningen	777,9	775,3		
Intern handel mellan nämnder	-618,3	-626,4		
Statsbidrag maxtaxa	14,1	14,3		
<b>Summa</b>	<b>173,7</b>	<b>163,2</b>		
<b>Not 2 Pensionskostnader</b>				
I posten för personalkostnader ingår pensionskostnader med följande belopp:				
Utbetalningar	18,1	-		
Avsättningar	6,9	-		
Kortfristig skuld (individuell del)	16,5	-		
<b>Summa</b>	<b>41,5</b>	<b>0,0</b>		
<b>Not 3 Summa kostnader</b>				
Enligt driftsredovisningen	1 840,1	1 815,3		
Intern handel mellan nämnder	-618,3	-626,4		
Intern kapitalkostnad	-39,7	-40,0		
Justering semesterlöneskuld	0,7	0,7		
Pensioner regleringspost	26,0	14,5		
Centrala projekt	0,9	0,9		
<b>Summa</b>	<b>1 209,6</b>	<b>1 164,9</b>		
<b>Not 4 Av- och nedskrivningar</b>				
Immateriella anläggningstillg	8,8	6,5		
Fastigheter och anläggningar	11,1	9,9		
Maskiner och inventarier	7,4	12,6		
<b>Summa</b>	<b>27,2</b>	<b>29,1</b>		
<b>Not 5 Skatteintäkter</b>				
Allmän kommunalskatt	1 016,2	1 000,4		
Prel slutavräkning föreg år	8,8	4,1		
Prel slutavräkning innev år	15,0	8,4		
<b>Summa</b>	<b>1 040,1</b>	<b>1 012,9</b>		
<b>Not 6 Statsbidrag och utjämning</b>				
Inkomstutjämning	0,7	5,6		
LSS-utjämning	22,4	22,8		
Kommunal fastighetsavgift	43,3	41,1		
Tillfälligt konjunkturstöd	0,0	25,4		
Regleringsavgift/bidr	27,0	6,7		
Kostnadsutjämning	7,8	-2,8		
<b>Summa</b>	<b>101,2</b>	<b>98,8</b>		
<b>Not 7 Finansiella kostnader</b>				
Räntor på lån			0,0	1,3
Räntor på pensionsskuld			1,5	1,9
Övriga finansiella kostnader			0,1	0,1
<b>Summa</b>			<b>1,6</b>	<b>3,3</b>
<b>Not 8 Koncernens intäkter</b>				
Österåkers Kommun			173,7	-
Armada-koncernen			188,3	-
Roslagsvatten (ägd andel)			89,4	-
Elimineringar			-88,0	-
<b>Summa</b>			<b>363,4</b>	<b>0,0</b>
<b>Not 9 Koncernens kostnader</b>				
Österåkers Kommun			-1209,6	-
Armada-koncernen			-99,9	-
Roslagsvatten (ägd andel)			-77,7	-
Elimineringar			88,0	-
<b>Summa</b>			<b>-1299,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Not 10 Koncernens finansiella kostnader</b>				
Österåkers Kommun			-1,6	-
Armada-koncernen			-34,1	-
Roslagsvatten (ägd andel)			-4,8	-
Elimineringar			0,0	-
<b>Summa</b>			<b>-40,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Not 11 Koncernens resultat</b>				
Österåkers Kommun			82,7	-
Armada-koncernen			13,1	-
Roslagsvatten (ägd andel)			-1,6	-
Elimineringar			-0,2	-
<b>Summa</b>			<b>94,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Not 12 Övr immateriella anläggningstillgångar</b>				
Ingående värde			24,5	24,2
Nyinvesteringar			0,0	0,0
Avskrivningar			-8,8	-6,5
<b>Utgående värde</b>			<b>15,7</b>	<b>17,7</b>
<b>Not 13 Mark, byggnader, tekn. anläggningar</b>				
Ingående värde			354,8	332,6
Nyinvesteringar			0,0	0,0
Avskrivningar			-11,1	-9,9
<b>Utgående värde</b>			<b>343,7</b>	<b>322,7</b>



Pga byte av period för delårsbokslut finns inte alla jämförelsesiffror för motsvarande period 2010

(mkr)	2011	2010	2011	2010
<b>Not 14 Maskiner och inventarier</b>				
Ingående värde	49,2	52,9		
Nyinvesteringar	0,0	1,0		
Avskrivningar	-7,4	-12,6		
<b>Utgående värde</b>	<b>41,8</b>	<b>41,3</b>		
<b>Not 15 Övr materiella anläggningstillgångar</b>				
Posten avser investeringar under första delen av 2011 vilka ännu inte blivit klassificerade.				
<b>Not 16 Värdepapper och andelar</b>				
Kommentus	0,0	0,0		
BRÅAB	0,1	0,1		
Vårlyjus AB	0,4	0,4		
Stockholmregionen Försäkring	3,8	3,8		
<b>Summa</b>	<b>4,2</b>	<b>4,2</b>		
<b>Not 17 Aktier i koncernföretag</b>				
Roslagsvatten AB	2,3	2,3		
Österåkersvatten AB	0,0	0,0		
AB Åkers Kanal	42,6	42,6		
<b>Summa</b>	<b>44,9</b>	<b>44,9</b>		
<b>Not 18 Fordringar</b>				
Kundfordringar	10,9	5,5		
Interimsfordringar	153,2	151,3		
Div övriga kortfr fordringar	33,5	25,8		
<b>Summa</b>	<b>197,5</b>	<b>182,7</b>		
<b>Not 19 Eget kapital</b>				
Ingående värde 1/1 resp år	514,7	395,9		
Periodens resultat	82,7	78,7		
Direktbokningar mot eget kap	0,0	0,0		
<b>Utgående värde 30/6 resp år</b>	<b>597,4</b>	<b>474,6</b>		
Tidigare ack förluster	0,0	0,0		
Negativt resultat 2008	-15,7	-15,7		
Positivt resultat 2009	32,9	32,9		
Positivt resultat delår 2010		78,7		
Positivt resultat helår 2010	122,2			
Positivt resultat delår 2011	82,7			
<b>Ack resultat att återställa om negativt</b>	<b>222,1</b>	<b>95,9</b>		
<b>Not 20 Avsättningar för pensioner</b>				
Visstidspension avser 2 personer och aktualiseringsgraden uppgår till 83,6%				
<b>IB</b>			<b>70,9</b>	<b>66,5</b>
ökning löneskatt			2,0	-
räntejustering			1,2	-
nyintjänad pension			8,3	-
utbetalningar			-1,4	-
<b>UB</b>			<b>81,0</b>	<b>70,1</b>
Avsättning för garantipension			0,8	0,8
Avsättning för övriga pensioner			64,4	55,7
Löneskatt på ovanstående			15,8	13,6
<b>Summa</b>			<b>81,0</b>	<b>70,1</b>
<b>Not 21 Kortfristiga skulder</b>				
Leverantörsskulder			34,6	33,3
Interimsskulder			168,7	273,0
Personalens skatter och avg			14,8	4,5
Övriga kortfr skulder			2,1	5,7
<b>Summa</b>			<b>220,1</b>	<b>316,5</b>
<b>Not 22 Pensionsskuld inom linjen</b>				
Pensionsförpliktelse			563,4	-
Löneskatt på ovan			136,7	-
<b>Summa</b>			<b>700,1</b>	<b>0,0</b>
<b>IB</b>			<b>676,4</b>	<b>0,0</b>
förändring löneskatt			4,6	-
uppräknig/indexjustering			36	-
utbetalningar			-16,9	-
<b>UB</b>			<b>700,1</b>	<b>0,0</b>
<b>Not 23 Leasingåtaganden</b>				
Posten utgörs av summan av de kommande årens förfallobelopp enligt kommunens bef hyreskontrakt.				
upp till 1 år			19,9	18,9
mellan 2 och 5 år			76,8	73,8
över 5 år			107,1	120,5
<b>Summa</b>			<b>203,8</b>	<b>213,2</b>

Pga byte av period för delårsbokslut finns inte alla jämförelsesiffror för motsvarande period 2010

(mkr)	2011	2010	2011	2010
<b>Not 24 Mark, byggnader, tekn. anläggningar</b>			<b>Not 26 Eget kapital inkl årets resultat</b>	
Österåkers Kommun	343,7	-	Österåkers Kommun	597,4
Armada-koncernen	1 947,5	-	Armada-koncernen	117,6
Roslagsvatten (ägd andel)	306,9	-	Roslagsvatten (ägd andel)	23,6
Elimineringar	-4,5	-	Elimineringar	-49,4
<b>Summa</b>	<b>2593,6</b>	<b>0,0</b>	<b>Summa</b>	<b>689,2</b>
				<b>0,0</b>
<b>Not 25 Maskiner och inventarier</b>			<b>Not 27 Långfristiga skulder</b>	
Österåkers Kommun	41,8	-	Österåkers Kommun	10,7
Armada-koncernen	2,4	-	Armada-koncernen	2 031,3
Roslagsvatten (ägd andel)	85,1	-	Roslagsvatten (ägd andel)	380,6
Elimineringar	0,0	-	Elimineringar	0,0
<b>Summa</b>	<b>129,4</b>	<b>0,0</b>	<b>Summa</b>	<b>2422,6</b>
				<b>0,0</b>

### Jämförelsetal

2011 görs delårsbokslut per augusti, medan 2010 gjordes delårsbokslut per juni. Detta innebär att där korrekta jämförelse tal finns har dessa beräknats i efterhand och utgörs inte av ett reviderat bokslut. Viss information går inte att återskapa per augusti 2010 och där saknas jämförelsetal.

Gällande samtliga koncernsiffror går jämförelsetal inte att återskapa utan där anges officiellt delårsbokslut per juni 2010 som jämförelsetal, dock med tydlig markering för att visa att jämförelsetalen omfattar färre antal månader.

### Pensionsskuld

Kommunen har beslutat att från och med 1998 årligen betala hela det årliga intjänandet av pensionen för individuell avsättning.

### Semesterlöneskuld

De anställdas fordran på kommunen i form av intjänad semester samt ej kompenserad övertid har skuldbokförts som kortfristig skuld. Skulden baseras på konstaterat utfall vid respektive årsskifte för att däremellan skrivas upp med uppskattad årlig ökning fördelat med 1/12-delar. För 2011 beräknas skulden öka med 1000 tkr, varför 667 tkr har resultatförts under årets första åtta månader.

### Anläggningstillgångar

Rekommendation nr 11 från Rådet för kommunal redovisning, som gäller från och med 2002, säger att upplysning skall lämnas om anläggningarnas anskaffningsvärde samt ackumulerade avskrivningar. Denna rekommendation följer inte Österåkers kommun då delar av denna information ännu inte går att få fram ur befintligt anläggningsregister.

### Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kap 8 och utformas enligt god redovisningssed. I den sammanställda redovisningen ingår för 2011 Österåkers kommun, Armadakoncernen (100%) samt Roslagsvattenkoncernen (61,8%).

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. I enlighet med den proportionella konsolideringen har endast ägda andelar av räkenskapsposterna för de kommunala ej helägda företagen tagits in i koncernredovisningen.

Vid konsolidering har de civilrättsliga underkoncernernas bokslut används enligt alternativregeln i Rekommendationen om sammanställd redovisning.

Inom koncernen förekommer omfattande transaktioner mellan bolagen. Eliminering av intäkter/kostnader samt fordringar/skulder som bygger på inlämnade uppgifter från bolagen har gjorts för att ge en rättvisade bild av koncernens totala ekonomi. Utöver detta har även övriga kända transaktioner som innehav av aktier eliminerats.

### Periodisering av timlöner

Från och med bokslutet 2002 har timlöner och övriga löneposter periodiserats mellan åren, genom att transaktioner utbetalade i januari och intjänade i december har bokats upp i resultaträkningen för föregående år. Denna uppbokning från föregående årsbokslut ligger under året kvar, för att uppdateras nästkommande årsbokslut, för att inte få en skevhet i redovisningen under året.

### Leasing

Förutom långsiktiga hyresavtal (gällande lokaler) med extern motpart har kommunen endast övriga avtal om högst tre år. Rekommendation nr 13 från RKR blir alltså endast applicerbart på dessa hyresavtal. Eftersom ingenting i dessa avtal indikerar att fördelar eller nackdelar förknippade med ägande har övergått till kommunen får dessa hyresavtal klassas som operationella leasingavtal.

I enlighet med rekommendationen lämnas information i not till balansräkningen om nuvärde av kommande hyresavgifter under avtalsperioden fördelat på det kommande året, mellan två och fem år samt efter fem år. Beloppen redovisas som ansvarsförbindelse.

### Övriga avvikelser

- Inga inventeringar genomförs vid ett delårsbokslut, så som vid årsbokslut.
- Balanskonton som fungerar som genomgångskonton nollställs inte så som är brukligt vid årsbokslut.



Ordförande: Kenneth Netterström

Förvaltningschef: Cecilia Vikström

	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	0
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-9 105
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-2 056
Budgeterade investeringar helår, tkr	3 000

### Viktiga händelser

- Ny chef för Produktionsförvaltningen fr.o.m. 15 augusti.
- Ny skollag och läroplan för förskola och skola fr.o.m. 1 juli.
- Nytt ansöknings- och finansieringssystem för Musikskolan fr.o.m. ht 2011
- Förändring för modersmålsstödet för förskola och förskoleklass fr.o.m. ht 2011

### Verksamhetsuppföljning

Produktionsförvaltningens budget är noll för året. Detta innebär att faktiska kostnader för utförda tjänster ska finansieras av kommunens myndighetsnämnder och olika avgifter från kunder. Prognosen försämras mot budget i första hand beroende på lägre intäkter än förväntat, dels pga. nivå-sänkningar (LSS), dels pga. för låg utförandegrad inom hemtjänst och för hög hyresnivå i gymnasiet och låg ersättning för särskolan.

**Förskola:** Arbete med att anpassa lokaler och bemanning inom förskolan har pågått och pågår fortfarande i relation till antalet barn. Enheterna tappar intäkter över sommaren i samband med att blivande förskoleklassbarn slutar i juni-juli och de nyplacerade barnen inte påbörjar sin placering förrän mitten av aug. För att minimera vikariekostnaderna under sommaren så samarbetar förskolorna och förlägger verksamheten på några få förskolor.

**Grundskola, Förskoleklass, Fritidshem:** I det prognostiserade underskottet för året står särskolan för drygt 2 mkr vilket måste analyseras. Skolorna i ytterområdena har svårt att göra en effektiv tjänstefördelning pga. av att skolorna få väldigt små tjänster i vissa ämnen. Detta blir inte bara en ekonomisk fråga framöver utan också i relation till lärarlegitimationen och vad som följer med den legitimerade lärarens uppdrag.

**Gymnasium:** Under våren har hyresnivån legat på 20 % av intäkterna, vilket motsvarar drygt -1 000 tkr mer på helårsbasis än en mer rimlig nivå.

**Komvux:** Plusresultatet beror till största delen på att elever inom Komvux söker och börjar kurser kontinuerligt under året. Många utbildningar läses i andra kommuner/hos andra utbildningsanordnare och kostnader för interkommunala ersättningar kommer successivt.

**Kultur och fritid:** Visar ett överskott i delårsbokslutet och prognostiserar budget i balans på helåret.

**Vård och omsorg:** Utfallet är kraftigt negativt, vilket beror på att personalkostnaderna dubblas under semesterperioden vilket ger utslag i augusti. Prognosen försämras mot budget i första hand beroende på lägre intäkter än förväntat, dels pga. nivå-sänkningar (LSS), dels pga. för låg utförandegrad inom hemtjänst och hyreskostnader kv 4, 2010.

**Måltidsenhet:** Utfallet är i stort relaterat till personalkostnaderna under sommarlovet i relation till intäkterna, antalet serverade portioner, är mycket låga under sommaren. Nollprognos för helåret.

**ESU:** Kommunstyrelse har fastställt att myndighetsbesluten avseende ESU:s verksamhet flyttas från Produktionsstyrelsen till Kultur- och utbildningsnämnden fr.o.m. 1 juli 2011. Dock ligger en förlust kvar med 815 tkr.

Resultatenheterna bidrar med 1,2 % av omsättningen till produktionsförvaltnings gemensamma kostnader, samt 2,1 % till behovsstyrd administration och 0,5 % har avsatts för verksamhetsfonden (sammanlagt 3,8 %). För året kommer verksamhetsfonden att tas i anspråk för det underskott som uppkommit.

### Framåtblick

Utifrån vision och inriktningsmål som kommunen antagit kommer en strategisk plan att arbetas fram för att tydliggöra vilka handlingar som behöver göras för att nå mål och vision. Fokus kommer att ligga på;

- IT, utbildning, datorer och system.
- Ekonomi, med korrekta ersättningar, uppföljningar och nyckeltal. En ekonomisk genomlysning av grundskola och gymnasium kommer att genomföras.
- Lokaler, genomgång av gränsdragningslistan.
- Professionella beställningar och överenskommelser görs med beställarsidan.
- Ett system för systematiskt kvalitetsarbete utifrån beslutad modell i kommunen.
- Kommunikation, internt och externt inkl. marknadsföring.

Ordförande: Ingela Gardner Sundström

Text	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	-7 790
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-592
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-200
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

### Viktiga händelser

- Kommunfullmäktiges årliga allmänpolitiska debatt genomfördes den 21 februari
- Ombyggnad av Berga teater (Kulturknuten)
- Överenskommelse med Migrationsverket om mottagande av flyktingar och andra skyddsbehövande
- Policy om rökfri arbetstid
- Avskaffande av trygghetslarm
- Detaljplaner har antagits för
  - Margretelunds reningsverk
  - Nantesvägen del 2
  - Margretelund (Rödbosundsvägen – Trälhavsvägen etapp 3)
  - Bergavägen – en stadsgata etapp A

### Verksamhetsuppföljning

Kommunfullmäktige som helhet visar på en negativ avvikelse om 592 tkr för perioden januari-augusti. Avvikelsen beror på personalkostnader inom överförmyndarverksamheten som har blivit större än budgeterat.

Prognosen för helåret visar på en negativ avvikelse om 200 tkr. Denna avvikelse beror på att de kostnader som funnits för ställföreträdare inom överförmyndarverksamheten har blivit större än budgeterat.

### Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller annars av större vikt. Fullmäktige består av 51 ledamöter.

### Valnämnd

Valnämndens utfall för helåret kommer att bli enligt budget.

### Partistöd

Partistödet har betalats ut enligt beslut och utfall kommer att bli enligt budget.

### Revision

Revisorerna har enligt kommunallagens lydelse att i den omfattning som följer av god revisionssed, granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Prognosen för helåret är att budgeten hålls.

### Överförmyndarverksamhet

Överförmyndaren har cirka 280 årsräkningar att granska samt ett antal underåriga som har kontrollerad förvaltning. Nästan samtliga årsräkningar där arvode ska utbetalas är granskade före den sista juni 2011.

Utfallet för överförmyndarverksamheten visar på en negativ avvikelse om 635 tkr. Överförmyndarverksamheten kommer att hämta in en del av avvikelsen under andra halvåret 2011, dock inte allt. Den negativa prognosen om 200 tkr beror på kostnader för ställföreträdare som uppkommit på grund av ökade volymer.

Kommunen har tecknat avtal med Migrationsverket för att ta emot ensamkommande flyktingbarn. Dessa ungdomar har en ställföreträdare i form av en god man och det har ökat arbetsbelastningen för verksamheten i form av rekrytering, utbildning och uppföljning.

### Framåtblick

Efter utredning förväntas överförmyndarverksamheten att flytta sitt kontor till Täby för att ingå i en gemensam överförmyndarorganisation med medlemmar av vissa kommuner inom Nordostsamarbetet. Flytten är beräknad att ske vid årsskiftet år 2011.



Ordförande: Michaela Fletcher Sjöman

Förvaltningschef: Karin Proos

Text	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	-61 740
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	1 777
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	500
Budgeterade investeringar helår, tkr	3000

### Viktiga händelser

- Resultatmål utifrån kommunfullmäktiges fyra inriktningsmål har arbetats fram
- Fortsatt högt nyföretagande – Österåkers kommun på plats 8 i Sverige
- Arbetet med finska förvaltningsområdet har övergått från att drivas som ett projekt till en fast verksamhet, med en halvtids samordnare på kommunikationsenheten
- Information och utbildning inom lagen om offentlig upphandling (LOU) till samtliga nämnder
- 10-årsplan, Långsiktig ekonomisk planering, enligt styrmodellen påbörjad
- Utvärdering av köp- och säljsystemet behovsstyrd administration
- Ärendehanteringssystemet har installerats och anpassats under våren. Produktionsstarten är igång.
- Kommunstyrelsen har antagit en värdegrund för kommunen.
- Riktlinjer för sociala medier antogs av Kommunfullmäktige i maj.
- Friskvårdsaktivitet i Hackstahallen för att uppmuntra till friskvård.

### Verksamhetsuppföljning

Kommunstyrelsen visar på en positiv avvikelse om 1 777 tkr för perioden januari till augusti. Prognosen för helåret är 500 tkr över budget och beror på minskade kostnader för brandförsvaret då en revidering av medlemsavgiften utfördes ett antal månader in i budgetåret 2011. Utöver detta finns också en prognostiserad positiv avvikelse inom posten för behovsstyrd administration, samt personalenheten som bl.a. beror på föräldraledighet.

Näringslivsenheten prognostiserar kostnader om 400 tkr över budget. Detta beror på större kostnader för

feriearbete än beräknat och ett utökat geografiskt område inom skärsgårdutvecklingen som ej rymts inom årets budget.

IT-enheten visar också på en negativ avvikelse i storlek 300 tkr. Avvikelsen beror på ett plattformbyte som blivit mer kostsamt än beräknat. Även vissa oförutsedda serverkostnader för det generella ärendehanteringssystemet har tillkommit.

Kansliet och ekonomienheten prognostiserar att budgeten kommer att hållas.

En majoritet av de mål som presenterades i verksamhetsplanen är uppfyllda eller delvis uppfyllda. Måluppföljning i större detalj hittar ni i den längre versionen av verksamhetsberättelsen för Kommunstyrelsen.

IT-enhetens investeringar har uppgått till 2 657 tkr och 343 tkr kvarstår av budgeten. Investeringsbudgeten förväntas att hållas. De investeringar som gjorts syftar bl.a. till inköp av servrar, nya datorer samt kompletteringar i den allmänna IT-infrastrukturen.

### Framåtblick

Implementeringen av vision 2020 fortsätter och resultatmål arbetas fram utifrån de fyra inriktningsmål som kommunfullmäktige har beslutat om.

Ansvar för flyktningmottagningen förändras och från årsskiftet 2011-2012 kommer det att organiseras under socialförvaltningen.

En webbstrategi kommer att tas fram under hösten och varumärkesarbetet fortsätter med en förnyelse av den grafiska profilen.

Upphandlingsenheten fortsätter sitt arbete med utbildning och information kring LOU samt att ytterligare kvalitetssäkra och öka ramavtalstroheten.

Ett e-arkivprojekt ska inledas under hösten 2011, i samverkan med andra kommuner som deltar i IT-forum.



Ordförande: Elisabeth Gunnars

Förvaltningschef: Elisabeth Johansson

Text	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	884 242
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+ 7 647
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+ 5 200
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

### Viktiga händelser

- Enheten för särskilt stöd, ESU, har avvecklats från 1 juli 2011. Myndighetsbeslut har överförs till Kultur – och utbildningsnämnden. Till exempel beslut om mottagande i särskola och beslut om tilläggsbelopp (extra bidrag för särskilt stöd).
- Beställningar avseende modersmålsstöd i förskola och förskoleklass, kommundemensamma undervisningsgrupper och särskild undervisningsgrupp inom samhällsprogrammet för elever med diagnoser inom autismspektrum har tagits fram.
- Tillsyn av samtliga fristående förskolor har utförts under våren 2011.
- Socioekonomisk viktning av resurser för förskolan har införts från 1 juli 2011.
- Fritidshem för barn till föräldralediga i år 1 – 3 införs från den 1 juli 2011.
- Höjd peng för förskoleklass till och med skolår 9 utgår från den 1 juli 2011. Höjningen motsvarar ca 3 000 kr per elev i förskoleklass och ca 1 500 kr per elev i skolår 1 – 9. De utökade resurserna avser bland annat att ge ökade förutsättningar till insatser för särskilt stöd.
- Kundvalssystem för musikskolor startar inför 2011. Tre nya musikskolor har auktoriserats.
- Kommunen har för 2011 beviljats ett bidrag på 1 150 000 kr inom ramen för Kulturrådets utvecklingsprojekt Skapande skola.

### Verksamhetsuppföljning

Måluppfyllelsen för utbildning redovisas i årsbokslut då de flesta uppgifter för året inte är tillgängliga i augusti. För kultur- och fritidsverksamheterna är de flesta mål uppfyllda.

Prognosen för förskoleverksamhet är 65 färre barn än budgeterat. Den mindre volymen innebär en lägre kostnad för nämnden med 6 500 tkr. I förskoleklass visar prognosen 46 fler för helåret. Volymökningen

gör att kostnaderna ökar med 1 100 tkr. Grundskola år 1-9 visar prognosen är 70 färre elever för helåret. Volymminskningen ger lägre kostnaderna med 3 000 tkr på helår. För gymnasieverksamheten bedöms elevantalet till 26 fler än budgeterat för helåret och en negativ avvikelse med 3 500 tkr varav 2 300 avser volymökning och resterande ökning avser programvalet och särskilda placeringar inom gymnasiet.

Renoveringsarbetet på Berga Teater beräknas vara avslutat i mitten av februari 2012. Allmänculturen har erbjudit samtliga förskolor, dagbarnvårdare och skolor scenkonst och/eller skolbio. Kundval Musik startades i juni 2011. Starten har varit en succé och efterfrågan har i det närmaste fördubblats. Volymökning av musikelever finns i budgetramen.

### Framåtblick

Revidering av riktlinjer för tilläggsbelopp för elever i behov av särskilt stöd.

Utveckling av verktyg för information på webben rörande kvalitetsindikatorer och nyckeltal för förskola/skola.

Utifrån målet om länets bästa skola planeras ett nytt projekt från januari 2012 i syfte är att utveckla och kvalitetssäkra förskola och fritidshem. För skolutveckling tas en handlingsplan fram.

Utveckling av särskilda stödinsatser för elever med diagnos inom autismspektrum som tidigare varit mottagna i särskolan.

Revidering av beställning av kommundemensamma undervisningsgrupp för elever med diagnoser inom autismspektrum.

Samarbetet inom vuxenutbildningen ökar inom länet. Vi kan delta i en upphandling med minst ca 15-20 andra kommuner i länet, tidigast om två år, senast om fyra år.

Kultur- och utbildningsnämnden utreder pengfinansiering av delar av vuxenutbildningen samt för biblioteks- och fritidsgårdsverksamhet.

Biblioteksplanen kommer att revideras under hösten 2011 och en konstpolicy skall upprättas

Ordförande: Mikael Ottosson

Förvaltningschef: Anne Simmasgård

Text	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	-435 720
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-3 412
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-2 573
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

### Viktiga händelser

- Beviljats medel för att införa värdighetsgarantier inom äldreomsorgen.
- Nytt tidsregistreringssystem för hemtjänst och boendestöd infördes från 1 april.
- Beslut har fattats att avskaffa avgiften för trygghetslarm från 1 december.
- Ny verksamhet med korttidsvistelse och korttidstillsyn för ungdomar med Aspergers syndrom, Halo, startade i augusti.
- Ny lokal för stöd- och serviceboende togs i bruk under sommaren.
- Beslut har fattats om att införa LOV inom LSS-insatserna daglig verksamhet, ledsagning och avlösning.
- Ansvar för korttidstillsyn enligt LSS inträder vid 13 års ålder istället för vid 12 år efter en ändring i skollagen 1 juli.
- Lagändring i SoL och LSS trädde ikraft från 1 maj gällande ansvarsfördelning mellan bosättningskommun och vistelsekommun.

### Verksamhetsuppföljning

Nämndens resultat för perioden visar ett underskott på ca 3 400 tkr. Avvikelsen beror framförallt på att kostnaderna för LSS-boende och vård för psykiskt funktionshindrade ökat kraftigt jämfört med budget. De ökade kostnaderna beror på högre volymer för båda dessa verksamhetsområden. Ett ökat vårdbehov hos flera av dessa personer har också lett till högre snittkostnader än förväntat.

Den totala avvikelsen påverkas även av ett överskott för personalkostnader (3 000 tkr), på grund av vakanser, samt ökade intäkter i form av sociala avgifter (+4 400 tkr). Bokslutsprognosen för helåret uppgår till -2 573 tkr. Kostnaderna för äldreomsorgen förväntas ge ett överskott uppgående till omkring 4 500 tkr på grund av lägre volymer än budgeterat.

Prognosen för LSS-boende uppgår till -5 500 tkr på grund av de höga volymerna. Även prognosen för vård av psykiskt funktionshindrade förväntas ge en negativ avvikelse (2 600 tkr). Små förändringar i volymerna ger stora effekter på helårskostnaderna på grund av mycket höga snittkostnader per dygn. För att försöka minska kostnaderna kommer förvaltningen att arbeta mer med förebyggande åtgärder för att undvika dyra, externa placeringar.

I syfte att minska årets prognostiserade underskott har Biståndsenheten planerat för omstruktureringar under hösten. Målet är att arbeta mer med uppföljningar och vårdplanering för att minska kostnaderna.

De mål som nämnden satt upp för 2011 får i stort anses ligga väl i linje med de händelser som skett fram till delåret. Måluppfyllelsen har varit särskilt god vad det gäller valfrihet samt stöd i den invanda livsmiljön där flera konkreta mål uppfyllts.

### Framåtblick

Kommunerna i Stockholms län (KSL) och Stockholms läns landsting har för avsikt att, genom skatteväxling, överföra ansvaret för hemsjukvården till kommunal regi.

Fortsatt planering för utökat antal platser avseende särskilt boende för äldre och olika boendeformer enligt LSS kommer att ske. Ett nytt särskilt boende för äldre planeras i Margretelund.

Deltagandet i nordostkommunernas EU-projekt "Äldreliv" kommer att fortskrida i syfte att utveckla en mer konsumentorienterad värdekedja där behovet styr utbudet av produkter och tjänster som erbjuds de äldre.

Nämnden har beviljats medel för projektet "omvårdnadslyftet" som är en kompetensreform för personal inom äldreomsorgen. Projektet har sin början under hösten 2011.

En utredning pågår för att säkerställa rimliga ersättningsnivåer till utförare inom hemtjänst och särskilt boende.

Arbetet med att införa valfrihet inom fler insatser kommer att fortsätta. Exempelvis finns förslag att införa LOV även inom sysselsättning för psykiskt funktionshindrade.



Ordförande: Jan Olov Sundström

Förvaltningschef: Kristina Gewers

Text	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	-116 121
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	2 316
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-2 056
Budgeterade investeringar helår, tkr	-53 200

### Viktiga händelser

- Ny plan- och bygglag trädde i kraft 2011-05-02
- Ny bygglovtaxa började gälla fr o m 2011-08-01
- Nya riktlinjer för skolskjuts antogs av KF 2011-06-20
- Ny redovisningsmodell exploatering har införts
- Byggnation av ett nytt handelsområde har påbörjats (Pilstugetomten)
- Byggnation av bostadshus i båda ändarna av Bergavägen påbörjades
- Miljö- och hälsoskyddsverksamheten kommer att finnas vara kvar i kommunen och inte överförs till Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd 2012

### Verksamhetsuppföljning

Nämndens utfall för perioden uppgår till -75 098 tkr, detta motsvarar 97 % av periodbudgeten. Bokslutsprognos beräknas till -2 056 tkr. Anledningen till den negativa prognosen är effekten av ändrat redovisningssätt. Detta motsvaras av att 2 mnkr mindre bokförts inom investeringsredovisningen. Justering av budget förväntas med följderna att ett negativt utfall för året inte uppstår. Den positiva avvikelsen per 31 augusti förklaras med vakanta tjänster del av år, lågt utfall på samhällsbetalda resor samt ej påbörjade arbeten inom väghållning och parker.

Måluppfyllnaden gällande handläggningstider bygglov beräknas inte uppfyllas. Effekterna av ny plan- och bygglag såsom implementering och konsekvenser, samt vakanta tjänster del av år är förklaringsen. Tillgänglighetsanpassning av kommunens busshållplatser pågår, likaså arbete med nya gång- och cykelvägar i Svinninge och längs Margretelundsvägen. Årets delmål gällande utbytet av gatubelysningen till en miljövänligare variant beräknas uppnås.

Upphandlingen av samhällsbetalda resor överklagades och befintliga avtal förlängdes. Arbete med åtgärdsplaner har fått genomslag under året och ingen avvikelse prognostiseras. Målet för antal nya lägenheter som möjliggörs i lagakraftvunna detaljplaner uppfylls. Som exempel kan nämnas Bergavägen 35-37 där byggnation påbörjats samt Bergavägen stadsgata etapp A där byggnation förväntas påbörjas 2012. Planläggning pågår i förnyelseområdet Svinninge, i centrala Åkersberga-Kanalstaden, samt för bostäder längs Bergavägen, i Täljöviken, Fredsborg och även norr och öster om centrum samt på bl.a. Ljusterö. Även ett antal planer som möjliggör infrastrukturinvesteringar pågår. Ny plattform för webbkartor har tagits i drift. Antal inspekterade livsmedelsobjekt uppgår till 94 och antal inventerade/uppföljda fastigheter med enskilt avlopp uppgår till 239. Det budgeterade antalet beräknas inte uppnås fullt ut pga vakanta tjänster. Anslutning av enskilda avlopp till Margretelunds reningsverk sker i Svinninge-Svartgarn, under januari-augusti har 95 fastigheter anslutits. Ytterligare 200 fastigheter har anvisats anslutningspunkt.

Större pågående investeringar är lokalgata och gång- och cykelväg i Svinninge. Projekt Åkersberga centrum som omfattar vägar och ytor runt om själva centrumbyggnaden är förskjuten i tid, pga undermåligt arbete och totalprognosen har ökat pga tillkommande markvärme, infrastruktur för el och oförutsedda markförhållanden. Muddring i Åsättra hamn beräknas starta senast i november. Gång och cykelväg längs Margretelundsvägen beräknas påbörjas i slutet av året.

### Framåtblick

Under hösten kommer konsekvenserna av den nya plan- och bygglagen kunna ses. Full effekt av förändringarna kommer 2012. Inom plan- och exploateringsverksamheten fortsätter arbetet med att utveckla rutiner kring projektarbetsätt och redovisning. Enheterna har haft en alltför stor personalomsättning under året vilket resulterar i mindre utförd verksamhet. Arbete med nyanställningar och introduktion kommer att fortsätta ta stora resurser i anspråk under resterande delen av året.



Ordförande: Helena Jungenstam

Förvaltningschef: Anne Simmasgård

Text	Belopp
Budgeterad nettokostnad helår, tkr	-86 900
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	4 446
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	1 525
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

### Viktiga händelser

- Nya platser har tillkommit inom kommunens ungdomstjänst under våren.
- Fortsatt minskat antal biståndsbeprövade insatser för barn och unga.
- Av 9 stycken ensamkommande flyktingbarn har 5 fått permanent uppehållstillstånd och 4 avslag.
- 5 stycken ensamkommande flyktingbarn erhöll sommarjobb under 2011
- All personal har genomgått grundutbildning i LEAN.
- Antalet äldre personer över 65 år har haft ett ökat behov av missbruksvård.
- Fortsatt höga besökssiffror för budget- & skuld-rådgivning.

### Verksamhetsuppföljning

Nämndens resultat för perioden visar ett överskott på ca 4 400 tkr. Avvikelsen beror framförallt på ett stort antal vakanser som påverkat personalkostnaderna i hög utsträckning. Ett överskott återfinns även för verksamhetsområdet familjehem. Volymerna har minskat och därmed kostnaderna.

Inom flera verksamhetsområden finns dock stora underskott. Framförallt är det kostnaderna för försörjningsstöd som är på fortsatt hög nivå. Även kostnaderna för externa placeringar på hem för vård och boende (HVB) har haft kraftigt ökade kostnader. Detta gäller både för barn, unga och vuxna. För vuxna missbrukare beror underskottet främst på ett ökat vårdbehov hos flera av dessa personer vilket har lett till betydligt högre snittkostnader än förväntat.

Bokslutsprognosen för helåret uppgår till 1 525 tkr. Kostnaderna för personal väntas ge ett ackumulerat överskott på drygt 7 100 tkr på helåret. De totala vårdkostnaderna för barn och unga förväntas inte ge någon större budgetavvikelse då de ökade

kostnaderna för HVB-placeringar ungefär motsvarar överskottet för familjehemsplaceringar.

Små förändringar i volymerna för HVB-placeringar på vuxenstödsenheten ger stora effekter på helårskostnaderna på grund av mycket höga snittkostnader per dygn. Nuvarande prognos för helåret för dessa placeringar uppgår till omkring -3 500 tkr. För att försöka minska kostnaderna kommer förvaltningen att arbeta mer med öppenvård på hemmaplan för att undvika dyra, externa placeringar.

De mål som nämnden satt upp för 2011 får i stort anses ligga väl i linje med de händelser som skett fram till delåret. Måluppfyllelsen har varit hög och flera åtgärder har genomförts för att uppnå de uppställda målen i verksamheterna.

### Framåtblick

Familjestödsenheten fortsätter utveckla en modell för utredning av familjehem, kontaktfamiljer och kontaktpersoner i enlighet med BBIC (Barns Behov i Centrum). Även arbetet med stöd och utbildning till berörda fortlöper.

Socialnämnden kommer att se över om det är aktuellt att införa valfrihetssystem enligt LOV för ytterligare verksamheter, utöver familjerådgivningen.

I syfte att minska kostnaderna för försörjningsstöd ska möjligheten att bedriva kommunal arbetsökarverksamhet i samarbete med arbetsförmedlingen utredas.

Fortsatt utveckling av det förebyggande arbetet och öppenvård på hemmaplan för att möta behoven på ett tidigt stadium och därmed också kunna undvika dyra, externa placeringar.

Umgängesstöd är en ny verksamhet och innebär att socialnämnden ska verkställa och följa upp domstolens beslut vilket troligen kommer leda till högre kostnader för Socialnämnden. Om domstolarna i allt högre grad tillämpar denna möjlighet kommer behov uppstå att organisera denna verksamhet på ett kostnadseffektivt sätt med fokus på barnperspektivet. Detta planeras kunna ske i samverkan med andra kommuner.

Ordförande: Lars Österlind

VD: Leif Blomquist

	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	282 500
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-1.444
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+500

### Uppdrag

Armada Fastighets AB är moderbolag i Armada-koncernen efter den uppdelning som gjordes hösten 2009. Bolagets namn var tidigare AB Åkers Kanal.

Armada Fastighets AB har fyra helägda dotterbolag, Armada Bostäder AB, Armada Kommunfastigheter AB, Österåkers Exploateringsfastigheter AB samt Österåkers Stadsnät AB. Dessa bolag har i sin tur fem helägda dotterbolag. Tyngdpunkten i koncernens verksamhet är fastighetsförvaltning av bostäder, kommunala verksamhetslokaler och kommersiella fastigheter. Österåkers Stadsnät AB skall bygga ut och äga IT-infrastrukturen i kommunen.

### Viktiga händelser

Om- och tillbyggnaden av bostadsfastigheterna på Bergavägen pågår, likaså nyproduktion av två bostadsfastigheter vid Alceahuset. Dessa byggs på fastighet som styckats av från Hacksta 1:79. Totalt tillkommer då 86 lägenheter.

Röllingby Gymnasium har rivits och utredning om ett framtida sportcentrum pågår. Vid Röllingby har ny Skateboardanläggning byggts.

Ombyggnad av Berga Teater ( Kulturknuten ) pågår och beräknas färdigställd våren 2012 .

Bolaget har investerat i ett eget vindkraftverk som togs i drift i februari 2011. Vindkraftverket finns utanför Rättvik och investeringen bedöms ge en årlig besparing på minst 1,5 mkr, självklart beroende på hur marknadspriset på el utvecklas.

### Uppföljning

Intäkterna för perioden januari – augusti uppgick till 188.316 tkr, något högre än budgeterat, och resultatet efter skatt till 13.056 tkr. I resultatet ingår realisationsvinster på 11.400 tkr. Jämförande siffror med motsvarande tid föregående år finns inte eftersom bolaget, i likhet med kommunen, har ändrat från halvårsbokslut till tertialbokslut.

Finansnettot blev -31.436 tkr. Den genomsnittliga låneräntan under perioden uppgår till 2,6 %, bl a beroende på att ca 40 % av lånevolymer bands på längre löptider sommaren 2010.

### Framåtblick

För att tillgodose framtida behov av hyresrätter inom Österåkers kommun pågår arbete med att ta fram en tio-årsplan för nyproduktion inom egna och nya fastigheter.

Räntekostnaderna är en betydande utgift i fastighetsbolag. Den nuvarande oron i den finansiella världen gör prognoser osäkra. Sommaren 2012 skall betydande lånevolymer omförhandlas och var dessa räntor på hamnar är i nuläget omöjligt att säga.

För helåret 2011 bedöms koncernens resultat efter skatt bli ca 18 mkr. I den prognosen ingår ovannämnda realisationsvinster på 11,4 mkr.



Ordförande: Börje Lövfen

VD: Mikael Medelberg

Text	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	197 751
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+3 967
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+898
Budgeterade investeringar helår, tkr	143 443

### Viktiga händelser

Roslagsvatten AB startade 1989 genom att VA-verksamheten i Österåker bolagiserades. 1994 tillkom VA-verksamheten i Vaxholm genom att Vaxholms stad köpte en andel av bolaget från Österåkers kommun och dotterbolagen Österåkersvatten AB och Vaxholmsvatten AB bildades. Från 1/1 2003 ingår VA-verksamheten i Knivsta kommun och från 1/4 2004 ingår VA-verksamheten i Vallentuna kommun enligt samma modell.

Roslagsvatten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 73 700 personer i 18 556 (16 825) fastigheter (inklusive industrier och andra kommersiella verksamheter). Huvuddelen av dricksvattnet kommer från Norrvattens kommunalförbund där Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta är medlemmar. Egen produktion av dricksvatten utförs vid två mindre vattenverk. Ett i Roslagskulla i Österåker och ett i Lagga i Knivsta. Avloppsvatten renas i 20 avloppsreningsverk av varierande storlek inom de fyra kommunerna. Roslagsvatten sköter drift och underhåll av 126 mil ledningsnät samt 131 pumpstationer. Huvuddelen av Vallentunas avloppsvatten renas vid Käppalaverket på Lidingö. Vallentuna kommun är medlem i Käppalaförbundet. Roslagsvatten sköter dessutom kundservice, avläsning av vattenförbrukning samt debitering av VA-avgifter för 27 941 abonnenter i Täby, Upplands Väsby och Danderyd. Från 2010 har Österåkers kommun uppdragit åt Roslagsvatten att vara verksamhetsansvarigt för hushållsavfall i kommunen. Under 2010 beslutade Vaxholms stad att ge samma uppdrag från 1/1 2011. Därmed ansvarar Roslagsvatten för avfallshantering åt 27 200 fastigheter på fastland och i skärgård.

### Verksamhetsuppföljning

Resultatet för perioden januari-augusti 2011 blev -2,6 mkr, vilket är 4,0 mkr bättre än budget. Största

avvikelsen står minskade avskrivningar med 3,2 mkr och räntor 2,1 mkr pga senarelagda projekt och lägre räntor än budgeterat.

Prognostiserat resultat är -8,9 mkr vilket är 0,9 mkr bättre än budget. Senarelagda projekt minskar avskrivningarna med ca 1,0 mkr och lägre räntekostnader 1,0 mkr.

### Framåtblick

Omvandlingsområden som Skarpö, Rindö, Svinninge, Wira, Uthamra, Upprätta-Lingsberg, Alsike, Nor etc. blir i allt högre grad föremål för permanent boende med krav på investeringar i dricksvatten- och avloppsförsörjning.

Kapaciteten i Roslagsvattens största reningsverk, Margretelund (Österåker), är begränsad till 40 000 personer av gällande miljötillstånd. Inom cirka 7 år måste ett nytt eller utbyggt reningsverk stå klart för att möjliggöra fortsatt kommunal expansion. Det innebär att bolaget 2011 kommer att fortsätta processen med nya miljötillstånd för att utöka kapaciteten. Teknikval och kostnader styrs till stor del av miljövillkoren och placering av reningskapaciteten. Ansökan om miljötillstånd att utöka kapaciteten cirka 40 % på befintlig plats i Margretelund lämnades in till Länsstyrelsen 2009. Att flytta reningsverket innebär en merkostnad om drygt 200 mkr, jämfört med utbyggnad på befintlig plats.

Samma förhållanden och tidplan råder för Blynäs (Vaxholm) reningsverk där kapaciteten med nuvarande tillstånd är begränsad till 8 000 pe. En ansökan om utbyggnad till 13 000 pe inlämnades till Länsstyrelsen 2010.

Knivsta reningsverk har något större outnyttjad kapacitet jämfört med Österåker och Vaxholm varför kapacitetsplanering och miljöprövning beräknas påbörjas 2012.

Avfallsverksamheten i Österåker omorganiseras från 1/1 2012. Utsortering av matavfall för produktion av biogas kommer att successivt erbjudas fastighetsägare på fastlandet och Ljusterö. Behovsstyrd tömning införs där fastighetsägare väljer att ställa fram kärnen när tömning behövs. En helt ny återvinningscentral anläggs på Brännbacken och tas i drift våren 2012.



