

KS § 3:20

Dnr. KS 2014/0113-042

Årsredovisning 2013 för Österåkers kommun och dess bolag

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

1. Årsredovisning år 2013 för Österåkers kommun godkänns med redaktionella ändringar.
2. Årsredovisning år 2013 för Armada Fastighets AB godkänns.
3. Årsredovisning år 2013 för Roslagsvatten AB godkänns.
4. Uppdra åt Österåkers kommuns ombud att vid bolagsstämma för Armada Fastighets AB och Roslagsvatten AB rösta för att godkänna årsredovisning 2013 för respektive bolag.
5. Konstatera att Kommunstyrelsen iakttagit sin uppsiktsplikt avseende de kommunala bolagens ändamål i förhållande till gällande ägardirektiv och bolagsordningar.

Särskilt yttrande

Den socialdemokratiska gruppen lämnar ett särskilt yttrande

Österåkers kommun har återigen lämnat ett överskott i sin budget för 2013 denna gång med 110 miljoner kronor. Resultatet är ett sammanlagt överskott sedan mandatperiodens början med hela 440 miljoner kronor. Detta sker samtidigt som till exempel;

- 30 procent av barngrupperna i förskolan i Österåker är grupper med 21 – 25 barn, jämfört med 12 procent i Stockholms län och riket 14 procent.
 - 46 procent av alla småbarnsavdelningar i de kommunala förskolorna har grupper på 17 barn eller fler.
 - På sidan 33 påtalas att åtgärder kommer att vidtas för att försöka vända trenden med sjunkande resultat i skola. Att eleverna ges den kunskap de har rätt till borde ha varit åtgärder som gjorts för flera år sedan.
 - Revisorerna säger i en rapport att Österåkers kommuns organisation och resursfördelning för att tillgodose elevers rätt till särskilt stöd inte fullt ut är ändamålsenlig.
 - Särskola varit underfinansierad.
 - Hemtjänsten underskott med 6,9 miljoner kronor.
 - Det finns många äldre som står i kö till särskilt boende.
 - LSS verksamheten visar underskott på närmare 7,8 miljoner kronor.
 - Inom Vård – och omsorgsnämndens ansvarsområde har Förvaltningsdomstolen tilldömt Österåkers kommun att betala särskild avgift för fyra ej verkställda beslut.
- Vi Socialdemokrater menar att istället för att samla på sig ett så pass stort överskott som 440 miljoner hade det varit möjligt att använda pengarna till att åtgärda ovanstående.
- Ann-Christine Furustrand (S)

Forts.

Forts. KS § 3:20

Sammanfattning

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

Beslutsunderlag

- Ekonomienhetens tjänsteutlåtande daterat 2014-03-20.
- Kommunstyrelsens arbetsutskott har behandlat ärendet 2014-03-19, § 4:22.

Förslag till beslut

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar bifall till ekonomienhetens beslutsförslag innebärande att

1. Årsredovisning år 2013 för Österåkers kommun godkänns.
2. Årsredovisning år 2013 för Armada Fastighets AB godkänns.
3. Årsredovisning år 2013 för Roslagsvatten AB godkänns.
4. Uppdra åt Österåkers kommuns ombud att vid bolagsstämma för Armada Fastighets AB och Roslagsvatten AB rösta för att godkänna årsredovisning 2013 för respektive bolag.
5. Konstatera att Kommunstyrelsen iakttagit sin uppsiktsplikt avseende de kommunala bolagens ändamål i förhållande till gällande ägardirektiv och bolagsordningar.

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar på tillägg till beslutssats ett innebärande "... godkänns med redaktionella ändringar."

Propositionsordning

Ordföranden frågar om Kommunstyrelsen beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkanden och finner att så är fallet.

Expedieras

- Akten



Kommunstyrelsens kontor
Ekonomienheten
Lena Wester

2014-03-20 Dnr

Till Kommunfullmäktige

Årsredovisning 2013 för Österåkers kommun och dess bolag

Ekonomienheten har i enlighet med Lagen om kommunal redovisning sammanställt årsredovisning för Österåkers kommun avseende år 2013. Denna innehåller förutom bokslut för nämnderna också en sammanställd redovisning där ägda delar av Armada Fastighets AB respektive Roslagsvatten AB ingår.

Därutöver biläggs Armada Fastighets AB's och Roslagsvatten AB's årsredovisningar i sin helhet. Dessa är redan behandlade i sina respektive styrelser, där representanter från Kommunfullmäktige i Österåkers kommun ingår.

Mot bakgrund av skärpt lagstiftning avseende Kommunstyrelsens uppsiktsplikt gentemot de kommunala bolagens ändamål i förhållande till gällande ägardirektiv och bolagsordningar har Kommunstyrelsens reglemente reviderats.

Resultatet för Österåkers kommun 2013 är 110,0 mkr, vilket är 28,7 mkr bättre än budgeterat. Eftersom inga realisationsvinster behöver räknas av blir resultat vid avstämning mot balanskravet detsamma. Detta möjliggör maximal reservering för framtida pensionskostnader om 47,2 mkr samt maximal avsättning till resultatutjämningsreserv om 44,6 mkr. Resultatet i den sammanställda resultaträkningen, där ägda delar av respektive bolag ingår, uppgår till 110,0 mkr

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

1. Årsredovisning år 2013 för Österåkers kommun godkänns
2. Årsredovisning år 2013 för Armada Fastighets AB godkänns
3. Årsredovisning år 2013 för Roslagsvatten AB godkänns
4. Uppdra åt Österåkers kommuns ombud att vid bolagsstämma för Armada Fastighets AB och Roslagsvatten AB rösta för att godkänna årsredovisning 2013 för respektive bolag
5. Konstatera att Kommunstyrelsen iakttagit sin uppsiktsplikt avseende de kommunala bolagens ändamål i förhållande till gällande ägardirektiv och bolagsordningar.

2014-03-20 Dnr

Bakgrund

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

Tidigare beredning, källhänvisning och bilagor


Bilaga 1. Årsredovisning för Österåkers kommun 2013

Bilaga 2. Årsredovisning för Armada Fastighets AB 2013

Bilaga 3. Årsredovisning för Roslagsvatten AB 2013



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Katarina Leinar
Ekonomichef

Årsredovisning för Österåkers kommun

Gällande bokföringsår 2013

Version: Utskick KS



Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
Hänt under året	4
Besök i Roslags Kulla skola	6
Besök på Solskiftets äldreboende	8
Förvaltningsberättelse	10
Koncernöversikt	13
Miljöredovisning	15
Personalredovisning	17
Finansiell analys	21
Driftsredovisning, central nivå	25
Driftsredovisning, nämndnivå	26
Investeringsredovisning	27
Exploateringsredovisning	27
Verksamhetsberättelser	28
Kommunfullmäktige m.m.	29
Kommunstyrelsen	30
Kultur- och utbildningsnämnden	32
Vård- och omsorgsnämnden	34
Byggnadsnämnden	36
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	38
Socialnämnden	40
Produktionsstyrelsen	42
Armada Fastighets AB	44
Roslagsvatten AB	46
Resultaträkning	48
Balansräkning	49
Finansieringsanalys	50
Noter	51
Redovisningsprinciper	55

Du håller nu Österåkers årsredovisning för 2013 i din hand.

Det är med stolthet jag kan konstatera att även 2013 varit ett mycket bra år i ekonomiskt hänseende. Årets resultat landar på närmare 110 miljoner. Sett från 2010 är det ackumulerade överskottet hela 440 miljoner! En god ekonomisk hushållning, kloka investeringar och satsningar kombinerat med kompetenta medarbetare i verksamheterna ligger till grund för detta.

Vi har under denna tid genomfört viktiga satsningar på kärnverksamheterna, vi har satt av medel till pensionsskulden och vi har sänkt skatten med 58 öre! Kommunens soliditet är även inklusive pensionsskulden positiv (6 %) vilket få kommuner i landet kan stoltsera med. Genom detta har vi möjlighet att utnyttja den av regeringen nyligen instiftade resultatutjämningsreserven. Det innebär att vi kan fondera en del av överskottet att använda vid en djupare lågkonjunktur för att klara att upprätthålla en fortsatt god kvalitet i verksamheterna.

Vi har under mandatperioden satsat på trygghet. En tryggsamordnare är anställd på heltid. Fokus ligger på förebyggande arbete och trygghetsskapande åtgärder ingår som en integrerad del i kommunens planeringsarbete.

För skolan satte vi inför mandatperioden upp ett ambitiöst mål – länets bästa skola. Man kan i det här sammanhanget konstatera att Rom inte byggdes på en dag. Mycket arbete återstår i form av analys, insatser och uppföljning innan vi är i mål. Resurserna till skolan har i alla fall ökat mer under denna mandatperiod än under någon mandatperiod tidigare. Både vad gäller skolpeng och lärarlöner. Under 2013 var Österåker den kommun i hela landet som ökade lärarlönerna mest! Riktade satsningar har visat sig ge resultat. Bland annat har kommunen sedan ett par år fokuserat på matematikutveckling och eleverna ligger som ett resultat av det nu en bra bit över riksgenomsnittet i matematik.

Michaela Fletcher Sjöman (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Hänt under 2013

Höjda lärarlöner lockar duktiga lärare

Ett av Österåkers övergripande mål är att bli den bästa skolkommunen i länet. Lärarna har en nyckelroll i det arbetet. En förutsättning för att lyckas med att locka de duktigaste lärarna är i sin tur att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Ett viktigt steg mot detta togs under 2013, då Österåker höjde lärarlönerna mest i hela landet. Nu finns förutsättningar för en framgångsrik rekrytering under kommande år.

IT i skolan

För att bli länets bästa skolkommun behövs inte bara duktiga pedagoger, utan även effektiva verktyg som stimulerar elevernas lust att lära. Under 2013 avsattes därför 16 miljoner för att skolorna ska kunna investera i läromedel och IT. Detta var ett första viktigt steg mot att ge alla elever en egen dator eller iPad, som i sin tur öppnar möjligheter för ny pedagogik och utvecklade undervisningsformer.

Riktade satsningar i skolan

En tredje strategisk insats för skolans utveckling är den omfattande Matematiksatsning som inleddes 2012. Att den gett resultat har redan kunnat avläsas i PISAs mätningar, som visar att Österåker nu ligger långt över riksgenomsnittet. Under 2014 kommer en motsvarande satsning på läs- och skrivkunskaper att göras. Eftersom matematikkunskaper och läsförståelse hänger ihop räknar vi med att de två satsningarna ska stärka varandra.

En trygg kommun – ur alla aspekter

Satsningar på att Österåker ska upplevas som en trygg kommun att bo i har prioriterats under 2013. Redan 2012 anställdes en trygghetssamordnare som arbetar med att få tryggheten att genomsyra hela planeringsarbetet, sett ur alla aspekter. Bättre belysning, tryggare trafikmiljöer, upprustning av parker, klottersanering och ökade frivilliginsatser är exempel på insatser som gjordes under året. I oktober arrangerades en brottsförebyggande vecka där kommuninvånarna fick tycka till om tryggheten i kommunen. Att den upplevs som god visar resultatet av den trygghetsmätning som stiftelsen Tryggare Sverige gjorde bland 1 800 Österåkersbor. Under 2014 fortsätter arbetet med att bland annat stärka närpolisens närvaro på gator och torg.

Stadspark Åkers Kanal

Upprustningen av utemiljön i och kring centrala Åkersberga har varit viktig även under det gångna året. Satsningar på planteringar, belysning och bänkar för att skapa en attraktiv miljö som lockar både gamla och nya Österåkerbor fortsatte. Inte minst pågick arbetet med Stadspark Åkers Kanal. Gamla industrifastigheter ersätts av sammanhängande promenadstråk och nya bostäder i attraktiva lägen. Genom att använda den vackra kanalen på ett bättre sätt attraherar vi fler som vill flytta hit. Förutom att göra Österåker vackrare är detta en ekonomiskt lönsam satsning då ökad inflyttning ger kommunen ett ökat skatteunderlag.

Nya bostäder längs kanalen

Första spadtaget till Östra Kanalstaden togs under året. Så småningom ska även Västra Kanalstaden byggas, som i sin tur växer ihop med kommande bebyggelse i Täljöviken. Detta kommer att ge närmare 3 000 nya lägenheter med ett fantastiskt läge. Att ligga så nära havet, med centrum och kollektivtrafik bara ett stenkast bort, är unikt. Så har också intresset för att bo i Östra Kanalstaden varit stort.

Tätare kollektivtrafik

Eftersom Österåker ligger relativt långt ut är bra kollektivtrafik, inte minst till och från Stockholm, något av en livlina. Första spadtaget för dubbelspår på Roslagsbanan togs under 2013. Detta ska möjliggöra 10-minuterstrafik i rusningstid, vilket kommer att göra stor skillnad för kollektivresenärerna i framtiden.

Äldreliv utvecklar omsorgen

Österåkers mål är att erbjuda en omsorg för äldre och handikappade som håller högsta kvalitet. Omsorgen måste då sträcka sig bortom det fysiska omhändertagandet. Kommunen har därför valt att skifta tankesätt från "äldreomsorg" till "äldreliv". Man ska ha ett gott liv också när man är äldre, med meningsfullt innehåll, aktiviteter och socialt samspel. Äldreliv Nordost är också namnet på den gemensamma satsning på utbildning och kompetensutveckling som pågått mellan sex nordostkommuner. Den har höjt kvaliteten i omsorgen genom att utveckla och ta tillvara personalens resurser bättre. Samtidigt har den främjat utveckling och entreprenörskap, med nya arbetstillfällen i Österåker som följd.

Besök i Roslags Kulla skola

I Roslagens hjärta, med Roslags Kulla kyrka på ena sidan och Wira bruk på den andra, ligger Roslags Kulla skola. Vi är på besök i en av Sveriges äldsta skolor i bruk. Här går bara drygt 90 elever, från förskoleklass till årskurs 6. Vid första anblicken upplever man lätt de små röda skolbyggnaderna som klippta ur någon av Astrid Lindgrens sagor. Men skenet bedrar. Innanför väggarna bubblar framtiden.

Vi har stämt träff med läraren Angela Stjernström, nominerad till Guldäpplet för sina tankar kring hur och varför barn lär.

– Verkligt och bestående lärande handlar alltid om lust. Min uppgift är att hitta den lusten. Utmaningen är att skapa intressanta lärandesituationer. Och att göra det utifrån elevernas eget intresse. Lyckas man med det kommer kunskapen alldeles av sig själv, för barn vill verkligen lära.

Den här dagen har Angelas fjärdeklassare bildlektion. Då om inte förr inser man att man inte befinner sig i Bullerbyn. För på bänkarna finns varken böcker, pennor, penslar eller ritblock. Däremot iPad, appar och internet. Och svarta tavlan har ersatts av en digital så kallad smartboard, en digital undervisningstavla som lätt kan kopplas till internet och elevernas "paddor".

– Den nya tekniken är självklar för eleverna, de har ju växt upp med den. Lika självklar måste den vara i skolan. Digitala verktyg öppnar fantastiska möjligheter. Det går att visualisera på alla tänkbara sätt och göra sådant som tidigare inte var möjligt. Ofta snabbt och enkelt, så att eleverna kan ägna mer tid åt det som är roligt, att skapa ett kreativt innehåll.

Varje morgon börjar med att klassen tittar på en app som visar hur jorden rör sig i förhållande till solen, och hur detta påverkar ljus, väder och vind. Visst är tekniken bara ett verktyg, och Angela betonar att den aldrig får ta överhanden. Men rätt använd fungerar digitala hjälpmedel som interaktiva spel, barnen rycks med och tävlar mot sig själva. Ofta tänker de inte ens på att de lär sig.

Dagens lektion är en bra illustration. Eleverna har skrivit varsin spökhistoria i svenska. I ämnet bild följs det nu upp. Varje elev jobbar med en filmtrailer som dramatiserar och "säljer in" den spökhistoria som han eller hon har skrivit. De har filmat med sin iPad, varvat med spännande texter, lagt in filmmusik och skrivit eftertexter på känt filmanér. Med hjälp av en app blir resultatet häpnadsväckande häftigt och proffsigt.

– Vi jobbar mycket med att dela det vi gör och presentera för varandra. Den som är färdig med sin film visar den för klassen på vår smartboard, som tränar på att ge positiva och konstruktiva synpunkter. På så sätt övar vi oss inte bara på att göra bra presentationer, utan tränar samtidigt på hur man ger och tar emot kritik.

Det går inte att ta miste på hur ivriga och stolta barnen är när de visar sina filmer för kompisarna. Ofta så ivriga att de jobbar med projektet på sin fritid, berättar Angela. En annan fördel med tekniken är att den hjälper alla elever att synas och tycka att det är roligt att ta plats. Kreativiteten får fritt utlopp, till synes helt utan prestationsångest.

– Den digitala tekniken är också ett stöd för elever med olika typer av diagnoser. Undervisningen kan individanpassas och det finns olika appar som hjälper till att hålla reda på uppgifter, scheman och tider. En elev som har skrivsvårigheter kan spela in sina lösningar istället för att skriva. Barn med

koncentrationssvårigheter kan med hjälp av hörlurar jobba fokuserat med sin iPad, utan att bli störd av omgivningen.

Angela Stjernström har en klar bild av framtiden.

– Vi är på väg in i en ännu mer digital skolvärld, som vi hittills bara sett början på. Det handlar å ena sidan om att lära sig undvika fallgropar, till exempel vad och hur man publicerar på nätet och att arbeta källkritiskt. Här finns å andra sidan fantastiska möjligheter att hjälpa varandra genom att dela idéer och kunskap. Med kompisen i stolen bredvid såväl som med elever i Uganda. Med teknikens hjälp kan vi nu ta in omvärlden i klassrummet och skapa spännande kulturella utbyten. Skolan växer på olika ledder. Liksom barnens lust att lära. Och när eleverna tycker att skolan är rolig löser sig sådant som respekt och arbetsro. Faktiskt helt naturligt.

Engagerade lärare har på kort tid gjort Roslags Kulla skola till en populär skola i teknikens och pedagogikens framkant. Det har gjort att man fått ompröva sin tidigare ambition, att bli Österåkers bästa skola.

– Nu siktar vi högre än så. Kommunen mål är att ha länets bästa skola. Den utmaningen passar oss bra, avslutar Angela Stjernström.

Med glimten i ögat.

Besök på Solskiftets äldreboende

Solskiftet ska bli Österåkers bästa äldreboende. Det var målet för Helén Jaktlund när hon klev in som enhetschef för ett år sedan. Efter tolv månader av intensiv verksamhetsutveckling har hon tänkt om. Med världens roligaste jobb och många guldkorn bland medarbetarna känner hon att det finns kraft att spänna bågen hårdare än så. För fjösigt vill hon inte vara!

Det pratas ofta om problem inom dagens äldrevård. Ord som nedskärningar, brist på resurser, alltför lite tid och utarbetad personal är på mångas läppar. Men inte på Heléns.

– Vi driver en konkurrensutsatt verksamhet. Med färre anställda blir det alldeles nödvändigt att jobba på rätt sätt. Men jag ser inte det som ett problem. Snarare som en möjlighet att upptäcka hur vi kan arbeta på ett bättre och intressantare sätt. Personalen börjar själva upptäcka olika sätt att jobba smartare. Ryktet sprider sig, så att vi kan locka hit de duktigaste medarbetarna. Initiativ föder initiativ.

Solskiftet är ett somatiskt omvårdnadsboende, vilket betyder att de som bor här ofta är multisjuka. De boende har alltså normalt inte demensdiagnos. Däremot är de flesta rullstolsburna och i stort behov av omvårdnad. Ett års utvecklingsarbete har under Heléns entusiastiska ledarskap inneburit stora förändringar.

– Självklart ska man ha ett så trivsamt och innehållsrikt liv som möjligt, även när man är gammal. När jag kom hit började jag därför med att försöka göra Solskiftet så hemlikt som möjligt. Vi har arbetat med inommiljön, fått hjälp att måla och fräscha upp utomhus och tagit oss an planteringarna och utemiljön.

Förutom att varje hus har sin egen trädgård har Solskiftet en stor kringbyggd innergård där alla kan vistas. Den vill Helén utveckla till en "sinnenas trädgård", med höns och en porlande damm. Här ska växa tulpaner och blommor, men också sådant man kan äta; potatis, kryddor, röda vinbär och varför inte jordgubbar? Ett projekt som kommer att ta flera år att genomföra.

– Vi gjorde de första trevande försöken redan i somras. Det började med att jag skulle köpa en skottkärra och kom hem med en massa tulpanlökar. Sedan gick mycket av bara farten, bland annat lånade vi höns och kycklingar som flanerade fritt på gården till de boendes förtjusning. Till våren planerar vi att bygga en riktig hönsgård. Och de boende som vill kommer att få välja ut och plantera nya tulpanlökar så att de blir fler för varje år, berättar Helén med ett leende.

Med satsningar på miljön och aktiviteter för de boende vill hon få in äventyret i vardagen. Hönsen och blommorna gjorde mycket för att locka de boende att vara ute i friska luften. Och för planering och genomförande av de dagliga aktiviteterna har Helén tagit hjälp utifrån.

– Jag kontaktade Solklart aktivitetsservice. Det är ett socialt icke vinstdrivande företag vars medarbetare står långt ifrån den ordinarie arbetsmarknaden. Deras uppdrag är att ge de boende en rikare vardag, och det har de verkligen lyckats med. Helt självgående planerar och genomför de tisdagsbio, bingo, tipspromenader, fika och annat umgänge med de boende. Och de kommer ständigt med nya idéer.

Men det stora utvecklingsarbetet är det som inte alltid syns. Det handlar om att vässa organisationen så att den på ett kvalitetssäkrat sätt ger de boende en trygg vård. Med femtio medarbetare i fyra hus insåg Helén Jaktlund att hon inte klarade allt detta själv. Det krävdes ett delat ledarskap.

– Jag löste det genom att rekrytera ett antal omvårdnads- och kvalitetsansvariga undersköterskor. De sitter nu i ledningsgruppen och har var och en mandat att leda en grupp bestående av åtta medarbetare. Förutom att vara arbetsledare fungerar de som goda förebilder och stöd till övrig personal. Det har gett mig tid att ägna mig mer åt den övergripande verksamhetsutvecklingen, vilket har visat sig vara ett lyckokast.

Det kan låta som att allt är frid och fröjd på Solskiftet, men Helén ser många uppgifter som återstår att lösas. Att bli bättre på att dokumentera och upprätta vårdplaner. Att utveckla rutiner, så att alla jobbar på samma sätt. Och att jobba med värdighetsfrågor, exempelvis genom att förbättra inkontinensvården.

– Man ska kunna ha ett tryggt inkontinensskydd, som ändå inte syns utanpå kläderna. Det kanske kräver lite dyrare hjälpmedel. Å andra sidan är dessa smidigare att hantera för personalen, så att vi frigör dyrbar vårdtid. I slutändan kan det alltså bli dubbel vinst; enklare för personalen och värdigare för våra boende.

Men det viktigaste är kanske att höja trivseln vid måltiderna och servera aptitlig mat. Här är inte Helén helt nöjd, så hon funderar på att eventuellt byta matleverantör.

– Lika viktigt för hälsan som det är att vara ute i friska luften är att man uppskattar maten. Att den är smaklig för både ögat och munnen är en förutsättning för att man ska få i sig den näring man behöver. Likaså ska själva matsituation vara lustfylld. Måltiden ger möjlighet till en trevlig stund med ett umgänge som alla kan delta i, även de som inte orkar vara med på övriga aktiviteter.

Det är lätt att se med friska ögon när man kommer till en ny verksamhet. Men det gäller att med tiden inte bli hemmablind, menar Helén.

– Det krävs egentligen väldigt lite för att göra något minnesvärt. Jag minns när bingogänget inte ville ha sin smörgåstårta. Vi bjöd då in de piggaste boende till en måltid på vita dukar med en skvätt vin. Det blev en stor upplevelse, man ringde till anhöriga efteråt och pratade länge om detta. Vi behöver alla få guldkant på tillvaron då och då. Det får vi aldrig glömma!

/citat/

”Sedan gick mycket av bara farten, bland annat lånade vi höns och kycklingar som flanerade fritt på gården till de boendes förtjusning. Till våren planerar vi att bygga en riktig hönsgård.”

Förvaltningsberättelse

OMVÄRLDSFAKTORER

Inför budget 2013 fanns det stora orosmoln i flera länder i Europa. I spåret av eurokrisen hade den globala tillväxten bromsat in. Det skulle ta tid innan en stabil lösning på de statsfinansiella problemen i euroområdet kom på plats. En fortsatt finansiell oro och en svag internationell konjunktur dämpade den svenska tillväxten under 2012-2013. Arbetslösheten för 2013 i Sverige var ungefär på samma nivå som 2012 och men beräknas sjunka under loppet av 2014-2015.

Utveckling av skatteunderlaget för 2013 bedöms bli ungefär på samma nivå som kommunen beräknade i budgetförutsättningarna.

AFA Försäkring har beslutat om nollpremie år 2005 och 2006 för avtalsgruppförsäkring och avgiftsbefrielseförsäkringen, på grund av nedgången i långtidssjukskrivningar och förtidspensioneringar. Återbetalning av dessa premier har skett under 2013 och beräknas till knappt 8 miljarder för Sveriges kommuner.

Återbetalning av AFA:s försäkringspremier i kombination med återhållsam kostnadsutveckling samt en bra budgetdisciplin gör att landets kommuner får ett överskott på sammanlagt drygt 15 miljarder kronor, enligt SKL:s senaste prognos.

Befolkning

Österåkers kommun är en kommun i tillväxt. Befolkningen uppgick till 40 495 personer per 2013-12-31, en ökning med 226 personer (0,6 %) jämfört med föregående årsskifte. Stockholms län ökade med 1,7 % och riket med 0,9 %. Det är i första hand antal födda som har varit låg i kommunen jämfört med både tidigare år och kommunens befolkningsprognos för 2013. Ungefär 54 % av befolkningsökningen beror på födelsenettet.

Det är antalet äldre över 65 år som har ökat kraftigt i Österåker under de senaste åren (282 under 2013). 17,6 % av befolkningen är över 65 år.

Arbetslöshet

Arbetslösheten för befolkningen i Österåker uppgick i december till 2,1 %, vilket är på en lägre nivå än år 2012. Arbetslösheten för personer mellan 18-24 är 2,4 % (öppen arbetslöshet). Österåker är bland de kommuner som har lägsta arbetslöshetsnivån i riket.

Arbete och sysselsättning

I åldersgruppen 16 år och äldre var 20 411 personer förvärvsarbetande, varav ca 63 % arbetar utanför kommunen. Utpendlingen går främst till Stockholm och Täby. Inom Österåkers kommun var 10 322 personer sysselsatta, varav inpendling 2 750 personer, främst från Stockholm och Täby.

SKATTEKRAFTEN

Kommunens skattekraft är för taxeringsår 2013 115,3% av riksgenomsnittet, vilken innebär en minskning med 0,4 procentenheter. Detta medför att kommunen får betala avgift till inkomstutjämningsystemet, då kommunerna garanteras ett skatteunderlag per invånare på 115 % av riksgenomsnittet.

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat uppgick till 110,0 mkr. Resultatet visar ett överskott med ca 28,7 mkr jämfört med budget.

Enligt KF:s tidigare beslut har hälften av årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital reserverats för pensionskulden. Årets reservation omfattar 47,2 mkr och kan längre fram utnyttjas för att möta framtida kostnadsökning till följd av pensionsförpliktelser. Dessutom reserveras ytterligare 44,6 mkr som Resultatutjämningsfond, vilket är maximalt belopp enligt gällande regelverk.

I 2013 års resultat finns inga realisationsvinster eller andra poster som kräver en justering av resultatet att stämma av mot balanskravet. Efter reservation för pensionskulden och reservation till Resultatutjämningsreserv kommer resultat uppgå till 18,3 mkr (se specifikation i driftsredovisningen). Därmed finns inget balanskravsunderskott att reglera kommande år.

Nämndernas samlade nettokostnader avvek negativt med 12,4 mkr jämfört med budget.

Skatter och statsbidrag

De kommunala skatteintäkterna uppgick till 1 666,6 mkr, en ökning med 44,0 mkr eller 3 % jämfört med 2012.

Pensionskostnader

Kommunens totala pensionskostnader består av pensionsutbetalningar för pensionärer, individuell del för nuvarande anställda samt avsättningar för kompletterade pension. Kommunens avsättning till pensionskund inkl. löneskatt uppgick till 120,6 mkr, en ökning med 20,2 mkr jämfört med 2012. Kommunens pensionskund avseende pensioner inarbetade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse och uppgår till 798,6 (inkl löneskatt) mkr vid bokslutet 2013.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Lagstiftningens krav på god ekonomisk hushållning innebär att en kommun skall ha ett överskott i både den budgeterade resultaträkningen och i bokslutet. Vid ett konstaterat underskott måste detta återställas inom en treårsperiod. Kommuner skall i sin budget ta fram särskilda mål och riktlinjer av betydelse för en god ekonomisk hushållning, vilket innebär både verksamhetsmål och finansiella mål.

Verksamhetsmål

Kommunen har i huvudsak uppfyllt sina verksamhetsmål. En utförlig redovisning återfinns i respektive nämnds verksamhetsberättelse.

Finansiella mål

Nettokostnadsandelen ska motsvara högst 98 % av skatt och bidrag. Målet är uppfyllt.

Utdebiteringen ska hållas så låg som möjligt under mandatperioden. Kommunen har sänkt skattesatsen med 25 öre inför 2013.

Investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar ska finansieras med årets resultat. Kommunen har investerat för 76,7 mkr under året. Målet är uppfyllt.

Kontrollen över kommunens kostnader ska fortsatt vara stark. Kommunens kostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3,5 % i snitt under mandatperioden. Kostnadsutvecklingen för 2011-2014 är 3,3 %. Målet är uppfyllt utifrån boksluten 2010-2013.

Årets resultat ska reserveras dels för pensionsskuld och dels för resultatutjämningsreserv i balansräkning under posten eget kapital. Målet är uppfyllt.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Erhållna investeringsbidrag från exempelvis exploatörer och Trafikverket finns nu bokförda som långfristiga skulder. Investeringsbidragen kommer periodiseras över samma tidsperiod som motsvarande investeringar skrivs av.

INVESTERINGAR

Under året har kommunen investerat för 80,4 mkr (utgifter) och ca 3,8 mkr (inkomster). Budgeten för utgifterna var ca 75,7 mkr. Utöver investeringsutgifter finns investeringsinkomster för markförsäljning 3,8 mkr budgeterade för 2013.

De största investeringarna under året, ca 43,3 mkr, utgörs av investeringar i samband med Åsättra hamn muddring samt utbyggnad av gator och vägar, dvs investeringar i kommunens infrastruktur. Nämnas kan också att kommunens lekplatser rustats upp under året.

Omfattningen av exploateringsverksamheten framgår av tabell under avsnittet Exploateringsredovisning.

Koncernöversikt

I kommunkoncernen ingår, förutom Österåkers kommun, Armada Fastighets AB samt Roslagsvatten AB. Kommunkoncernen har en balansomslutning om totalt 4,3 mdr.

I fastighetsbolaget ligger fastigheter till ett värde av 2,3 mdr. Armada Fastighets AB är helägd av kommunen och ombesörjer bostads- och lokalförsörjningen i Österåkers kommun. Österåkers Stadsnät AB ingår i Armadakoncernen och ansvarar för att bygga ut IT-infrastrukturen i kommunen.

Roslagsvatten AB handhar den övergripande vatten- och avloppsverksamheten i Österåker, Vaxholm, Vallentuna och Knivsta. Österåkers ägarandel uppgick till 61,8 % år 2013.

Syftet med den sammanställda redovisningen för hela kommunkoncernen är att ge en samlad bild av det totala ekonomiska åtagandet oavsett val av verksamhetsform. Ytterligare upplysningar om ekonomi och verksamhet återfinns i Armadas och Roslagsvattens bifogade verksamhetsberättelser.

ÅRETS KONCERNRESULTAT

Årets resultat för kommunkoncernen uppgår till 110,4 mkr efter eliminering av koncerninterna poster, vilket är en försämring jämfört med föregående år med 37,1 mkr. Koncernens finansnetto uppgick till -55,5 mkr vilket innebär en förbättring med 4,7 mkr jämfört med 2012. Koncernens soliditet uppgår till 23,0 %.

Armada Fastighets AB

RESULTATRAKNING (tkr)	BOKSLUT 2013	BUDGET 2013	BOKSLUT 2012
Verksamhetens intäkter	279 717	273 891	269 476
Verksamhetens kostnader	-163 501	-147 532	-138 026
Avskrivningar enl plan	-67 600	-67 559	-66 414
Verksamhetens nettoresultat	48 607	58 770	65 036
Finansnetto	-42 805	-55 619	-55 187
Skatt på periodens resultat	1 040	500	-3 473
Extraordinära poster	-2 580		3 066
ÅRETS RESULTAT	4 262	3 651	9 462

Armada Fastighets ABs resultat efter finansiella poster uppgår till en vinst på 4,3 mkr. Driftkostnaderna och underhållskostnaderna har minskat jämfört med tidigare år. Några orsaker till ett något sämre resultat än föregående år är bla snöröjningskostnader, skadegörelser i bostäderna samt höjda borgensavgifter.

Roslagsvatten AB

RESULTATRAKNING (tkr)	BOKSLUT 2013	BUDGET 2013	BOKSLUT 2012
Verksamhetens intäkter	239 756	227 336	227 352
Verksamhetens kostnader	-198 242	-177 341	-191 339
Avskrivningar enl plan	-29 887	-30 100	-25 571
Verksamhetens nettoresultat	11 621	19 895	5 442
Finansnetto	-17 033	-23 178	-19 447
Skatt på periodens resultat	1 155	0	2 934
Extraordinära poster	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	-4 257	-3 283	-11 071

Roslagsvatten AB visar ett resultat om -4,3 mkr.

Utöver de företag som ingår i den sammanställda redovisningen har kommunen ett mindre ägande i följande företag:

- Brännbackens Återvinnings AB
- Vårlyjus AB
- Kommentus AB
- Norrvatten
- Storstockholms Brandförsvar
- Stockholmsregionen Försäkrings AB
- Visit Roslagen AB

Viss kommunal verksamhet bedrivs inom ramen för kommunala uppdragsföretag. Det innebär att verksamhet köps av externa entreprenörer efter upphandling eller tillståndsgivning. Köp av externa skolplatser räknas inte in här eftersom dessa agerar efter tillstånd från Skolverket.

Kundvalsnämnderna ansvarar för att följa upp verksamheten oavsett driftsform, vilken innebär att lämnade redovisningar om måluppfyllelse mm även inkluderar uppdragsföretagen.

Miljöredovisning

Nämnder och bolag har i uppdrag att inom sina verksamheter aktivt arbeta med kommunens miljömål. Här beskrivs kortfattat det miljöarbete som har genomförts eller påbörjats under 2013. Enligt nuvarande beslut om miljömål för kommunen ska målen för minskad klimatpåverkan, giftfri miljö och ingen övergödning prioriteras.

Det finns ett uppdrag att ta fram förslag till nya lokala miljömål och samtidigt föreslå en tydlig fördelning av ansvaret för miljömålsarbetet inom kommunens organisation. En arbetsgrupp med deltagare från alla förvaltningar och bolag utför uppdraget under ledning av miljöstrategen.

Flera nämnder framhåller i sina redovisningar att man ställer miljökrav vid upphandling och köp av varor och tjänster. Armada Fastighets AB blev miljöcertifierade enligt miljöledningssystemet ISO 14001 i april och Roslagsvatten har fattat beslut om att påbörja en certifiering.

Minskad klimatpåverkan

Uppföljningen av klimat- och energistrategin för 2012 visar att vi kommer att kunna nå målen för minskad klimatpåverkan och effektivare energianvändning till 2014. Under året har en ny bilpool upphandlats med miljöbilar och en elbil. Ett tjugotal leasade bilar som klarar den nya miljöbilsnormen rullar nu framförallt i hemtjänsten. Det finns också en cykelpool vid Alceahuset som har använts flitigt vid kortare tjänsteärenden.

IT-dagen för alla anställda hade i år ett tema om tekniska lösningar för möten och arbete på distans. Det kan på sikt minska vårt behov av tjänsteresor och arbetsresor. Socialförvaltningen och vård- och omsorgsnämnden framhåller att de arbetar med att minska sina transporter.

Kommunen deltog i den europeiska trafikantveckan med aktiviteter för att öka intresset för att gå, cykla och åka kollektivt istället för att ta bilen. Några skolor genomförde resvaneundersökning bland barnen och Korallens friskola vann ett pris för sitt arbete med trafik och miljö. Under våren arrangerades en teater och utställning med klimattema för förskolor och skolor.

Kommunen har deltagit i arbetet med att ta fram en regional cykelplan. Det har under året byggts 2,2 km ny gång och cykelväg i kommunen. Infartsparkeringen vid Kulla vägskäl med ca 100 platser ger bättre förutsättningar att resa kollektivt från bl a Svinningeområdet.

Armada arbetar aktivt med energieffektivisering, målet är att sänka energiförbrukning med 20 % under perioden 2009 – 2020, dvs 3 % per år. Kylanläggningen i Alceahuset har bytts ut och i samband med detta erhöles en mer energieffektiv anläggning. Armaturer i trapphus har bytts till led-belysning med närvarostyrningsfunktion för minskad elförbrukning.

Sortering av matavfall har införts i Alceahuset och kommer att under 2014 successivt införas i alla verksamheter. Måltidsenheten fortsätter att arbeta med att minska matsvinnet i skolorna och har genomfört vägning av matavfallet för att kunna följa upp mängderna.

Giftfri miljö

Andelen ekologisk mat som köps in av tillagningsköken uppgår nu till 17 % jämfört med 12 % 2012. Det är ekologisk mjölk och miljömärkt fisk som står för de största mängderna.

Miljö- och hälsoskyddsmyndigheten har påbörjat en riskklassning av alla förorenade markområden i kommunen för att öka kunskaperna om vilka föroreningar som förekommer samt risken för spridning. En miljöteknisk undersökning av de gamla kommunala deponierna vid Skånsta och Hacksta har genomförts. I en tillsynskampanj vid mindre fritidsbåtshamnar har hanteringen av farligt avfall och båtbottnfärger granskats. Vid tillsyn av större vattentäcker som ägs av samfälligheter och föreningar har provtagningen och behovet av skyddsområde bedömts.

Utbytet av gatubelysning till kvicksilverfria och energieffektiva armaturer har fortsatt under året.

Ingen övergödning

Kommunen har tillsammans med Vallentuna kommun beslutat om fortsatt samverkan inom Åkerströmmens vattenområde. En gemensamt finansierad vattenprovtagning i Åkerströmmen och Smedbyån har handlats upp för att påbörjas under 2014. En restaurering av miljön kring Smedbyån har genomförts i samarbete med fiskevårdsföreningen med syftet att förbättra livsmiljön i ån och för att gynna fiskvandringen.

Tillsynen av små avloppsanläggningar har fortsatt på Betsö, Fåglarö och norra fastlandet.

Natur och friluftsliv

Kommunen deltar i samverkan inom de gröna kilarna, Angarn-Bogesundskilen. En besökskarta för området har tagits fram och en studiedag med tjänstemän och politiker från kommunerna har genomförts. Arbetet med att bilda naturreservat vid Karsvreta träsk har fortsatt med samråd och diskussioner med markägare i angränsande detaljplaneområden.

Det har tagits fram en skötselplan för ekbacken intill Lillträsket i Täljö. Området har höga naturvärden och genom röjningsarbete under några år kommer ekarna ges bättre förutsättningar att utvecklas.

Arbetet med att göra miljön kring kanalen tillgänglig och attraktiv har fortsatt. I maj invigdes hälsans stig med en slinga på sex kilometer lätt promenadväg i omväxlande miljö. Det ger goda förutsättningar till rörelse och bilfria utflykter i närheten av centrum.

Personalredovisning

PERSONALFAKTA

Anställda och årsarbetare

Antalet årsarbetare har ökat med 51 årsarbetare jämfört med år 2012. Antalet årsarbetare har ökat mest inom Kommunstyrelsens kontor och Kultur -och utbildningsförvaltningen med 6,96 respektive 9,4 årsarbetare. Produktionsförvaltningen har den största minskningen med 17,2 årsarbetare. Inom Produktionsförvaltningen är det verksamhetsområdet Kultur och Fritid som minskat med 51 årsarbetare p.g.a. omorganisation inom biblioteket, musikskolan och fritidsgårdarna.

Skolan har anpassat antalet anställda till elevantal och budget. Motsvarande översyn har gjorts inom Vård- och omsorg. Verksamhetsområde Förskolan har ökat antalet årsarbetare med 9,9.

	2013	2012	2011
Antal årsarbetare tillsvidare	1498	1 502	1549
Antal årsarbetare tidsbegränsade	213	158	136
Summa årsarbetare	1711	1 660	1 685
Antal anställda månadsavlönade	1847	1 840	1 856

Kön och åldersfördelning

Av de tillsvidareanställda är andelen kvinnor 82,0 % (2012, 83 %). Medelåldern är 46,5 år (2012, 47 år). De anställda över 50 år utgör 44 % (2012, 44,1 %).

Arbetstid

Av den möjliga arbetstiden (enligt avtal) har arbete utförts motsvarande 80,3 % (2012, 80 %).

Resterande del utgörs av:

- semester 7,2 % (2012, 7,2 %)
- sjukfrånvaro 6,0 (2012, 6,3 %)
- övrig frånvaro (bl. a. föräldraledighet och annan tjänstledighet) 6,5 % (2012, 6,5 %).

Av kommunens tillsvidareanställda innehar 71 % (2012, 72,4 %) en heltidsanställning. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden ligger på 91,6 %, (2012, 92,1 %).

PERSONALKOSTNADER

Personalkostnaden i procent av kommunens totala verksamhetskostnad har minskat med 0,8 % jämfört med föregående år.

Personalkostnad i procent av kommunens totala verksamhetskostnad			
	2013	2012	2011
Procent	41,9%	42,7%	43,2 %

Personalkostnad	2013	2012	2011
Löner och arvoden	598,8	578,7	564,1
Övriga personal- kostnader	256,6	249,3	241,7
Summa (Mkr)	855,4	828,0	805,8

Ökningen beror bl a på extra särskilda lönesatsningar samt att löneavtalen för 2013 var högre jämfört med 2012.

HÄLSOBOKSLUT

Frisknärvaro

Tabellen visar bl a att 30,6 % (30,4 % 2012) av de anställda med månadslön inte haft någon sjukdag under år 2013.

Andel månadsavlönade med ingen sjukdag eller 1-5 sjukdagar redovisat i procent			
Sjukdagar	2013	2012	2011
Ingen sjukdag	30,6 %	30,4 %	31,2 %
< 2 dagar	42,1 %	33,9 %	35,5 %
< 3 dagar	56,3 %	40,2 %	42,0 %
< 4 dagar	53,6 %	45,9 %	47,1 %
< 5 dagar	42,36 %	50,7 %	52,5 %
< 6 dagar	37,6 %	54,5 %	57,0 %

Sjukfrånvaro

Utfallet under år 2013 blev 6,0 % vilket är en minskning med 0,3 % jämfört med år 2012. Det är inom Produktionsförvaltningen som minskning har skett och i stort sett samtliga verksamhetsområden med 0,1 – 2,0 %. Övriga förvaltningar har både minskat och ökat sin sjukfrånvaro med -0,9 % – +2,4 %.

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

	2013	2012	2011
Totalt Österåker	6,0 %	6,3 %	5,8 %

Kön	2013	2012	2011
Kvinnor	6,4 %	6,7 %	6,2 %
Män	4,4 %	4,7 %	3,8 %

Åldersgrupp	2013	2012	2011
- 29 år	3,9 %	4,7 %	2,9 %
30 – 49 år	6,1 %	6,1 %	5,6 %
50 - år	6,5 %	7,0 %	6,5 %

Generellt kan konstateras att ju högre ålder desto större andel sjukfrånvaro. Kvinnor har högre sjukfrånvaro än män. Sjukfrånvaron har minskat eller ligger på samma nivå i samtliga åldersgrupper.

Sjukfrånvaro i intervall

Sjukfrånvaro redovisat i intervallen kort (< 60 dagar) och lång (> 60 dagar).

Sjukfrånvaro	2013	2012	2011
< 60 dagar	2,8 %	3,1 %	2,9 %
> 60 dagar	3,2 %	3,2 %	2,9 %
Totalt Österåker	6,0 %	6,3 %	5,8 %

Minskning av sjukfrånvaron har skett i intervallet < 60 dagar, i intervallet > 60 dagar är nivån oförändrad. Sjukfrånvaron har ökat generellt inom såväl landet som Stockholms län. Sjukfrånvaron brukar följa trenden i landet vilket inte skett i år.

Friskvårdsbidrag

Under året har 914 anställda utnyttjat rätten till friskvårdsbidrag vilket motsvarar 56,3 % (2012, 51,9 %). Bidraget används mest till individuell träning och gruppträning.

Semesteromvandling

Under året har 325 (260, 2012) anställda, av de ca 1250 som är berättigade till att omvandla motsvarande semesterdagtilläggets storlek till ledig tid, utnyttjat förmånen.

Rehabilitering

Antalet långtidssjukskrivna personer uppgick i november 2013 till 48 personer. Det är en minskning med 15 personer jämfört med samma månad 2012.

Personalomsättning

Personalomsättningen uppgår 2013 till 13,68 % vilket är en ökning med 1,68 procentenheter jämfört med år 2012 (12 %)

Arbetskador

Under året har 110 (2012, 85) anmälningar inkommit varav 64 (2012, 51) anmälningar avser tillbud. Samtliga anmälningar kommer från Produktionsförvaltningen som utgör ca 84% av kommunens anställda.

Finansiell analys

Syftet med den finansiella analysen är att lyfta fram och identifiera kommunens ekonomiska förutsättningar. Nedanstående beskrivning, enligt RK-modellen, identifierar finansiella problem för att klargöra den ekonomiska hushållningen. Fokus läggs på trender och helhetsperspektiv.

Sammanfattningsvis kan sägas att Österåkers kommun har under åren 2009 till 2013 stärkt sin ekonomi betydligt. Kostnadsutvecklingen har bromsats och samtliga lån är amorterade.

RESULTAT OCH KAPACITET

Bild 1 till 7 kartlägger

- balansen mellan intäkter och kostnader
- kapaciteten att möta finansiella svårigheter på lång sikt

Bild 1: Nämndernas budgetavvikelser

(mkr)	2009	2010	2011	2012	2013
Produktionsstyrelsen	1,5	-13,0	-11,6	-1,5	-2,7
Kommunfullmäktige	-0,2	0,4	-0,3	-0,3	0,1
Kommunstyrelse	1,0	1,2	-0,5	-1,7	0,1
Förskolenämnd	5,3	4,5	-	-	-
Kultur- och fritidsnämnd	0,2	0,0	-	-	-
Kultur- och utbildningsnämnd	-	-	1,5	-1,1	-1,7
Utbildningsnämnd	-11,2	-4,7	-	-	-
Vård- och omsorgsnämnd	-1,0	0,0	-1,0	-2,5	-2,9
Samhällsbyggnadsnämnd	-	-	4,5	-	-
Byggnadsnämnden	-2,5	0,8	-	-1,0	-5,5
Miljö- och hälsoskydds.	0,5	-0,1	-	0,0	0,0
Socialnämnd	-3,6	2,6	4,4	2,2	0,2
	-9,9	-8,4	-2,9	-5,7	-12,4

En grundläggande förutsättning för att uppnå god ekonomisk hushållning är att nämnderna bedriver verksamheten inom ramarna för den tilldelade budgeten.

Nämndernas resultat är totalt sett något sämre jämfört med året innan. Färre nämnder har påvisat underskott, men med större belopp. Nämnder med underskott arbetar med att ta fram åtgärdsplaner för att inför 2014 vara i balans med budget.

Bild 2: Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag (nettokostnadsandel)

%	2009	2010	2011	2012	2013
Verksamhetens nettokostnader	95,2	90,0	90,2	90,0	92,1
Avskrivning (andel)	3,0	2,7	2,4	2,4	1,8
Finansnetto (andel)	-0,3	0,0	0,0	-0,4	0,1
	97,9	92,7	92,6	91,9	94,0

Verksamheten exkl. avskrivningar och finansnetto tog i anspråk 92,1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Avskrivningarnas andel var 1,8 % och finansnettots 0,1 %.

Bild 3: Investeringsvolym och självfinansieringsgrad

	2009	2010	2011	2012	2013
Investeringsvolym					
Nettoinvesteringar (mkr)	59,9	67,1	68,6	70,9	76,7
i % av nettokostnad	4,0%	4,5%	4,5%	4,5%	4,6%
Avskrivning/nettoinvest	78%	66%	60%	59%	42%

Samtliga av årets investeringar har finansierats med egna medel.

Bild 4: Årets resultat

(mkr)	2009	2010	2011	2012	2013
Årets resultat	32,9	122,2	127,2	142,7	110,0
Resultat före extr.poster	32,9	122,2	127,2	142,7	110,0
Resultat exkl realisationsvinster	25,3	119,7	127,2	142,4	110,0

Årets resultat uppgår till 110,0 mkr att jämföra med budgeterat 81,3. Avvikelsen på 28,7 förklaras av höjda verksamhetskostnader i nämnderna 12,4 mkr, lägre centrala verksamhetskostnader 30,2 mkr, vinst vid försäljning av exploateringsfastigheter 11,5 mkr, högre skatteintäkter 3,6 mkr, inkomst från utjämningsystemet 5,8 mkr samt högre finansiella kostnader 9,9 mkr. Budgetavvikelsen för centrala verksamhetskostnader berör främst posterna för avskrivningar, återbetalning AFA, särskilda insatser samt avsättningar till pensioner. Kommunens positiva resultat innebär att balanskravet är uppfyllt.

Bild 5: Soliditet

% / mkr	2009	2010	2011	2012	2013
Soliditet	45,9%	55,6%	63,6%	64,7%	67,1%
- inkl pensioner inom linjen	-35,6%	-17,5%	-11,0%	2,2%	6,8%
Tillgångsförändring	49	62	83	204	112
Förändring av EK	32,9	118,8	127,2	142,7	104,0

Soliditetsmättet visar hur stor del av tillgångarna som finansieras av det egna kapitalet och därmed det långsiktiga finansiella utrymmet. Soliditeten, exklusive pensionsåtaganden inom linjen, uppgår vid slutet av 2013 till 67,1 %, vilket är en förbättring från föregående år med 2,4 procentenheter. Den faktiska soliditeten, dvs. inklusive pensionsåtaganden inom linjen, uppgår till 6,8%.

Bild 6: Skuldsättningsgrad

%	2009	2010	2011	2012	2013
Total skuldsättn.grad	54%	44%	36%	35%	33%
varav avsättn.grad	8%	8%	9%	8%	9%
varav kortfr.skuldsättn.	42%	35%	26%	26%	23%
varav långfr.skuldsättn.	5%	1%	2%	1%	1%

Skuldsättningsgraden visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med lånade medel. Banklånen amorterades i sin helhet 2010. Långfristiga skulder består till fullo av periodiserade investeringsbidrag.

Bild 7: Intäkter

(mkr)	2009	2010	2011	2012	2013
Verksamhetsintäkter	267	272	283	274	291
Skatteintäkter	1485	1519	1559	1623	1667
Skatteuttag (%)	19,23	19,23	18,90	18,90	18,65

En viktig del vid bedömning av den finansiella kapaciteten är vilken potentiell möjlighet kommunen har att påverka sina inkomstkällor. Eftersom Österåker har en relativt låg skatt är kommunens finansiella kapacitet god.

RISK OCH KONTROLL

Bild 8 till 12 kartlägger

- risker som kan påverka resultatet och kapaciteten
- kontrollen över den ekonomiska utvecklingen

Bild 8: Likviditet ur ett riskperspektiv

	2009	2010	2011	2012	2013
Balanslikviditet (%)	113%	134%	189%	214%	246%
Rörelsekapital (mkr)	47	111	232	356	436

När det gäller risk i ett kortsiktigt perspektiv är den kortsiktiga betalberedskapen i form av likviditet en viktig del. Bild 8 visar att likviditeten är mycket god och beslut har fattats om att avsätta medel för extern pensionsförvaltning. Under 2013 har en policy för avsättning av överlikviditet tagits fram för beslut av KF 2014.

Bild 9: Ränterisker

% av totalt lånebelopp	2009	2010	2011	2012	2013
Lån med rörlig ränta *	100,0%	-	-	-	-
Lån med bunden ränta	0,0%	-	-	-	-
Swap (kreditid 4 resp 5 år)	100,0%	-	-	-	-

Då alla banklån amorterades 2010 finns ingen exponering för ränterisk.

Bild 10: Borgensåtagande

(mkr)	2009	2010	2011	2012	2013
Borgensåtagande	1809	2124	2180	2326	2734
varav inom koncernen	1802	2117	2174	2321	2730

Kommunen har inte varit tvungen att infria något borgensåtagande sedan 1999.

Bild 11: Pensionsskuld

Pensionsskuld (mkr)	2009	2010	2011	2012	2013
Inom BR	96	103	122	133	154
Inom linjen	703	676	753	757	799
Totalt	799	779	875	890	953
varav återlånat till verksamheter	799	779	875	890	953

Enligt Lagen om kommunal redovisning skall nyintjänade pensionsförmåner redovisas som en avsättning i balansräkningen. Pensionsförmåner intjänade före år 1998 skall redovisas under ansvarsförbindelser, dvs. inom linjen, utanför balansräkningen. Denna del av pensionsskulden är viktig att betrakta ur ett riskperspektiv eftersom skulden löpande skall finansieras över resultaträkningen under de kommande femtio åren.

Kommunens totala pensionsskuld uppgår till 953 mkr varav 799 mkr ligger inom linjen som en ansvarsförbindelse. Det innebär alltså att 84 % av pensionsskulden inte finns upptagen som en skuld i kommunens balansräkning. Hela skulden är återlånad till verksamheten.

För framtida pensionskostnader har ett engångsbelopp reserverats 2009 och därutöver föreslås årligen reservation av en del av resultatet. I bokslutet för 2013 reserveras 50 % av den del av årets resultat som överstiger 2 % av eget kapital, dvs. 47,2 mkr.

Bild 12: Finansiell målsättning, budgetföljsamhet och prognossäkerhet

avvikelse, nämnderna (mkr)	juni	nov	Bokslut
Produktionsstyrelse	0,0	0,0	-2,7
Kommunfullmäktige	-0,9	-0,9	0,1
Kommunstyrelse	0,7	0,7	0,1
Kultur- och utbildningsnämnd	0,0	0,0	-1,7
Vård- och omsorgsnämnd	-6,7	-8,3	-2,9
Byggnadsnämnd	-2,3	-5,4	-5,5
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	0,0	0,0	0,0
Socialnämnd	3,4	2,9	0,2
Total nämnderna	-5,8	-11,0	-12,4

Vid månadsuppföljningen per juni 2013 prognostiserade nämnderna ett underskott jämfört med budget för helåret om 5,8 mkr. Helårsresultatet slutade på -12,4 mkr jämfört med budget. Se också Bild 1.

KÄNSLIGHET

Bild 13: Känslighetsanalys

Händelse (mkr)	Årseffekt
Skatteunderlagsförändring med 1%	17
Förändrad kommunalskatt med 1 kr	90
Löneförändring med 1%	9
Inflation med 1%	8

Olika yttre faktorer påverkar ekonomin olika mycket. Tabellen ovan visar ett urval av händelser och vilken helårseffekt de skulle få på resultatet.

Driftsredovisning - central nivå

Driftsredovisning per slag, inkl interna poster (tkr)	Budget 2013	Utfall 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	98 824	97 042	-1 782	93 118
Övriga intäkter	1 070 237	1 126 770	56 533	1 059 485
Summa intäkter	1 169 061	1 223 812	54 750	1 152 603
- Varav interna intäkter		951 820		898 608
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-811 592	-813 724	-2 133	-787 696
Lokalkostnader	-171 144	-173 861	-2 717	-170 799
Kapitalkostnader	-47 399	-47 067	332	-57 207
Köp av verksamhet externt	-1 673 715	-1 692 595	-18 880	-1 595 728
Övriga kostnader	-193 042	-236 723	-43 681	-197 962
Summa kostnader	-2 896 891	-2 963 970	-67 079	-2 809 392
- Varav interna kostnader		-1 037 711		-993 379
Verksamhetens nettokostnader	-1 727 830	-1 740 159	-12 329	-1 656 789
Ökning semesterlöneskuld	-1 000	-2 481	-1 481	-1 835
Intern kapitalkostnad	47 260	47 067	-193	57 207
Statsbidrag maxtaxa	19 970	19 933	-37	20 428
Ned- och avskrivning	-33 000	-31 980	1 020	-41 555
Pensioner, regleringspost	-44 000	-39 196	4 804	-38 443
Särskilda insatser	-2 100	-660	1 440	-3 050
Lokaler	-1 000	-537	463	-98
Återbetalning AFA	0	24 192	24 192	23 418
Oförutsedd verksamhet	0	0	0	-1 800
Exploateringsintäkter	0	11 478	11 478	10 392
Reavinster och -förluster	0	0	0	347
Nettokostnad inkl centrala poster	-1 741 700	-1 712 342	29 358	-1 631 778
Skatteintäkter	1 663 000	1 666 616	3 616	1 622 559
Utjämningsystem mm (bidrag)	156 662	162 450	5 788	151 555
Utjämningsystem (avgift)	-4 662	-4 662	0	-6 756
Finansiella intäkter	10 000	12 364	2 364	11 155
Finansiella kostnader	0	-478	-478	-489
Fin. kostn. pensionskuld	-2 000	-13 916	-11 916	-3 500
Periodens resultat	81 300	110 032	28 732	142 744
Reavinster och -förluster		0		-347
Reserv för pensionskostnader		-47 170		-64 954
Resultatutjämningsreserv		-44 618		
Resultat mot balanskravet		18 244		77 443

Driftsredovisning – nämndsnivå

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Budget 2013	Utfall 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012
Produktionsstyrelsen	0	-2 712	-2 712	-1 469
Intäkter	927 920	948 562	20 642	902 812
Kostnader	-927 920	-951 274	-23 354	-904 281
Kommunfullmäktige	-9 080	-9 001	79	-8 569
Intäkter	120	644	524	415
Kostnader	-9 200	-9 645	-445	-8 984
Kommunstyrelsen	-155 820	-155 699	121	-159 935
Intäkter	65 821	86 293	20 472	74 493
Kostnader	-221 641	-241 993	-20 352	-234 428
Kultur- och utbildningsnämnden	-950 530	-952 211	-1 681	-909 053
Intäkter	68 000	75 703	7 703	71 650
Kostnader	-1 018 530	-1 027 914	-9 384	-980 703
Vård- och omsorgsnämnden	-495 300	-498 169	-2 869	-463 571
Intäkter	67 800	72 840	5 040	68 088
Kostnader	-563 100	-571 009	-7 909	-531 659
Byggnadsnämnden	-26 400	-31 946	-5 546	-27 862
Intäkter	9 500	9 123	-377	9 508
Kostnader	-35 900	-41 070	-5 170	-37 370
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-4 800	-4 761	39	-4 392
Intäkter	4 900	4 609	-291	4 339
Kostnader	-9 700	-9 370	331	-8 731
Socialnämnden	-85 900	-85 721	179	-81 919
Intäkter	25 000	26 037	1 037	21 349
Kostnader	-110 900	-111 758	-858	-103 269
Verksamhetens intäkter	1 169 061	1 223 812	54 750	1 152 654
Verksamhetens kostnader	-2 896 891	-2 964 032	-67 141	-2 809 424
Verksamhetens nettokostnad	-1 727 830	-1 740 220	-12 390	-1 656 770

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning per nämnd (tkr)	Budget 2013	Utfall 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012
Produktionsstyrelsen	-2 500	-1 732	768	-2 638
Inkomster	0	0	0	0
Utgifter	-2 500	-1 732	768	-2 638
Kommunfullmäktige	-1 000	-1 230	-230	0
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	-1 000	-1 230	-230	0
Kommunstyrelsen	-65 500	-71 808	-6 308	-68 276
Inkomster	4 160	3 751	-409	1 012
Utgifter	-69 660	-75 559	-5 899	-69 288
Byggnadsnämnden	-1 500	-1 921	-421	-5
Inkomster	1 000	0	-1 000	0
Utgifter	-2 500	-1 921	579	-5
Verksamhetens inkomster	5 160	3 751	-1 409	1 012
Verksamhetens utgifter	-75 660	-80 442	-4 782	-71 931
Verksamhetens nettoutgifter	-70 500	-76 691	-6 191	-70 919

Exploateringsredovisning

Exploateringsredovisning per område (tkr)	Balanserade utgifter	Balanserade inkomster	Resultatförda utgifter	Resultatförda inkomster	Netto
Svinninge	-694	528	-2 260	0	-2 426
Täljö, Näs mm	-966	157	-4	0	-812
Centrala Åkersberga	-3 353	5 851	-125	12 066	14 439
Ljusterö och norra fastlandet	-114	311	-21	94	271
Summa	-5 128	6 847	-2 409	12 161	11 470

Nettobelopp där positiva belopp innebär inkomst och negativa belopp innebär utgift

Verksamhetsberättelser

Kommunfullmäktige m.m.

Vår roll/uppgift

Kommunfullmäktige utses av medborgarna genom allmänna val vart fjärde år. Kommunfullmäktige är den högsta beslutande instansen och tar beslut i kommunövergripande frågor samt tillsätter kommunstyrelse, nämnder, revision och styrelser i de kommunala bolagen.

Viktiga händelser under året

- Web-sändning av fullmäktiges sammanträden har införts.
- Rätt att väcka medborgarförslag har införts.
- Program för Östanå, Roslags-Kulla och Wira har godkänts.
- Inriktningsdokument för stadspark Åkers kanal har godkänts.
- Uppdrag har givits om byggnation av ny gruppbostad
- Beslut har fattats om ekonomisk förstärkning för grundskolan och förskolan för år 2013.
- Ny ersättningsmodell för bostad med särskild service för vuxna har införts.
- Ny VA-taxa har antagits.

Ekonomisk sammanfattning

Kommunfullmäktige som helhet visar på en positiv avvikelse om 0,1 mkr. Ej budgeterade intäkter har även inkommit till överförmyndaren och syftar till att möta kostnader för ensamkommande flyktingbarn.

Budget för överförmyndaren har justerats upp med 0,9 mkr under senare delen av året 2013. Trots detta visar nettokostnader för överförmyndaren en negativ avvikelse om ca. 0,2 mkr. Detta beror till viss del på ökade kostnader för ställföreträdare vilket i sin tur beror på en stor ökning av antalet ärenden.

Framtiden

Regeringen har under 2012 tillsatt en särskild utredare med uppdraget att se över överförmyndarens verksamhet. Utredningen har föreslagit att visst utredningsarbete från tingsrätterna överförs till kommunerna. Proposition i frågan kommer under året. Går detta förslag igenom kommer det att innebära ökad arbetsbelastning för överförmyndaren.

Kommunstyrelsen

Vår roll/uppgift

Kommunstyrelsen är den ledande politiska förvaltningsorganet och har det övergripande ansvaret för hela kommunens utveckling, alla verksamheter och den sammantagna ekonomiska ställningen. Styrelsen gör helhetsbedömningar, väger samman behov och resurser samt förbereder förslag till Fullmäktige. Därutöver arbetar Kommunstyrelsen också med lokala näringslivsfrågor och samhällsutvecklingsprocessen.

Inom Kommunstyrelsen ansvarar Samhällsbyggnadsförvaltningen för:

- de kommunala gatorna, vägarna, parkerna och grönytorerna, belysningen, bryggplatser samt trygghets- och säkerhetsarbetet;
- att förse invånarna och förvaltningarna med kartor och GIS-tjänster och utföra mätningstjänster;
- detaljplanera, svara för de tekniska, ekonomiska och fastighetsrättsliga frågorna i planerings- och genomförandeprocessen;
- trafikärenden och en tillfredsställande trafikförsörjning.

Viktiga händelser under året

- Ny kommundirektör har rekryterats.
- Implementering av nytt ekonomisystem.
- Ny enhet "Tillväxt och marknad" har bildats.
- Företagsklimatet har förbättrats – från plats 55 till plats 34 av Sveriges 290 kommuner.
- Avtal med Trafikverket angående arbetet med kapacitetsstärkande åtgärder på väg 276 har tecknats och en förstudie av behov av åtgärder i tunneln vid väg 276 genomfördes
- Sugmuddringen i Åsättra hamn avslutades.
- En strategi för infartsparkeringar är antagen.
- Detaljplan och exploateringsavtal för Täljöviken, med ca 380 bostäder, antogs.
- Detaljplanen och exploateringsavtalet för Fredsborg, med ca 160 bostäder, antogs.

Ekonomisk sammanfattning

Kommunstyrelsens nettokostnader uppgår till 155,7 mkr vilket är ett överskott på 0,1 mkr jämfört med budget. Merparten av verksamheten debiteras förvaltningarna enligt kommunens "Köp och säljssystem".

Kostnader visar en negativ avvikelse på 20,4 mkr jämfört med budget. Detta beror i första hand på extra kostnader inom "Väg och trafik" på ca. 13 mkr, extra beläggningsåtgärder, dyrare snöröjningsavtal, Kulla vägskäl och projektet "äldrelev" inom "Tillväxt och marknad", ca. 6 mkr. Dessa ökade kostnader finansieras av ökade intäkter avseende Kulla vägskäl inom "Väg & trafik", ca. 5mkr, upplåtelse av allmän mark inom "Planering & exploatering", ca. 3,5 mkr, samt ett obudgeterat statsbidrag på 5,5 Mkr för projektet "Äldrelev".

Investeringsbudgeten uppgick till 69,7 mkr som fördelades med 86 % på Samhällsbyggnadsförvaltningen, på IT med 10 % och på ekonomienheten med 4 %.

I jämförelse med budgeten visar utgifterna på ett underskott om ca. 5,9 mkr och årets inkomster visar också en negativ avvikelse på 0,4 mkr, sammantaget 6,3 mkr. Detta kan förklaras av bl.a. projektet Åsättra muddring, Åkers kanal samt Söralidsvägen etapp 1.

Framtiden

2014 kommer en utvärdering ske av behovsstyrd administration, dvs. det "köp och säljsystem" som finns mellan kommunstyrelsen och de fem olika förvaltningarna.

Dessutom kommer arbetet fortsätta med att utveckla nya skärgårdsstrategier och planer för skärgårdsutvecklingen.

En Markanvisningspolicy och en Bostadsförsörjningsplan förväntas antas under 2014.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Planera för en god infrastruktur kring kommunens skolor	Ja
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Utveckla IT-stödet för att underlätta vårdadministrationen	Ja
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Hålla en god tillgänglighet för kommunens invånare	Ja
Ekonomi i balans	Främja god ekonomisk hushållning och en hög budgetdisciplin	Ja

Axplock från resp nämnds långa målsammanställning

Kultur- och utbildningsnämnden

Vår roll/uppgift

- Ansvarsområdet omfattar barnomsorg, utbildning samt kultur- och fritidsverksamhet.
- Förvaltningen tar fram riktlinjer, förslag till peng- och resursfördelning, hanterar avgifter och ersättningar samt följer upp mål och kvalitet.
- Vissa myndighetsbeslut, t.ex. beslut om vårdnadsbidrag och mottagande i särskola.
- Inom kulturområdet ansvarar nämnden även för drift av bibliotek och verksamhet inom Kulturknuten.

Viktiga händelser under året

- Projekt Språkverkstan startade.
- 16 mkr i extra bidrag till skola och förskola för läromedel och digitala verktyg.
- Höjd grundpeng med 10 mkr i särskild lönesatsning för lärare och förskollärare.
- Karriärtjänster för lärare infördes.
- 1 mkr vardera för dels utökad satsning på utvecklingsmedel och dels för utökad satsning på IT i grundskolan.
- 2,8 mkr ökning av resurser för likvärdig grundskola, SALSA.
- Ny idrottshall vid Skärgårdsstadsskolan projekterades.
- Ombyggnad av Söraskolan har påbörjats.
- Kungliga Operan och hovkapellet gästade Ramsmora Varv.
- 1,2 miljon kronor erhöles i bidrag till Skapande skola.
- Upprustningen av fem friluftsbad och tillgänglighetsanpassning av Breviks badplats.
- Hacksta friluftsområde får ny belysning, pulkabacke och grillområde.
- Ungdomsrådet viktiga för utvecklingen av aktivitetsytan Lillbroängen.
- Young Voices-projektet avslutas och slutrapporten presenterades.

Ekonomisk sammanfattning

Nämndens totala intäkter var 75,7 mkr och bruttokostnader 1 028 mkr. Nämndens nettokostnad för helåret var 952,2 mkr, 1,7 mkr högre än årsbudgeten eller 0,2 % av nettokostnaden. Barn och utbildningsverksamhetens nettokostnader uppgick till 872 mkr, 0,6 mkr lägre än budgeterat. Avvikelsena inom peng-finansierade verksamheter beror främst på volymförändringar. På så sätt ökade kostnaderna inom förskola och fritidsverksamhet. För grundskola ökade lokalkostnaderna. Kostnaderna minskade

gentemot budget på grund av minskade volymer i familjedaghem, gymnasieskola, grundskola och gymnasieskola.

Kultur- och fritidsverksamhetens nettokostnader uppgick till 66,2 mkr, vilket var 2,9 mkr högre än budget, främst orsakat av fler barn och ungdomar i musikskolan. 1736 kurser i musikskolan har i genomsnitt hållits, vilket är ca 500 fler än budget. Utnyttjandegraden i åldersgruppen 7-20 år har ökat från 7 % 2010 till 19 % 2013.

Framtiden

Kommunen ska enligt skollagen sträva efter att erbjuda omsorg vid sidan av de tider som idag erbjuds för förskola eller fritidshem. Utredning pågår om införande av en sådan möjlighet. Likaså har Kultur- och utbildningsnämnden ett uppdrag att ta fram en plan för att minska antalet barn per personal i förskolan. Olika insatser kommer att vidtas inom skolan för att försöka vända trenden med sjunkande resultat. Utvecklingsinsatser, kompetensutveckling, differentierad resursfördelning och riktade projektmedel är exempel på insatser. Bibliotekets öppettider ökas. Numera är biblioteket öppet även på söndagar. Aktiviteter för de minsta kommer att öka på biblioteket med knattefilmklubb och ökade möjligheter för skapande verksamhet. Innemiljön utvecklas genom bättre belysning och tillskapandet av ett ljuddämpat rum för de som vill läsa ostört. Kommunens samverka med Kungliga Operan fördjupas vilket innebär att det blir fler tillfällen att uppleva operaföreställningar i kommunen. Ett idrotts- och fritidspolitiskt program ska tas fram för att ge ett långsiktigt perspektiv på hur kommunen ska utvecklas som en attraktiv kommun. En kartläggning ska göras av hur våra idrotts- och friluftsanläggningar används och hur de skall utvecklas. Barn och unga är kommunens framtid. Vi vill skapa möjlighet för kommunens unga att påverka och vara delaktiga i utvecklingen av Österåker. Under valåret 2014 genomförs ett demokratiprojekt för att sprida information om demokrati, ungas rättigheter och deras möjlighet att påverka. Genom fortsatt samverkan med Samhällsbyggnadsförvaltningen deltar ungdomar i utvecklingen av Åkersbergas centrala stadsdelar.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Skolorna ska vara attraktiva val för elever, föräldrar och medarbetare	Nej
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Tillgänglighet för funktionshindrade och äldre till kommunala anläggningar	Ja
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Invånarna ska vara nöjda med förvaltningens service och bemötande	Nej
Ekonomi i balans	Verksamheterna ska utnyttja resurser effektivt och hålla budget	Delvis

Axplöck från resp nämnds långa målsammanställning

Vård- och omsorgsnämnden

Vår roll/uppgift

Vård- och omsorgsnämnden tillgodoser behoven av vård och omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning enligt socialtjänstlagen (SoL), hälso- och sjukvårdslagen (HSL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), med undantag för själva driften av de kommunala resultatenheterna.

Vård- och omsorgsnämnden är så kallad kundvalsnämnd med ansvar för myndighetsutövning, beställning och finansiering av verksamheten, uppföljning av kvaliteten i verksamheten och av de utförda insatserna.

Viktiga händelser under året

- Valfrihet enligt LOV infördes inom daglig verksamhet LSS och sysselsättning för personer med psykisk funktionsnedsättning.
- Skogstäppan startades med fem lägenheter med särskild service för personer med psykisk funktionsnedsättning.
- Armada Fastighets AB har fått i uppdrag att bygga en ny gruppbostad LSS.
- Ro Omsorg och HSB Omsorg har tillkommit som nya hemtjänstutförare.
- Demensprojektet har permanentats. En demenssjuksköterska finns för stöd och handledning från 1 januari.
- Anhörigstöd har utvecklats för närstående till personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.
- Ett stödsystem för anhöriga i form av det webbaserade Gapet erbjuds.
- På Vårdbo dagverksamhet har ett pilotprojekt om fysisk träning genomförts.
- Beslut har fattats om att införa valfrihet inom särskilt boende för äldre under år 2014.
- Vårdighetsgarantier för äldreomsorgen har införts.
- Solgården öppnade som trygghetsboende.
- Fyra domar kom från Förvaltningsdomstolen där kommunen tilldömts att betala en särskild avgift för fyra ej verkställda beslut.
- Prestationsersättningar har erhållits från staten med 1,2 mkr inom omsorgen om personer med psykisk funktionsnedsättning och 2,3 mkr inom äldreomsorgen.

Ekonomisk sammanfattning

Vård- och omsorgsnämndens resultat för 2013 visar ett underskott på 2,9 mkr.

Intäkterna visar en positiv avvikelse på 5,0 mkr varav 0,8 mkr är ökade intäkter beroende på högre volymer inom främst hemtjänst och särskilt boende. Resterande avvikelse förklaras främst av prestations-baserade statsbidrag inom områdena psykisk ohälsa samt sammanhållnen vård och omsorg om de mest sjuka äldre.

I december gjordes en budgetrevidering vilken innebar att kostnadsramen ökades med 6 mkr. Utfallet för nämndens kostnader 2013 blev 571, 0 mkr, vilket efter budgetrevideringen innebar en

negativ avvikelse på 7,9 mkr. Kostnader för köp av verksamhet visar ett underskott på drygt 13 mkr. Förklaringen är ökade volymer och större vårdbehov inom flera verksamhetsområden.

Äldreomsorgens totala resultat för 2013 var negativt med cirka 6,4 mkr, en negativ avvikelse på närmare 6,9 mkr redovisas under Hemtjänst. Under LSS-verksamheter redovisas ett sammantaget underskott på närmare 7,8 mkr.

Framtiden

Ny teknik som kan användas som stöd till äldre personer och personer med funktionsnedsättning utvecklas ständigt liksom teknik som kan underlätta arbetet med att ge stöd. Såväl beställare som utförare behöver delta i utvecklingen för att ta tillvara de möjligheter som tekniken ger. Exempel på områden som utvecklas är e-tjänster, digitala trygghetslarm, mobila dokumentationslösningar, IT-säkerhet och nationell patientöversikt (NPÖ).

Solgården omvandlades till trygghetsboende under 2013 och invigningen ägde rum i januari 2014. Görjansgården kommer under 2014 att omvandlas till trygghetsboende för att underlätta för äldre att bo hemma med stöd och därmed skjuta upp behovet av särskilt boende. Enligt Kommunfullmäktiges uppdrag utreds möjligheterna att starta ett mindre särskilt boende på Ljusterö i anslutning till Görjansgården.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Ökad samverkan med skolan på strategisk och individnivå	Ja
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Öka valfriheten för individen	Delvis
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Öka andelen medborgare som upplever sig ha blivit väl bemötta	Ja
Ekonomi i balans	Verksamheten ska rymmas inom given budgetram och vara kostnadseffektiv	Nej

Axplock från resp nämnds långa målsammanställning

Byggnadsnämnden

Vår roll/uppgift

Byggnadsnämndens ansvarsområden omfattar bl.a. bygglov, förmedlingsorgan, bostadsanpassningsbidrag, samhällsbetalda resor, parkeringsövervakning samt trafiksäkerhet och tillgänglighet.

Viktiga händelser under året

- Bygglov har lämnats för uppförande av 71 enbostadshus och radhus, 19 fritidshus, samt 9 flerbostadshus med sammanlagt 177 lägenheter.
- Beslut har fattats i 994 lovärenden varav 90 ärenden avsåg strandskyddsdispens.
- Ett trafiksäkerhetsprogram har antagits i BN och planerade åtgärder har genomförts.
- En analys av tillgängligheten i centrala delar av Åkersberga har genomförts.
- Hastighetsöversynen har resulterat i elva nya områdesföreskrifter.
- Ett program för tillgänglighetsåtgärder har beslutats och åtgärdats.
- Samverkansprojektet angående barns väg till skolan har avslutats och rapporten presenteras 2014.
- En inventering av trafikmiljön runt kommunens skolor har genomförts och kommer användas i den fortsatta planeringen.
- Städdagar med påföljande begränsade parkeringsförbud har införts för att förbättra driften av gatan.
- Ny taxa för felparkeringsavgifter har tagits fram och beslutats av fullmäktige.
- En analys av kostnaderna för samhällsbetalda resor har genomförts.
- Riktlinjerna för skolskjutsverksamheten reviderades så att grundskoleelever som valt friskola utanför kommunen får söka skolskjuts med allmänna kommunikationsmedel.
- Inom ramen för investeringar har tre busshållplatser tillgänglighetsanpassats. En del tilläggsarbeten från förra årets busshållplatser har också gjorts under året.
- Fem trafiksäkerhetsåtgärder har genomförts: övergångsställen med refuger, cykelbom vid s.k. gå- och cykla-väg, förbättrad avlämningsyta vid skola och omskytning för bättre trafikflöde.

Ekonomisk sammanfattning

Byggnadsnämnden redovisar ett utfall om 31,9 mkr vilket motsvarar 121 procent av årsbudgeten och ett underskott om 5,6 mkr. Utfallet 2012 uppgick till 27,9 mkr, motsvarande 104 % av budgeten.

Underskottet på intäktssidan beror på lägre bygglovintäkter än budgeterat. Fördelningen mellan olika resenärskategorier inom samhällsbetalda resor har drivit upp kostnaderna med 2,9 mkr. Bostadsanpassningsbidragen har varit fler än beräknat och flera omfattande ärenden har inkommit under sista kvartalet vilket innebär att budgeten för bostadsanpassningar har överskridits med 1,9 mkr.

Framtiden

Antal bygglovsärenden förväntas kvarstå på en relativt hög nivå. Antalet tillsynsärenden förväntas fortsätta öka. Den "nya" plan- och bygglagen, har medfört såväl ökade bemannings- som

kompetenskrav. Österåkers Kommun har klarat omställningen bra, men ser också vikten av att kompetensutveckla och bemanningssäkra sina funktioner.

Planläggning av utvecklingsområdet Svinninge kan under de närmaste åren innebära en ökning av antalet bygglovsansökningar i detta område. Kommunens planerade tillväxt i de västra delarna, kan också de på sikt leda till en ökning av antalet bygglovärenden.

Befolkningens åldersstruktur med ett ökande antal, och andel, äldre, innebär en fortsatt ökning av antalet ärenden om bostadsanpassningsbidrag. Bidragskostnaderna uppvisar stora variationer, med relativt begränsade påverkansmöjligheter för kommunen, då dessa bidrag är hårt lagreglerade.

Driftmedelsbudgeten för trafiksäkerhetsutrustning är justerad något 2014 men det är osäkert om det täcker driftkostnader och de administrativa kostnaderna som tidigare redovisats under samhällsbetalda resor. Det finns goda förutsättningar att etablera och utveckla en god samverkan med skolorna runt säkra skolvägar och övriga trafiksäkerhetsinsatser i form av attitydpåverkande aktiviteter.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Avhjälpa trafikfarliga skolvägar	Ja
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Tillgänglighetsanpassa för att underlätta för äldre och funktionshindrade	Ja
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Ge professionell service genom hög tillgänglighet och kvalitet samt gott bemötande	Delvis
Ekonomi i balans	Ha god ekonomisk hushållning	Nej

Axplock från resp nämnds långa målsammanställning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Vår roll/uppgift

- Förebygga hälsorisker och att mark, vatten och luft inte förorenas.
- Miljötillsyn, dvs. att miljöfarliga verksamheter kontrolleras samt får råd till förbättringar.
- Hälsoskyddstillsyn, dvs. att undanröja och förebygga olägenheter för människors hälsa.
- Livsmedelstillsyn, dvs. inspektioner för kontroll av rutiner och prover på livsmedel för att kontrollera att de hanteras på rätt sätt.
- Kontroll av servering av alkohol och försäljning av folköl, tobak och vissa receptfria läkemedel.

Viktiga händelser

- Nöjd kundindex för miljö- och hälsoskydds- och alkoholtillsyn har ökat.
- Nyckeltal för länet visar att miljö- och hälsoskyddstillsynen är effektiv.
- Samarbetet mellan fastighetsägare, kommuner och länsstyrelsen inom Åkerströmmens tillrinningsområde för bättre vattenkvalité har startat.
- Miljöteknisk undersökning av deponierna Skånsta och Hacksta har påbörjats.
- I Österåker finns ca 5 500 enskilda avlopp och målsättningen är att fosforutsläppen från dessa ska minska. 190 fastigheter av 200 planerade har inventerats och ytterligare 20 har följts upp efter tidigare års inventeringar.
- Tillsyn har skett på miljöfarliga verksamheter dels inom Säby industriområde men också på bensinstationer och biltvättanläggningar varvid hanteringen av kemiska produkter, farligt avfall och utsläpp till luft, vatten och mark har kontrollerats.
- Tillsyn har skett på miljöfarliga verksamheter dels inom Säby industriområde men också på bensinstationer och biltvättanläggningar
- En genomgång av förorenade områden har påbörjats.
- Samtliga solarier och fotvårdslokaler har kontrollerats.
- Rökning är förbjuden på skolgårdar och på motsvarande områden utomhus vid förskolor och fritidshem och detta har därför kontrollerats.
- Som ett led i hälsoskyddstillsyn och ett tryggare Österåker har flertalet serveringsställen samt försäljningsställen för folköl, tobak och vissa läkemedel kontrollerats med avseende på skötsel och egenkontroll.
- Ett stort antal livsmedelsanläggningar har besökts och kontroll har skett av redlighet, märkning, egenkontroll samt rengöring.

Ekonomisk sammanfattning

Verksamhetens intäkter uppgick 2013 till 4,6 mkr, vilket är 0,3 mkr lägre än budget, jämfört med 4,3 mkr året innan. Avvikelsen från budgeten beror främst på färre avloppsansökningar än budgeterat.

Kostnaderna uppgick till 9,4 mkr, jämfört med 8,7 mkr under 2012, och understeg budgeten med 0,3 mkr. Huvudsakligen beror detta på att personalkostnaderna var lägre då frånvaron på grund av sjukdom och vård av barn har varit något högre än normalt. Övriga kostnader är lägre än budgeterat främst beroende på att uppdatering av ärendehanteringssystemet inte har genomförts. I och med att lägre intäkter möttes av lägre kostnader, uppgick den totala budgetavvikelsen till ett överskott om 39 tkr, dvs. en budget i balans.

Framtiden

För att öka förståelsen för de krav som ställs på miljö- och hälsoskyddsåtgärder är avsikten att öka kontakterna med verksamhetsutövarna genom fortsatta branschvisa dialogmöten i samarbete med kommunens näringslivsenhet.

Den NKI-undersökning som presenteras 2015 kommer att genomföras vid flera tillfällen under året istället för enbart efter årets slut. Detta görs för att förbättra svarsfrekvensen då medborgarens kontakt med kommunen är mer aktuell vid frågetillfället.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Skolorna ska ha en fullgod egenkontroll av sin livsmedelshantering	Ja
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Äldreboenden ska ha en fullgod egenkontroll av sin livsmedelshantering	Nej
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Kundnöjdheten ska vara god för miljö- och hälsoskyddstillsynen samt alkoholtillsynen	Ja
Ekonomi i balans	Ha god ekonomisk hushållning	Ja

Axlock från resp nämnds långa målsammanställning

Socialnämnden

Vår roll/uppgift

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten (Individ- och familjeomsorg) och vad som sägs i lag om socialnämnd, exklusive omsorgen om äldre och de med fysiska och psykiska funktionshinder. Socialnämnden arbetar även med flykting- och invandrarfrågor, skuldsanering, familjerådgivning, ungdomsmottagning samt frågor inom ramen för föräldrabalken.

Viktiga händelser under året

- Fler personer söker den öppna missbruksvården.
- Anhörigdag för anhöriga till missbrukare har arrangerats.
- Försörjningsstödstagare har beviljats individuellt anpassat stöd för att söka arbete.
- Projektet UMIA har bedrivits tillsammans med Försäkringskassan i syfte att mobilisera unga funktionsnedsatta till arbetslivet.
- Riktlinjer för rekrytering av familjehem har fastställts av Socialnämnden.
- Samtliga frånskilda föräldrar får ett brev med erbjudande om samarbetsamtal. Samtalsserie med Kvinnojouren i Österåker om fyra tillfällen avslutades i maj.
- Två grupper föräldrautbildning Komet genomfördes under året.
- Föräldrastödet har integrerats i familjemottagningens verksamhet.
- I januari påbörjades en systematisk uppföljning av dygnsvård för barn och unga, UBU.
- Förenklad biståndsbedömning har införts för föräldrar som önskar individuellt anpassat stöd och behandling.
- Sociala medier har börjat användas för information om familjemottagningens arbete.
- Information om samarbetsamtal och familjerådgivning har publicerats i Magasin Österåker.

Ekonomisk sammanfattning

Socialnämnden redovisar ett utfall om 85,7 mkr vilket efter budgetrevideringen på 3 mkr innebär en positiv avvikelse om 0,2 mkr.

På intäktssidan återfinns ett överskott på 1,0 mkr, främst förklarad av högre statsbidrag från Migrationsverket. Personalkostnader visar en positiv avvikelse på 3,4 mkr, beroende framförallt på hög grad av föräldraledighet. Utfallet för köp av verksamhet visar en positiv avvikelse på 6,4 mkr, förklarad av en central buffert under nämnd och ledningsstab, närmare 4,5 mkr lägre kostnader på familjestödsenheten, närmare 3,3 mkr lägre vårdkostnader för barn och unga samt ett överskott på 1,3 mkr för ensamkommande flyktingbarn. På vuxenstödsenheten finns ett underskott för köp av verksamhet på 0,9 mkr. Ökade kostnader för försörjningsstöd innebar att övriga kostnader visade ett underskott på 7,5 mkr.

Framtiden

Under 2014 planeras Samordningsförbundet Södra Roslagen att inrättas tillsammans med Stockholms läns landsting, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Täby och Österåkers kommun. Målgruppen är personer i förvärvsaktiv ålder som är i behov av samordnade insatser. Samordningsförbundets verksamheter bedöms vara en åtgärd som bör påverka behovet av försörjningsstöd.

Socialnämnden kommer att utreda förutsättningarna för extra sociala insatsgrupper för att arbeta med förebyggande insatser. Sociala insatsgrupper beskrivs av Socialstyrelsen som ett koordinerat, fokuserat och långsiktigt arbete för att ungdomar ska välja en annan livsstil än den kriminella.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Ökad samverkan med skolan på strategisk och individnivå	Delvis
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Andel personer som upplever att de har inflytande över sin tillvaro ska öka	Delvis
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Öka andelen medborgare som upplever sig ha blivit väl mottagna	Ja
Ekonomi i balans	Verksamheten ska inrymmas inom given budgetram och var kostnadseffektiv	Delvis

Axlock från resp nämnds långa målsammanställning

Produktionsstyrelsen

Vår roll/uppgift

Bedriva konkurrensutsatt och direktbeställd verksamhet inom utbildning, förskola, funktionshinder, äldre- och handikappomsorg, drift av sport- och friluftsanläggningar samt måltidsproduktion till egna verksamheter.

Viktiga händelser under året

- En översyn av korttidsenheten i Alceahuset.
- Förändrings- och förbättringsarbete på Solskiftets äldreboende och inrättande av trygghetsboende på Solgården.
- Ökad efterfrågan från nya kunder inom Funktionshinder.
- Ombyggnationen av Söraskolan som ökar kapaciteten till 750 elever.
- Ett intensivt förändringsarbete inom Komvux.
- Samtliga skolor fokuserar sitt utvecklingsarbete på matematik och IT's roll i pedagogiken.
- Enligt satsningen på förstelärare har 12 förstelärare tillsatts.
- Projektet Globala Österåker har startat och alla skolor deltar.
- Österåkers gymnasium har stort söktryck.
- Solskolans verksamhet avslutades.
- Extrasatsning på läromedel inom Utbildning och Förskola har investerats i framförallt IT-utrustning och utbildning.
- Alla pedagoger inom förskoleverksamheten har utbildats i pedagogisk dokumentation.
- Sport och Friluftsvetenskap utmanades och förberedelsearbete pågår inför kommande upphandling.
- Måltidsproduktionens konkurrensmöjligheter på den öppna marknaden har begränsats men verksamheten fortsätter att utvecklas positivt.

Ekonomisk sammanfattning

Produktionens samlade intäkter uppgick till 948,6 mkr, vilket är 20,6 mkr bättre än budgeterat och 45,8 mkr bättre än föregående år.

Kostnaderna uppgick sammanlagt till 951,3 mkr, vilket är 23,4 mkr mer än budgeterat, framför allt beroende på att kostnaderna för köp av verksamhet översteg budget med 6,2 mkr och att övriga verksamhetskostnader översteg budget med 13,7 mkr.

Det samlade resultatet uppgick till minus 2,7 mkr, att ställas mot ett budgeterat nollresultat. Avvikelsen utgör 0,3 % av intäkterna. Den konkurrensutsatta delen av verksamheten, som utgör 85% av den totala verksamheten, klarar budgetmålen och ger ett litet överskott. Resultatförbättringen, jämfört med 2012, inom Vård och omsorg uppgår till cirka 6 mkr. Detta innebär att äldreomsorg och funktionshinder redovisar ett nollresultat.

Framtiden

Kommunens produktion av verksamheter i egen regi ska ha hög effektivitet med god kvalitet. Produktionen kommer att fortsätta anpassa och förändra utifrån nya krav och ökande konkurrens. Ekonomin är stabil och trots stora personella förändringar i ledningen så initieras och genomförs mycket utvecklingsarbete i verksamheten. Förutsättningarna för att kunna fortsätta denna inriktning måste stärkas.

Parallellt med detta behövs också en översyn göras av produktionsförvaltningens inre styrning och där ansvar och befogenheter mellan olika ledningsnivåer tydliggörs och där enheterna ges möjlighet till egen profilering och marknadsföring.

Fokus under inledningen av 2014 kommer att ligga på att följa resursförbrukningen som ökade under slutet av 2013.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Öka matematikkunskaperna i skolorna	Ja
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Ökat fokus på utveckling och lärande	Delvis
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Tillvarata och utveckla kompetensen hos medarbetarna	Delvis
Ekonomi i balans	Effektiva verksamheter	Ja

Axplock från resp nämnds långa målsammanställning

Armada Fastighets AB

Vår roll/uppgift

Armada-koncernen, som helägs av Österåkers Kommun, äger och förvaltar kommunens fastigheter för kommunal verksamhet, exploateringsfastigheter samt bostadsfastigheter. Dessutom bygger, äger och förvaltar koncernen den kommunala IT-infrastrukturen.

Viktiga händelser under året

- Armada Fastighets AB miljöcertifierades i april enligt miljöledningssystemet ISO 14001.
- I Armada Bostäder AB pågår produktion av 28 nya lägenheter i 7 stycken s.k. stadsvillor.
- ROT-renoveringen, inklusive fasad-, balkong – och markarbeten, färdigställdes av fastigheten Berga 11:72.
- Österåkers Kommun har beställt en gruppbofastad på fastigheten Smedby 19:114.
- Bostadskön har digitaliserats, vilket gör den betydligt mer användarvänlig.
- Armada-koncernen har under året fått en beställning av Österåkers Kommun att bygga om Söraskolan.
- Under året samtliga fastigheter tekniskt besiktigats och en långsiktig underhållsplan har upprättats.
- Ett nytt tillagningskök har färdigställts på Tråsättraskolan.
- I slutet av året förvärvades Armada Centrumfastigheter AB med innevarande fastighet Berga 6:231. Därefter har även fastigheterna Berga 6:227 samt 6:228 förvärvats.
- I Tunadotter AB färdigställdes ombyggnation av fastigheten 11:49, dvs. det gamla kommunalhuset till hotellverksamhet.
- Österåkers Stadsnät AB har fortsatt arbetet med bredbandsutbyggnad med mål att uppnå 90 % tillgänglighet för kommunens innevånare till 2019. Inriktning är nu bidragsberättigade glesbygdsprojekt, som t.ex. Ingmarsö som påbörjades 2012 och beräknas avslutas under 2014.

Ekonomisk sammanfattning

Koncernens resultat efter finansiella poster uppgår till 4,3 mkr. Driftkostnaderna i relation till den uthyrningsbara ytan har minskat jämfört med föregående år. Rörelseresultatet har försämrats jämfört med föregående år på grund av att underhållsarbeten som skulle ha genomförts 2012 genomfördes 2013. Balansomslutningen har ökat på grund av fastighetsförvärv, att avslutade om- och nybyggnadsprojekt har aktiverats samt att lån har tagits upp.

De driftkostnadsposter som ökat mest under 2013 är snöskottningskostnaderna från början av 2013 samt ökade kostnader för vattenskador, brand, fuktskador och skadegörelse i bostäderna.

Då räntenettet avsevärt har förbättrats mot föregående år har räntenettoöverskottet för Armada Kommunfastigheter istället lagts på utökat underhåll. Ombyggnationerna av Tråsättraköket, 1,5 mkr, och kylanläggningen i Alceahuset, resultatfördes då de inte höjer värdet på fastigheterna så att de kan aktiveras i balansräkningen. Utfallet för underhållskostnaderna blev i genomsnitt 136 kr/kvm jämfört med 93 kr/kvm för 2012.

Framtiden

Med en lånevolym på 2 mdr är räntekostnaderna och förändringen av ränteläget mycket väsentliga för koncernens resultat. En ränteförändring på 1,0 % innebär en resultatpåverkan på årsbasis med 20 mkr. På bokslutsdagen var den genomsnittliga räntesatsen på hela låneportföljen 1,67 %, jämfört med 2,51 % under 2012.

Armadakoncernen kommer att fortsätta sitt strategiska miljöarbete enligt certifiering ISO14001.

Hyresrättsfastigheterna på Smedby 17:1 beräknas att stå färdiga vid kommande årsskifte med 28 nya och fräscha lägenheter i lantlig miljö med närhet till kommunikationer.

Det pågår en långsiktig planering för att ta fram planer för nyproduktion av hyresrätter då Österåkers Kommun har givit Armada Bostäder AB direktivet att bygga 500 nya lägenheter fram till år 2019.

Vi har kö till samtliga av våra lägenheter. Kötiden, som varierar beroende på storlek och hyra, är ett par år på samtliga lägenheter. Hyresbostäderna förmedlas idag via vår nya digitala kö, som innebär ökad flexibilitet och ökad tillgänglighet då kunderna kan vara aktiva och söka lägenhet när som helst på dygnet via smartphone eller dator.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Välskötta och väl underhållna lokaler	Delvis
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Välskötta och väl underhållna lokaler	Ja
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Öka tillgängligheten till bostadskön	Ja
Ekonomi i balans	3% avkastning på totalt kapital och 4,5% soliditet under perioden 2014-2019	Delvis

Axplock från resp nämnds långa målsammanställning

Roslagsvatten AB

Vår roll/uppgift

Roslagsvatten AB, som ägs till 61,8 % av Österåkers kommun, med dotterbolag skall:

- producera och distribuera dricksvatten av livsmedelskvalitet till invånare och verksamheter;
- samla in och rena avloppsvatten för att minimera miljöpåverkan på närmiljön samt hav och sjöar;
- bygga ut näten för vatten och avlopp enligt kommunernas planering;
- bedriva avfallsverksamheten enligt kommunernas miljömål;
- bedriva kundservice med lyhördhet och ständig tillgänglighet;
- upprätthålla beredskap, dygnet runt och året runt.

Viktiga händelser under året

- Rydbo reningsverk byggdes ut till 1000 pe (personekvivalenter).
- Roslagsvatten fick miljötilstånd för en utbyggnad av Margretelunds reningsverk, från 40000 pe till 57000 pe.
- Garnsviksledningen anlades under hösten. Ledningen kommer att anslutas under våren 2014 mot befintligt vattenledningssystem i Åkersberga.
- Dricksvattenledningen från Skärgårdsstad fram till Östanå via Mörtsundviken på Ljusterö färdiställdes.
- Ytterligare 250 fastigheter har anslutits till allmänna VA-nätet i Svinninge. Utbyggnaden omfattar totalt 1200 fastigheter varav ca. 850 nu är anslutna till allmänt VA.
- Implementeringen av matavfallsinsamling slutfördes för villahushåll på fastlandet. 90 % av hushållen har valt att ansluta sig till matavfallsinsamlingen. Det utsorterade matavfallet används till produktion av fordonsgas för främst bussar och restprodukten används till jordtillverkning.
- Brännbackens återvinningscentral, inklusive personal- och kontorsbyggnad, har färdigställts. Ett återbruk för möbler har startats tillsammans med ideella föreningar i Österåker.

Ekonomisk sammanfattning

Intäkterna i koncernen uppgick till 239,8 mkr att jämföra med 227,3 mkr under 2012. Av årets intäkter var 131,6 mkr brukningsavgifter. Vattenkonsumtionen per abonnent har under året varit 256 m³, vilket är 0,4 % lägre än år 2012.

Intäkter från avfallsverksamheten i Österåker står för 20 % och Vaxholm för 7 % av koncernens omsättning år 2013.

Resultatet blev sämre då anläggningsavgifter inte kunnat faktureras enligt tidplan i budget utan skjutits till 2014, samt att skadeersättningar blivit högre i Vallentuna.

Investeringarna i koncernen, som uppgick till 169,0 mkr, jämfört med 197,0 mkr under 2012 gjordes i nya anläggningar, upprustning av pumpstationer, reningsverk, ledningsnät, datorer och kontorsinventarier.

Framtiden

Räntekänsligheten är betydande och innebär att en ökning av räntorna med en procentenhet på samtliga lån i koncernen, skulle öka räntekostnaderna med ca 7,3 mkr, vilket motsvarar 5,5 % av bruksavgifterna och 12,1 % av personalkostnaden. Diskussioner angående finansiering och framtida taxor har därför hållits per kommun/bolag under 2013.

Vira får i slutet av 2014 allmänt dricksvatten då anslutningsledningen mellan Östana färjeläge och Roslagskulla är färdigutbyggd. Detta innebär att dricksvattentäkten i Roslagskulla läggs ner. VA-utbyggnaden till Täljöviken påbörjas.

Planering av handelsområdet i Rosenkälla pågår och under 2014 planeras detaljplanen vara klar. Detta kräver klargjorda ekonomiska förutsättningar för utbyggnad samt ett godkänt exploateringsavtal. Framtagande av en VA-plan för Österåker i gemensamt projekt med kommunen. I Svinninge kommer VA-utbyggnaden att vara färdigställd hösten 2014. Det innebär att ytterligare ca 350 fastigheter ansluts under året.

Införandet av matavfallsinsamling i Österåker hos flerbostadshus och samfälligheter fortsätter.

Upphandling av hämtning av slam från enskilda avlopp samordnas för Vaxholm och Österåker. Nya avtal kommer att gälla från och med 2015.

Ekerö blir från 1/5 2014 delägare i Roslagsvatten enligt samma modell som gäller för övriga ägarkommuner.

Kommunfullmäktiges mål	Mål i verksamhetsplan	Uppfyllt
Bästa skolkommun i länet	Utveckla ett skolprogram riktat till elever på mellan- och högstadiet	Ja
Hösta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade	Vid distributionsproblem leverera dricksvatten till utsatta grupper enligt listor från kommunen	Ja
Professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service	Vara ständigt tillgängliga och närvarande för våra kunder	Ja
Ekonomi i balans	Verksamheten ska genomföras inom fastställd budgetram	Delvis

Axplock från resp nämnds långa målsammanställning

Resultaträkning

(mkr)	Kommunen			Koncernen		
	Not	2013	2012	Not	2013	2012
Verksamhetens intäkter						
Taxor och avgifter		97,0	93,1		218,4	204,6
Hysesintäkter		0,0	0,0		147,8	130,4
Övriga intäkter		194,2	181,1		193,6	174,6
Jämförelsestörande intäkter	1	37,3	34,4	25	36,2	36,7
Summa intäkter	2	328,5	308,6	26	596,0	546,3
Verksamhetens kostnader						
Personalkostnader		-869,2	-839,6		-909,4	-875,6
Lokalkostnader		-171,9	-172,9		-42,8	-39,1
Köp av verksamhet		-772,1	-723,9		-772,1	-723,9
Övriga kostnader		-194,9	-162,5		-410,5	-344,9
Jämförelsestörande kostnader		0,0	0,0		0,0	-0,0
Skattekostnader		0,0	0,0		1,8	-1,7
Summa kostnader	3	-2 008,2	-1 898,8	27	-2 133,1	-1 985,2
Av- samt nedskrivningar	4	-32,7	-41,6		-118,7	-123,8
Verksamhetens nettokostnader		-1 712,3	-1 631,8		-1 655,9	-1 562,7
Skatteintäkter						
Skatteintäkter	5	1 666,6	1 622,6		1 666,6	1 622,6
Generella statsbidrag och utjämning	6	157,8	144,8		157,8	144,8
Finansiella intäkter	7	12,4	11,2		15,1	15,7
Finansiella kostnader	8	-3,1	-4,0	28	-59,3	-76,0
Jämförelsestörande finansiell kostn	9	-11,3	0,0		-11,3	0,0
Resultat före extraordinära poster		110,0	142,7		113,0	144,5
Extraordinära intäkter		0,0	0,0		0,0	3,1
Extraordinära kostnader		0,0	0,0		-2,6	0,0
Årets resultat	10	110,0	142,7	29	110,4	147,5

Balansräkning

(mkr)	Kommunen			Koncernen		
	Not	2013-12-31	2012-12-31	Not	2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar						
Övr immateriella anlägggn.tillgångar	11	12,2	4,1	12,4	4,3	
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader, tekn.anlägggn	12	488,4	444,7	30 2 685,7	2 587,7	
Maskiner o inventarier	13	33,9	38,6	31 495,1	417,7	
Övriga materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	32 99,7	63,0	
Finansiella anläggningstillgångar						
Värdepapper, andelar	14	4,3	4,3	26,7	26,7	
Bostadsrätter		7,4	7,4	7,4	7,4	
Aktier i koncernföretag	15	44,9	44,9	-0,0	-0,0	
Långfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	
Långfristiga fordringar		0,5	0,7	105,1	105,3	
Långfristiga fordringar i koncernföretag		0,0	0,0	0,0	0,0	
Summa anläggningstillgångar		591,6	644,8	3 432,2	3 212,0	
Omsättningstillgångar						
Förråd		0,0	0,0	0,7	0,7	
Exploateringsstillgångar		39,3	41,3	39,3	41,3	
Övriga kortfristiga fordringar	16	204,8	202,4	279,7	253,4	
Kortfristiga placeringar	17	130,0	129,9	130,0	129,9	
Kassa och bank		359,1	294,6	433,4	364,5	
Summa omsättningstillgångar		733,1	668,2	883,1	789,8	
SUMMA TILLGÅNGAR		1 324,8	1 213,0	4 315,3	4 001,8	
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Årets resultat		110,0	142,7	110,4	147,5	
Resultatutjämningsreserv		59,8		59,8		
Övrigt eget kapital		718,8	641,9	780,9	699,2	
Summa eget kapital	18	888,6	784,6	951,1	846,8	
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	19	120,6	100,4	122,7	102,6	
Övriga avsättningar		0,1	0,0	3,5	4,2	
Skulder						
Långfristiga skulder	20	17,9	15,5	34 2 490,1	2 502,8	
Kortfristiga skulder	21	297,5	312,5	747,9	545,4	
Summa skulder		315,4	328,0	3 238,0	3 048,2	
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER		1 324,8	1 213,0	4 315,3	4 001,8	
Ställda panter						
Fastighetsinteckningar		0,0	0,0	50,3	50,3	
Ansvarsförbindelser						
Pensionsskuld	22	798,6	757,5	798,7	757,6	
Borgensåtaganden	23	2 734,2	2 326,0	35 4,4	5,0	
Övr ansvarsförbindelser	24	179,7	179,2	179,7	179,2	

Finansieringsanalys

(mkr)

	Kommunen		Koncernen	
	Not 2013	2012	Not 2013	2012
DEN LOPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	110,0	142,7	110,4	147,5
Justering för av- och nedskrivningar	32,7	41,6	118,7	123,8
Justering för pensionsavsättningar	20,2	10,0	20,1	10,0
Justering för övriga avsättningar	0,1	-0,0	-0,7	-3,2
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-6,0	0,0	-3,5	1,3
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	157,0	194,3	245,0	279,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-2,5	-126,6	-26,4	-149,6
Ökning/minskning förråd och lager	0,0	0,0	-0,0	-0,3
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-15,0	51,4	202,5	202,5
Ökning/minskning exploateringsstillgångar	2,1	-2,0	2,1	-2,0
Medel från den löpande verksamheten	141,6	117,1	423,2	329,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-71,6	-69,0	-341,0	-337,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	7,4	34,4
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-8,1	-1,9	-8,1	-1,9
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsbidrag	3,0	0,0	3,0	0,0
Medel från investeringsverksamheten	-76,7	-70,9	-338,7	-305,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Ökning av långfristiga skulder	0,0	0,3	133,2	38,8
Amortering av långfristig skuld	-0,6	0,0	-149,0	-0,3
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,3	-0,0	0,3
Minskning av långfristiga fordringar	0,2	0,0	0,2	2,4
Aktieägartillskott	0,0	0,0	0,0	2,0
Medel från finansieringsverksamheten	-0,4	0,6	-15,6	43,2
ÅRETS KASSAFLÖDE				
Summa av årets kassaflöde	64,5	46,8	68,9	68,1
Likvida medel vid årets början	294,6	247,7	364,5	296,4
Likvida medel vid årets slut	359,1	294,6	433,4	364,5

Noter

(mkr)	2013	2012	2013	2012
Not 1 Jämförelsestörande intäkt				
Posten 2013 utgörs av inkomster vid försäljning av exploateringsfastigheter med 13,1 mkr samt återbetalning av AFA-premieer avseende 2005 samt 2006 med 24,2 mkr				
Not 2 Summa intäkter				
Enligt driftsredovisningen	1 223,8	1 152,6		
Intern handel mellan nämnder	-951,8	-898,6		
Statsbidrag maxtaxa	19,9	20,4		
Realisationsvinst	0,0	0,3		
Centrala exploateringsintäkter	11,7	10,4		
Övr centrala poster	24,9	23,4		
Summa	328,5	308,6		
Not 3 Summa kostnader				
Enligt driftsredovisningen	2 964,0	2 809,4		
Intern handel mellan nämnder	-951,8	-898,6		
Intern kapitalkostnad	-47,1	-57,2		
Justering semesterlöneskuld	2,5	1,8		
Pensioner regleringspost	39,2	38,4		
Särskilda insatser	0,7	3,1		
Övr centrala poster	0,2	1,8		
Lokaler	0,5	0,1		
Summa	2 008,2	1 898,8		
Not 4 Av- samt nedskrivningar				
Avskrivningsbeloppen utgörs av planenliga avskrivningar som beräknats på tillgångarnas anskaffningsvärde.				
Immateriella anläggningstillgångar	2,4	13,3		
Fastigheter och anläggningar	20,7	18,2		
Maskiner och inventarier	9,6	10,1		
Summa	32,7	41,6		
Not 5 Skatteintäkter				
Allmän kommunalskatt	1 675,5	1 604,4		
Skatteavräkning innevarande år	-9,8	17,924		
Skatteavräkning förutvarande år	1,0	0,3		
Summa	1 666,6	1 622,6		
Not 6 Generella statsbidrag och utjämnning				
Kostnadsutjämnning	34,2	25,8		
Inkomstutjämnning	-4,7	-6,8		
Regleringspost	18,3	19,6		
Kommunal fastighetsavgift	76,7	71,2		
Utjämningsbidrag LSS	33,3	35,0		
Summa	157,8	144,8		
Not 7 Finansiella intäkter				
Utdelningar	0,2	0,3		
Ränta på rörliga medel	3,5	5,1		
Ränta kundfordringar	0,2	0,1		
Borgens avgift	8,1	5,4		
Avbetalningar förlustansvar	0,1	0,1		
Övriga finansiella intäkter	0,3	0,2		
Summa	12,4	11,2		
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntor på lån	0,0	0,0		
Räntor på pensionsskuld	2,6	3,5		
Övriga finansiella kostnader	0,5	0,4		
Summa	3,1	4,0		
Not 9 Jämförelsestörande fin. kostnader				
Posten 2013 utgörs av de merkostnader som orsakats av sänkt diskonteringsränta för pensioner				
Not 10 Kommunens resultat				
Tidigare ack förluster	0,0	0,0		
Positivt resultat 2012		142,7		
Realisationsvinst		-0,3		
Reserveras för pensioner		-65,0		
Positivt resultat 2013	110,0			
Reserveras för framtida pensioner	-47,2			
Resultatutjämningsreserv	-44,6			
Positivt resultat gentemot balanskravet	18,3	77,4		
Not 11 Övr immateriella anläggningstillgångar				
Utgifter avs utvecklingsarbete IB nyanskaffning	4,1	15,3		
avskrivning	2,2	1,9		
	-2,2	-13,1		
Utg avs utvecklingsarbete UB	4,1	4,1		
Ursprungligt anskaffningsvärde	8,8	29,5		
Ackumulerade avskrivningar	-4,7	-25,4		
Utg avs utvecklingsarbete UB	4,1	4,1		

(mkr)	2013	2012		2013	2012
Förvärvade immat anlägg.n.tillg IB	0,0	0,2	Not 13 Maskiner och inventarier		
nyanskaffning	8,2	0,0			
avskrivning	-0,2	-0,2	Maskiner IB	0,6	0,8
Förv immat anlägg.n.tillg UB	8,0	0,0	nyanskaffning	0,0	0,1
Ursprungligt anskaffningsvärde	8,2	0,7	avskrivning	-0,3	-0,3
Ackumulerade avskrivningar	-0,2	-0,7	Maskiner UB	0,3	0,6
Förv immat anlägg.n.tillg UB	8,0	0,0	Ursprungligt anskaffningsvärde	2,0	2,0
			Ackumulerade avskrivningar	-1,6	-1,3
Summa	12,2	4,1	Maskiner UB	0,3	0,6
Not 12 Mark, byggnader, tekn. anläggningar			Inventarier IB	36,7	40,2
Allmän markreserv IB	3,0	3,0	nyanskaffning	4,9	6,2
nyanskaffning	0,1	0,0	avskrivning	-9,2	-9,7
avskrivning	0,0	0,0	Inventarier UB	32,3	36,7
Allmän markreserv UB	3,1	3,0	Ursprungligt anskaffningsvärde	70,7	77,2
Ursprungligt anskaffningsvärde	3,1	3,1	Ackumulerade avskrivningar	-38,3	-40,6
Ackumulerade avskrivningar	-0,1	-0,1	Inventarier UB	32,3	36,7
Allmän markreserv UB	3,1	3,0			
Verksamhetsfastigheter IB	31,7	31,1	Bilar och övr transportmedel IB	0,8	0,8
nyanskaffning	0,7	3,9	nyanskaffning	0,0	0,0
avskrivning	-3,7	-3,3	avskrivning	-0,1	-0,1
Verksamhetsfastigheter UB	28,7	31,7	Bilar och övr transportmedel UI	0,7	0,8
Ursprungligt anskaffningsvärde	54,9	54,3	Ursprungligt anskaffningsvärde	0,9	0,9
Ackumulerade avskrivningar	-26,3	-22,6	Ackumulerade avskrivningar	-0,3	-0,2
Verksamhetsfastigheter UB	28,7	31,7	Bilar och övr transportmedel UI	0,7	0,8
Publika fastigheter IB	403,8	359,7	Konst IB	0,6	0,6
nyanskaffning	63,5	58,7	nyanskaffning	0,0	0,0
avskrivning	-16,7	-14,6	avskrivning	0,0	0,0
Publika fastigheter UB	450,6	403,8	Konst UB	0,6	0,6
Ursprungligt anskaffningsvärde	596,2	533,4	Ursprungligt anskaffningsvärde	0,6	0,6
Ackumulerade avskrivningar	-145,6	-129,6	Ackumulerade avskrivningar	0,0	0,0
Publika fastigheter UB	450,6	403,8	Konst UB	0,6	0,6
			Summa	33,9	38,6
Fastigheter annan verksamhet IB	6,3	6,5	Not 14 Värdepapper och andelar		
nyanskaffning	0,0	0,0	Kommentus	0,0	0,0
avskrivning	-0,2	-0,2	BRÅAB	0,1	0,1
Fastigheter annan verksamhet	6,1	6,3	Vårldus AB	0,4	0,4
Ursprungligt anskaffningsvärde	8,1	8,1	Stockholmsregionens Försäkring	3,8	3,8
Ackumulerade avskrivningar	-2,0	-1,8	Visit Roslagen AB	0,1	0,1
Fastigheter annan verksamhet	6,1	6,3	Summa	4,3	4,3
Summa	488,4	444,7			

(mkr)	2013	2012	2013	2012
Not 15 Aktier i koncernföretag			Not 19 Avsättningar för pensioner	
Roslagsvatten AB	2,3	2,3	Visstidspension avser 1 person 2013	
Armada Fastighets AB	42,6	42,6	Aktualiseringsgraden uppgår till 84,0%	
Summa	44,9	44,9		
Not 16 Fordringar			Avsättning för pensioner	95,9 80,1
Kundfordringar	19,1	13,9	Avsättning för visstidspensioner	1,2 0,7
Löneskatt	1,1	1,9	Löneskatt på ovan	23,5 19,6
Skattekonto	0,1	0,1	Summa	120,6 100,4
Momsfordran	29,4	22,7	IB	100,4 90,3
Interimsfordringar	135,5	115,6	ökning löneskatt	3,9 2,0
Uppl skatteintäkt	18,9	46,9	räntjustering	
Fordran Svenska ESF-rådet	0,0	1,0	ändring av RIPSränta	11,3
Övrigt	0,8	0,2	nyintjänad pension	10,1 11,7
Summa	204,8	202,4	utbetalningar	-5,1 -4,8
			UB	120,6 100,4
Not 17 Kortfristiga placeringar			Not 20 Långfristiga skulder	
Marknadsvärde Nominella räntor	67,3	100,8	Balanserade investeringsbidrag	17,9 15,5
Marknadsvärde Realräntor	33,5	9,5	Summa	17,9 15,5
Marknadsvärde Svenska aktier	9,4	5,3	Not 21 Kortfristiga skulder	
Marknadsvärde Utländska aktier	15,7	11,2	Leverantörsskulder	83,1 111,7
Marknadsvärde Strukturerade prod	11,9	5,0	Momsskuld	3,0 0,9
Likvida medel	0,9	0,6	Personalens källskatt	12,4 12,9
Summa	138,7	132,3	Arbetsgivaravgift mm	14,5 15,0
			Periodiserade timlöner	13,0 15,2
			Semesterlöneskuld	51,7 49,2
			Upplupen löneskatt	6,5 6,3
			Uppl pensioner ind del	26,8 25,9
			Förutbetalad skatteintäkt	9,8 0,0
			Interimsbokningar	73,9 73,1
			Övrigt	2,9 2,3
			Summa	297,5 312,5
			Not 22 Pensionsskuld inom linjen	
			Pension enl prognos från KPA	642,7 609,6
			Löneskatt 24,26%	155,9 147,9
			Summa	798,6 757,5
			IB	757,5 752,9
			ökning löneskatt	8,0 0,9
			uppräknning/indexjustering	62,6 30,3
			utbetalningar	-29,5 -26,6
			UB	798,6 757,5
Posten är värderad enligt lägsta värdets princip.				
Not 18 Eget kapital				
Ingående värde 1/1 resp år	784,6	641,9		
Periodens resultat	110,0	142,7		
Direktbokningar mot eget kap	-6,0	0,0		
Utgående värde 31/12 resp år	888,6	784,6		
Direktbokning avser rättning av 2002 års bokslut, avseende en reavinnt för försäld fastighet där köpet nu gått tillbaka.				
Reserverat för framtida pensionskostnader;				
Enl KF §147-09		130,0		
Enl KF §150-10 (del av 2010 år resultat)		111,8		
Enl KF § 183-11 (del av 2011 års resultat)		116,9		
Enl KF § 195-12 (del av 2012 år resultat)		65,0		
reserveras ur 2013 års resultat		47,2		
		470,8		
Att reservera såsom resultatutjämningsreserv ;				
Enl KF § 9:13-13 (del av 2012 års resultat)		59,8		
reserveras ur 2013 års resultat		44,6		
		104,4		

(mkr)	2013	2012	2013	2012
Not 23 Borgensförbindelser				
Armada-koncernen	2 334,4	1 988,8		
Roslagsvatten AB	13,0	5,0		
Österåkersvatten AB	382,4	327,1		
Kommunalt förlustansvar småhus	1,7	2,0		
Övrigt	2,8	3,0		
Summa	2 734,2	2 326,0		
Not 24 Övriga ansvarförbindelser				
Posten utgörs av summan av de kommande årens förfallobelopp enligt kommunens befintliga hyreskontrakt som överstiger 3 år				
upp till 1 år	20,6	19,8		
mellan 1 och 5 år	82,5	77,8		
över 5 år	76,6	81,5		
Summa	179,7	179,2		
Not 25 Jämförelsestörande intäkt				
Posten utgörs 2012 förutom av kommunens jämförelsestörande intäkt också av tidigare års reavinst inom koncernen som då eliminerats men nu pga att fastigheterna inte kvarstår inom koncernen återläggs.				
2013 utgörs posten av kommunens jämförelsestörande intäkt minskat med en eliminering då en av fastigheterna sålts inom koncernen till Armada.				
Not 26 Summa intäkter				
Österåkers Kommun	328,5	308,6		
Armada Fastighets AB	279,7	269,5		
Roslagsvatten AB	148,2	137,4		
Elimineringar	-160,4	-169,2		
Summa	596,0	546,3		
Not 27 Summa kostnader				
Österåkers Kommun	-2 008,2	-1 898,8		
Armada Fastighets AB	-162,5	-141,5		
Roslagsvatten AB	-121,8	-116,4		
Elimineringar	159,3	171,6		
Summa	-2 133,1	-1 985,2		
Not 28 Finansiella kostnader				
Österåkers Kommun	-3,1	-4,0		
Armada Fastighets AB	-46,6	-59,9		
Roslagsvatten AB	-10,8	-12,1		
Elimineringar	1,2	0,0		
Summa	-59,3	-76,0		
Not 29 Årets resultat				
Österåkers Kommun	110,0	142,7		
Armada Fastighets AB	4,3	9,5		
Roslagsvatten AB	-2,6	-6,8		
Elimineringar	-1,3	2,2		
Summa	110,4	147,5		
Not 30 Mark, byggnader, tekn. anläggningar				
Österåkers Kommun	488,4	444,7		
Armada Fastighets AB	2 054,8	2 002,8		
Roslagsvatten AB	159,0	155,5		
Elimineringar	-16,5	-15,4		
Summa	2 685,7	2 587,7		
Not 31 Maskiner och inventarier				
Österåkers Kommun	33,9	38,6		
Armada Fastighets AB	2,0	2,3		
Roslagsvatten AB	459,2	376,8		
Elimineringar	0,0	0,0		
Summa	495,1	417,7		
Not 32 Övr materiella anläggningstillgångar				
Österåkers Kommun	0,0	0,0		
Armada Fastighets AB	99,7	63,0		
Roslagsvatten AB	0,0	0,0		
Elimineringar	0,0	0,0		
Summa	99,7	63,0		
Not 33 Eget kapital				
Österåkers Kommun	888,6	784,6		
Armada Fastighets AB	108,8	104,5		
Roslagsvatten AB	15,1	18,0		
Elimineringar	-61,4	-60,3		
Summa	951,1	846,8		
Not 34 Långfristiga skulder				
Österåkers Kommun	17,9	15,5		
Armada Fastighets AB	2 183,6	2 073,9		
Roslagsvatten AB	288,6	413,4		
Elimineringar	0,0	0,0		
Summa	2 490,1	2 502,8		
Not 35 Borgensåtaganden				
Österåkers Kommun	2 734,2	2 326,0		
Armada Fastighets AB	0,0	0,0		
Roslagsvatten AB	0,0	0,0		
Elimineringar	-2 729,7	-2 320,9		
Summa	4,4	5,0		

Redovisningsprinciper

PENSIONSSKULD

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden återfinns under raderna avsättningar för pensioner, kortfristiga skulder och under raden pensionsförpliktelser. Denna rad ligger under ansvarsförbindelse utanför balansräkningen enligt den s k blandmodellen. Samtliga avsatta pensionsmedel är återlånade till verksamheten.

Kommunen har beslutat att från och med 1998 årligen betala hela det årliga intjänandet av pensionen för individuell avsättning. Under ansvarsförbindelser finns de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före 1998. Dessa räknas årligen upp enligt fastställt index och reduceras med årets utbetalningar till pensionstagarna.

Samtliga pensionsskulder är beräknade utifrån RIPS, SKLs beräkningsprinciper för pensioner, och med hänsyn tagen till förändrad diskonteringsränta under 2013. Effekten av den förändrade diskonteringsräntan redovisas i resultaträkningen som jämförelsestörande finansiell kostnad.

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 2013 konstateras att skulden ökat med 2,5 mkr och uppgick vid årets slut till 51,7 mkr.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Fram till 2009 har anläggningstillgångarna i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärde minskat med investeringsbidrag, vilket är lika med nettoanskaffningsvärde. Från 2010 har istället investeringsbidrag av ett större värde balanserats separat och anläggningstillgångarna upptas till bruttoanskaffningsvärde. Som ett större värde har 1,0 mkr använts som riktvärde. Investeringsbidragen periodiseras över anläggningarnas ekonomiska livslängd.

Det bokförda värdet utgörs av anskaffningsvärdet minskat med planmässiga avskrivningar. Kommunen har tidigare inte fullt ut levt upp till Rekommendation nr 11 från Rådet för kommunal redovisning, eftersom vissa anläggningar saknat ursprungligt anskaffningsvärde samt ackumulerade avskrivningar i anläggningsregistret. Dessa är nu framräknade och ursprungligt anskaffningsvärde samt ackumulerade avskrivningar kan anges i not från 2011.

Som gränsvärde för att klassas som investering har använts 1 pbb (prisbasbelopp).

Inom immateriella tillgångar finns dels intern upparbetade, i form av kartdatabas, dels externt förvärvade i form av olika IT-system.

EXPLOATERINGSTILLGÅNGAR

Under 2011 införde kommunen en ny modell för exploateringsredovisning. Vid bokslut bedöms vilka nedlagda utgifter och inkomster som skall avslutas mot resultatet och vilka som skall balanseras i väntan på ytterligare utgifter och inkomster. Balansering sker över konto 147. Tabell under avsnittet Exploateringsredovisning visar fördelning mellan balanserade och resultatförda belopp, fördelning över exploateringsområden samt den totala omslutningen av exploateringsverksamheten för 2013.

AVSKRIVNINGAR

Avskrivning påbörjas kvartalet efter en anläggning tagits i bruk. För anläggningar som anskaffats under 4:e kvartalet påbörjas avskrivning först under nästkommande år.

Avskrivningstider beräknas utifrån den aktuella anläggningstillgångens uppskattade ekonomiska livslängd. Generellt brukar dock följande avskrivningstider tillämpas;

Gator och vägar 33 år
Lekplatser mm 10 år
Inventarier 10 år
Inventarier i skolmiljö 5 år
Immateriella tillgångar 3 år
IT-utrustning 3 år
Mark och konst skrivs inte av

Rak avskrivning tillämpas.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

I den sammanställda redovisningen ingår för 2013 Österåkers kommun, Armada Fastighets AB (100%) samt Roslagsvatten AB (61,8%). Inga förändringar har skett avseende vilka företag som ingår eller ägarandel jämfört med året innan.

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 handel 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 såsom utdelningar, innehav av aktier och dylikt eliminerats.

LEASING

Finansiella leasingavtal förekommer inte inom kommunen och inte heller icke-uppsägningsbara operationella avtal överstigande 3 år. Däremot finns ett par hyresavtal med fast avtalstid överstigande 3 år där motparten inte ingår i den kommunala koncernen. Nuvärdet av dessa framtida hyror finns upptagna som ansvarsförbindelse och är dessutom specificerade i not.

SKATTEINTÄKTER

Skatteintäkterna är periodiserade enligt SKLs decemberprognos.

AVSÄTTNINGAR

I balansräkningen finns två avsättningar upptagna, avsättning för pensioner och avsättning till Kronprinsessan Victorias Fond. Denna instiftades i samband med bröllopet mellan Kronprinsessan och Prins Daniel och annonserades som kommunens officiella bröllopsgåva. Till denna fond görs en årlig avsättning om 100 tkr enligt fullmäktigebeslut och samtliga skolor inom kommunen äger rätt att ansöka om medel från denna fond för aktiviteter för barn med dyslexi och liknande. Eftersom upplägget är fastställt av

Kommunfullmäktige klassar kommunen den som legal förpliktelse, varför den ligger kvar som avsättning trots den förändrade definitionen av begreppet avsättning i och med Rekommendation nr 10.2. Om Kommunfullmäktige skulle ändra sitt beslut skulle detta inte påverka redan avsatta medel utan endast framtida avsättningar. Avsättningen uppgår till 115 tkr per 2013-12-31.

AVGÅNGSVEDERLAG

Avtal om avgångsvederlag kostnadsförs vid avtalstillfället oavsett utbetalningstidpunkt förutsatt att ingen annan motprestation krävs av den anställda mer än att anställningen upphör.

KORTFRISTIGA PLACERINGAR

De medel som kommunen under 2012 med hjälp av Söderberg & Partners har placerat klassas som en värdepappersportfölj, dvs portföljens totala omfattning värderas enligt lägsta värdes princip. Värdering per 2013-12-31 är 130,0 mkr, vilket innebär ursprungligt anskaffningsvärde. Marknadsvärde för de ingående tillgångsslagen redovisas i not.

DIREKTBOKNING MOT EGET KAPITAL

Under 2013 har en bokning om 6,0 mkr skett direkt mot eget kapital. Detta avser en rättning av 2002 års bokslut. Under 2002 skulle en fastighet säljas och i och med detta bokfördes en realisationsvinst om 6,0 mkr som förbättrade resultatet med lika mycket. En förutsättning för fastighetsförsäljningen var att nödvändig fastighetsreglering skedde, vilket aldrig kom till stånd. Försäljningen måste därför gå tillbaka.

I årets räkenskaper syns denna justering endast i Finansieringsanalysen som justeringspost under Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster samt i not till balansräkningen under Eget kapital.

KS § 3:19

Dnr. KS 2014/0118-042

Kommunfullmäktiges m.m. verksamhetsberättelse 2013

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

Föreliggande verksamhetsberättelse och bokslut för Kommunfullmäktige m.m. år 2013 noteras med redaktionella ändringar.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige visar på en positiv budgetavvikelse om 79 tkr för 2013. Detta beror bland annat på lägre kostnader för Kommunfullmäktige än förväntat.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsens arbetsutskott har behandlat ärendet 2014-03-19, § 4:21.
- Ekonomienhetens tjänsteutlåtande daterat 2014-02-17.

Förslag till beslut

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar bifall till ekonomienhetens beslutsförslag innebärande att föreliggande verksamhetsberättelse och bokslut för Kommunfullmäktige m.m. år 2013 godkänns.

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar på ändring innebärande att "... godkänns." ersätts med "... noteras."

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar också på tillägg innebärande "... med redaktionella ändringar."

Propositionsordning

Ordföranden frågar om Kommunstyrelsen beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkanden och finner att så är fallet.

Expedieras

- Akten

2014-02-17

Dnr KS 2014/0118-042 (2)✓

Till Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges m.m. verksamhetsberättelse 2013**Beslutsförslag**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

Föreliggande verksamhetsberättelse och bokslut för Kommunfullmäktige m.m. år 2013 godkänns.

Bakgrund

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Budget 2013	Utfall 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 010	300	-2 101
Valnämnd	-40	-56	-16	-18
Partistöd	-2 000	-1 994	6	-1 949
Revision	-1 400	-1 382	18	-1 381
Överförmyndarverksamhet	-3 330	-3 559	-229	-3 120
Sammanlagt	-9 080	-9 001	79	-8 569

Kommunfullmäktige visar på en positiv budgetavvikelse om 79 tkr för 2013. Detta beror bland annat på lägre kostnader för Kommunfullmäktige än förväntat.

Investeringsbudgeten för Kommunfullmäktige uppgår till 1 mkr för 2013. Investeringar avser inköp och installation av det nya fullmäktigesystemet "Plenum". Utfallet vid bokslutet uppgår till 123 mkr vilket innebär en negativ avvikelse om 230 tkr.



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Katarina Leinar
Ekonomichef

Verksamhetsberättelse 2013 för Kommunfullmäktige bifogas.

Verksamhetsberättelse 2013

Kommunfullmäktige m.m.

Ordförande: Ingela Gardner Sundström



Viktiga händelser och beslut

- Web-sändning av fullmäktiges sammanträden har införts under hösten.
- Rätt att väcka medborgarförslag har införts
- Begäran om folkomröstning avseende Täljöviken-Näs har avslagits
- Program för Östanå, Roslags-Kulla och Wira har godkänts
- Inriktningsdokument för stadspark Åkers kanal har godkänts
- Åtta detalplaner har antagits
- Uppdrag har givits om byggnation av ny gruppbostad
- Budget 2014 har fastställts
- Beslut har fattats om ekonomisk förstärkning för grundskolan och förskolan för år 2013.
- Ny ersättningsmodell för bostad med särskild service för vuxna enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade har införts.
- Ny VA-taxa har antagits
- Fullmäktige har slutbehandlat 23 motioner
- Fullmäktige har behandlat 5 frågor och 14 interpellationer

Ekonomisk sammanfattning

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Budget 2013	Utfall 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012
Verksamhetens intäkter				
Avgifter	0	-64	-64	0
Övriga intäkter	120	708	588	415
Summa intäkter	120	644	524	415
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-4 845	-5 291	-446	-4 837
Lokalkostnader	0	-61	-61	0
Kapitalkostnader	0	-111	-111	0
Köp av tjänster	-1 850	-1 842	8	-1 802
Övriga kostnader	-2 505	-2 339	166	-2 345
Summa kostnader	-9 200	-9 645	-445	-8 984
Verksamhetens nettokostnader	-9 080	-9 001	79	-8 569

Kommunfullmäktige som helhet visar på en positiv avvikelse om 79 tkr. Ej budgeterade intäkter har även inkommit till överförmyndaren och syftar till att möta kostnader för ensamkommande flyktingbarn.

Budget för överförmyndaren har justerats upp med 900 tkr under senare delar av året 2013. Trots detta visar nettokostnader för överförmyndaren en negativ avvikelse om ca 230 tkr. Detta beror till viss del på ökade kostnader för ställföreträdare vilket i sin tur beror på en stor ökning av antalet ärenden.

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Budget 2013	Utfall 2013	Budget-avvikelse	Utfall 2012
Kommunfullmäktige	-2 310	-2 010	300	-2 101
Valnämnd	-40	-56	-16	-18
Partistöd	-2 000	-1 994	6	-1 949
Revision	-1 400	-1 382	18	-1 381
Överförmyndarverksamhet	-3 330	-3 559	-229	-3 120
Sammanlagt	-9 080	-9 001	79	-8 569

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige visar på en positiv budgetavvikelse om 79 tkr för 2013. Detta beror bland annat på lägre kostnader för Kommunfullmäktige än förväntat.

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

Kommunens vision är att Österåker år 2020 ska vara länets mest attraktiva skärgårdskommun, som flest väljer att flytta till, bo och verka i, starta företag i samt besöka; en skärgårdskommun i världsklass. Österåker ska präglas av framtidstro, mångfald och öppenhet.

För att nå denna vision har Kommunfullmäktige beslutat om fyra inriktningsmål för mandatperioden 2011-2014. De fyra målen är följande:

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

Valnämnd

Inga val har ägt rum under 2013. Ett mindre underskott har uppstått med anledning av att förberedande möten inför valåret har skett.

Partistöd

Partistödet har utbetalats enligt plan.

Revision

Revisorerna har enligt kommunallagens lydelse att i den omfattning som följer av god revisionssed, granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

Revisorerna skall därvid pröva om

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, samt
- att den kontroll som utövas inom nämnderna är tillräcklig.

Revisorerna utför inom ramen för sin årliga revisionsplan redovisnings- och förvaltningsrevisionella projekt. Dessa har till främsta syfte att initiera förbättringar och omprövningar av verksamheter, system och rutiner. Revisorerna har även som mål att arbeta förebyggande och rådgivande. I kommunallagen stadgas att revisorerna årligen granskar all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden och genom de utsedda lekmannarevisorerna verksamheter som bedrivs av kommunala bolag. Revisorerna har därigenom ett utökat granskningsområde. Detta medför behov av ökade insatser i flera led. Revisionsgruppen ska samordna ”den förvaltningsrevisionella koncerngranskningen”. Revisionen är Kommunfullmäktiges kontrollinstrument. Arbetet bedrivs i överensstämmelse med revisionsreglementet och ”God revisionssed i kommunal verksamhet”.

Under året har revisorerna bl.a. granskat:

- Års- och delårsbokslut
 - Överförmyndarverksamheten
 - Intäktsrutiner
 - Offentlighetsprincipen
 - Barn i behov av särskilt stöd
 - Anläggningstillgångar
 - Kommunens beredskapsorganisation
 - Långsiktig och strategisk planering och styrning inom äldreomsorgen och LSS

Överförmyndarverksamheten

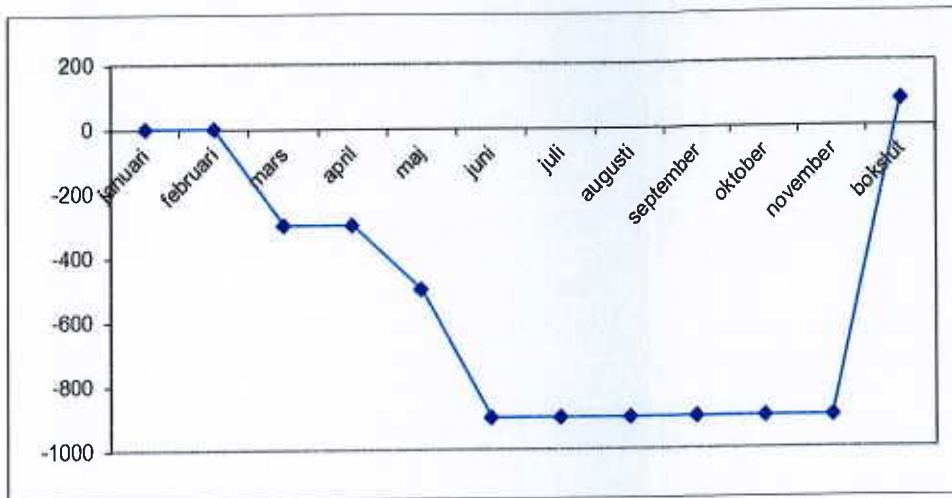
2012-01-01 bildades en gemensam överförmyndarverksamhet tillsammans med Norrtälje, Vallentuna, och Täby, med Täby som värdkommun. Under 2012 pågick verksamhet som tidigare med den skillnaden att kansliet låg i Täby. Under 2013 har ett arbete med att samordna verksamheterna påbörjats. Som stöd i detta arbete har en konsult anlåtats. Kansliet har indelats i två rotlar och Österåker delar rotel med Norrtälje. Österåker har en jurist som handläggare och har vid behov haft juristhjälp i roteln från Norrtälje. Verksamheten har blivit mindre sårbar och en kompetensöverföring har skett.

Granskningen av årsräkningarna för 2012 var klar före midsommar och under året har ställföreträdarna varit inbjudna till två utbildningstillfällen. Överförmyndaren har regelbundet introduktionsutbildningar med nya ställföreträdare. Revisorerna har under året granskat verksamheten. Revisionen utfördes av PWC.

De personer som idag ansöker om ställföreträdare har ofta en svår ekonomisk, social och mental situation. Många unga vuxna med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar ansöker om god man när de uppnått myndighetsålder. Dessa grupper har ofta en svag ekonomi så arvoden för godmanskapen/förvaltarskapen måste ofta betalas av kommunen. Detta ställer också stora krav på rekrytering och utbildning av ställföreträdare. Det finns inga tecken på att utvecklingen skulle ändras framöver.

Prognossäkerhet

År 2013 har präglats av en ekonomisk osäkerhet kring överförmyndarens verksamhet. De okända variablerna har varit Täbysamarbetets utveckling och kostnaderna/intäkterna för de ensamkommande flyktingbarnen. I början av året var prognosen försiktig då osäkerheten var stor. Från och med juni månad har överförmyndaren prognostiserats ett underskott om 900 tkr. Under december månad reviderades budgeten med 900 tkr. Trots detta har utfallet för överförmyndaren blivit -229 som täcks av positiv avvikelse inom Kommunfullmäktiges budget. Det totala utfallet för helåret blev +79 tkr.



Investeringar

Investeringsbudgeten för Kommunfullmäktige uppgår till 1 mkr för 2013. Investeringar avser inköp och installation av det nya fullmäktigesystemet ”Plenum”. Utfallet vid bokslutet uppgår till 123 mkr vilket innebär en negativ avvikelse om 230 tkr. Avvikelsen beror på uppgradering av kameror då nuvarande höll en för låg kvalitet.

Framåtblick

Regeringen har under 2012 tillsatt en särskild utredare med uppdraget att se över överförmyndarens verksamhet. Utredningen har föreslagit att visst utredningsarbete från tingsrätterna överförs till kommunerna. Proposition i frågan kommer under året. Går detta förslag igenom kommer det att innebära ökad arbetsbelastning för överförmyndaren.



Bilaga

1 b

KS § 3:18

Dnr. KS 2014/0118-042

Kommunstyrelsens verksamhetsberättelse år 2013

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

Föreliggande verksamhetsberättelse och bokslut för Kommunstyrelsen år 2013 godkänns med redaktionella ändringar.

Sammanfattning

Nettobudget för 2013 är 155 820 tkr och resultatet uppgår till 155 699 tkr, dvs. ett överskott på 120 tkr för Kommunstyrelsen som helhet.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsens arbetsutskott har behandlat ärendet 2014-03-19, § 4:20.
- Ekonomienhetens tjänsteutlåtande daterat 2014-02-17.

Förslag till beslut

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar bifall till ekonomienhetens beslutsförslag innebärande att föreliggande verksamhetsberättelse och bokslut för Kommunstyrelsen år 2013 godkänns.

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar på tillägg innebärande "... med redaktionella ändringar."

Propositionsordning

Ordföranden frågar om Kommunstyrelsen beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkanden och finner att så är fallet.

Expedieras

- Akten

2014-02-17

Dnr KS 2014/0118 - 042 (1) ✓

Till Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens verksamhetsberättelse år 2013**Beslutsförslag****Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige**

Föreliggande verksamhetsberättelse och bokslut för Kommunstyrelsen år 2013 godkänns.

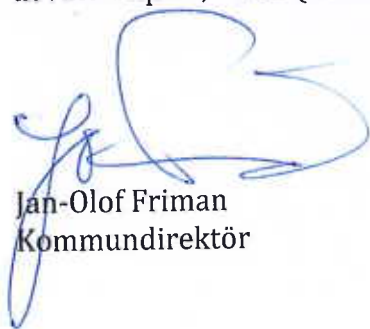
Bakgrund

Nettobudget för 2013 är 155 820 tkr och resultatet uppgår till 155 699 tkr dvs. ett överskott på 120 tkr för Kommunstyrelsen som helhet.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2013 uppgår till 69,7 Mkr. Detta fördelas inom Samhällsbyggnadsförvaltning (59,7 Mkr), IT (7 Mkr) och Ekonomienheten (3 Mkr).

Utöver investeringsutgifter finns investeringsinkomst på ca 4,2 Mkr som avser vissa projekt inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Årets resultat på utgifter visar ett underskott om ca 5,8 Mkr och inkomster visar en negativ avvikelse på 0,9 Mkr (totalt ett underskott om ca 6,8 Mkr).

Jan-Olof Friman
KommundirektörKatarina Leinar
Ekonomichef

Verksamhetsberättelse 2013 för Kommunstyrelsen bifogas.

Verksamhetsberättelse 2013

Kommunstyrelsen

Ordförande: Michaela Fletcher Sjöman

Förvaltningschef: Jan-Olof Friman



Viktiga händelser

- Ny kommundirektör har rekryterats.
- Kommunkansliet påbörjade arbetet med EU-parlamentsvalet i maj 2014 samt Kommunalvalet i september 2014.
- Fortsatt utveckling av upphandlingsfrågor som redovisar en avtalstrohet på 98 %.
- Fortsatt högt nyföretagande - 314 (322 år 2012) nya företag registrerade 2013.
- Avtal med Trafikverket angående arbetet med kapacitetsstärkande åtgärder på väg 276 har tecknats och arbetena har påbörjats och en förstudie av behov av åtgärder i tunneln vid väg 276 genomfördes.
- Kommunkansliet har arbetat med att successivt införa digital ärendehantering för, i första hand KSAU och KS.
- Implementering av nytt ekonomisystem.
- Ny utvecklingssamtalsmodell har framtagits.
- Medarbetarundersökning har genomförts.
- Införande av Windows7 i hela kommunen.
- Genomförande av beslut "Översyn av IT-enheten".
- Verktygslådan/IT-utbildning för all personal i kommunen.
- Trådlöst gästnät på Ljusterö Torg, Linanäs Gästhamn, Ljusterö Bibliotek, Ingmarsö.
- Ny enhet "Tillväxt och marknad" har bildats.
- Företagsklimatet förbättras - ökning från plats 55 till plats 34 av Sveriges 290 kommuner.
- Ett nyhetsuppslag i lokaltidningen Åkersberga Kanalen har tagits fram och kom ut åtta gånger.
- Ett nyhetsprogram på kommunens webbplats och kommunens sida på Youtube skapades och gavs ut tre gånger.
- Ett nytt varumärkesstärkande magasin lanserades i december.
- Arbete med skärgårdsutveckling och skärgårdsstrategier tillsammans med externa intressenter har genomförts.
- Operaföreställning gavs på Ljusterö med Kungliga Operan.
- Landshövdingbesök har genomförts.
- Remissvar har lämnats på nationell- respektive länsplan för statlig transportinfrastruktur, stamnätstrategi för kollektivtrafik samt regional cykelplan.
- En tillfällig busslinje till Domarudden i kommunal regi körde under sommaren.

- I samverkan med Trafikverket och Trafikförvaltningen/SL har infartsparkeringen vid Kulla vägskäl anlagts.
- Lekplats vid Kottvägen har färdigställts.
- Cirkulationsplatsen vid korsningen Söralidsvägen/Söravägen påbörjades.
- Sugmuddringen i Åsättra hamn avslutades återstår en del schaktarbeten.
- Belysning i Hackstabacken har monterats.
- Effektbelysning vid Slussen och vid en av gc-portarna under väg 276 har färdigställts.
- Arbetet med policyn för lekplatser har slutförts.
- En strategi för infartsparkeringar är antagen.
- Avtal har tecknats om gatubelysningsdokumentation.
- Beläggningsarbeten har genomförts på bland annat Sockenvägen, Österskärsvägen och Centralvägen.
- Inriktningsdokument vad avser Stadspark Åkers kanal har antagits.
- Ortofoto över hela fastlandet och Ljusterö har utförts i april 2013.
- System för egen fotogrammetrisk kartframställning har upphandlats.
- Byggnation av första delen av Portikhuset avslutades och andra delen påbörjades under 2013. Totalt omfattar Portikhuset ca 80 lägenheter.
- Byggnation av Brf Strandpromenaden, 60 lägenheter, pågår.
- Detaljplan och exploateringsavtal för Täljöviken, med ca 380 bostäder, antogs i december 2013.
- Detaljplanen och exploateringsavtalet för Fredsborg, med ca 160 bostäder, antogs och vann laga kraft under 2013.
- Totalt 9 detaljplaner har antagits och 12 har vunnit laga kraft.
- Igångsättning av båtlatrintömningsstation för fritidsbåtar vid Linanäs hamn.
- Bilpoolen för anställda på Alceahuset omfattar nu även en elbil.

Ekonomisk sammanfattning

Driftredovisning per slag	Budget 2013	Utfall 2013	Budget avvikelse	Utfall 2012
Verksamhetens intäkter	65 821	86 293	20 472	74 494
Avgifter	2 235	4 537	2 302	4 216
Övriga intäkter	63 586	81 756	18 170	70 278
Verksamhetens kostnader	-221 641	-241 993	-20 352	-234 429
Personalkostnader	-67 040	-66 864	176	-63 965
Lokalkostnader	-8 164	-8 974	-810	-6 880
Kapitalkostnader	-40 713	-40 412	301	-49 617
Köp av verksamhet	-77 324	-78 325	-1 001	-75 256
Övriga kostnader	-28 399	-47 418	-19 019	-38 711
Nettokostnad	-155 820	-155 699	120	-159 935

Som framgår av ovanstående tabell visar bruttokostnader en negativ avvikelse om ca 20,4 Mkr jämfört med budget 2013. Detta beror i förstahand på kostnader inom "Väg och trafik" på samhällsbyggnadsförvaltning (ca 13 Mkr) på grund av extra beläggningsåtgärder, dyrare snöröjningsavtal, Kulla vägskal och projektet "Äldreliv" på "Tillväxt och marknad" (ca 6 Mkr) som finansieras av statsbidrag. Ökade bruttokostnader finansieras av ökade intäkter på "Väg & trafik" (5 mkr beroende på avseende Kulla vägskal), "Planering & exploatering" (3,5 Mkr beroende på upplåtelser av allmän mark) inom samhällsbyggnadsförvaltning samt statsbidrag på 5,5 Mkr avseende projektet "Äldreliv" som inte har varit med budget 2013)

Årets resultat motsvarar 155 699 tkr och visar ett mindre överskott om 120 tkr jämfört med nettobudget för 2013.

Investeringar

Investeringsbudgeten för 2013 uppgår till 69,7 Mkr. Som framgår av nedanstående tabell har investeringar redovisats på projektnivå enligt kommunens ekonomiska styrregler. Detta fördelas inom Samhällsbyggnadsförvaltning (59,7 Mkr), IT (7 Mkr) och Ekonomienheten (3 Mkr).

Utöver investeringsutgifter finns investeringsinkomst på ca 4,2 Mkr som avser vissa projekt inom samhällsbyggnadsförvaltningen.

Årets resultat på utgifter visar ett underskott om ca 5,8 Mkr och på inkomster visar en negativ avvikelse på 0,9 Mkr (totalt ett underskott om ca 6,8 Mkr). Detta kan hänvisas till bl.a. projektet Åsättra muddring, Åkers kanal samt Söralidsvägen etapp 1.

Investering per objekt 2013	Utgifter			Inkomster			Netto- avvikelse
	Budget	Utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	
Centrum & västra om Akersberga	-2 500	-1 672	828	0	0	0	828
Täljö vägskäl	-1 500	-606	894				894
Berga stadsgatan	0	0	0	0	0	0	0
Åkersberga centrum	-1 000	-1 066	-66				-66
Svinnige	-14 700	-15 186	-486	0	0	0	-486
Svinnige lokalgator	-8 520	-8 825	-305				-305
Svinnige GC	-5 680	-6 362	-682				-682
Svinnige, vändplan+kaj	-500	0	500				500
Gator & vägar, reinvestering	-24 420	-25 075	-655	3 740	3 100	-740	-1 395
Kapacitetshöjande 276	-4 000	-1 113	2 887	740	0	-740	2 147
GC väg Margretelund etapp 1	-5 500	-6 274	-774				-774
Knipvägen	-5 020	-4 996	24				24
Trafksignaler	-200	-198	2				2
Utbyte kvicksilverlampor/armaturer	-1 500	-1 649	-149				-149
Åtgärd Gcväg 276 vid Isättra	-1 500	-274	1 226				1 226
Isättravägen	-1 000	-873	127				127
Broana (Säby)	-600	-1 403	-803				-803
Söralidvägen etapp 1	-4 500	-7 785	-3 285	3 000	3 000	0	-3 285
Vägvisning GC-nätet	-300	-209	91				91
Trädplantering	-300	-300	0				0
Skärgård, friluft, tryggt	-13 040	-19 449	-6 409	420	290	-130	-6 539
Åsättra muddring	-5 000	-7 604	-2 604	120	120	0	-2 604
Effektbelysning slussen	-790	-1 094	-304				-304
Linanäs båttarin	-100	-64	37				37
Lillträsk Ekbacken	-250	-123	127	125	60	-65	62
Åkers kanal	-2 750	-5 532	-2 782				-2 782
Damluckor och sluss	-1 000	-126	875				875
Badplatser	-1 000	-593	407				407
Hälsans stig	-500	-688	-188				-188
Trastsjöskogen	0	-235	-235	175	110	-65	-300
Kommunala lekplatser	-1 000	-2 569	-1 569				-1 569
Upprustning förrminnesomr	-150	-99	51				51
Belysningsprogram	-500	-722	-222				-222
Digitala kartor	-2 700	-2 248	452	0	0	0	452
Summa övrigt	-2 300	-1 807	493	0	0	0	493
Markreglering och fastighetsutb.	-150	-148	2				2
Informationsplats 276:an, Stava backe	-150		150				150
Domarudden	-500	-138	362				362
Välkomstskylt Österåker	-1 300	0	1 300				1 300
Hackstabacken, belysning	-200	-225	-25				-25
Gottsundabro (SL)	0	-1 295	-1 295				-1 295
Totalt SBF inom KS	-59 660	-65 432	-5 772	4 160	3 290	-870	-6 642
IT	-7 000	-7 030	-30				-30
Ekonomisystemet	-3 000	-2 986	14				14
Bibliotek		-111	-111				-111
Totalt inom KS	-69 660	-75 559	-5 899	4 160	3 290	-870	-6 769

Stora avvikelser mellan budget och utfall 2013 redovisas enligt nedan:

Centrum och väster om Åkersberga

Täljö vägskäl har börjat projekteras och byggnation förväntas kunna påbörjas hösten 2014. Redan i delårsrapporten aviserades en avvikelse om ca 700 tkr då upphandling av projektering försenats. Avvikelsen uppgår i bokslutet till nästan 900 tkr. Projektets sista fas i Åkersberga centrum har avslutats och kommunen har tagit över drift av hela torganläggningen. Inga avvikelser mot budget. Slutrapport lämnas under 2014.

Gator och vägar, reinvestering

Kapacitetsförstärkande åtgärder på väg 276 har påbörjats och fortsätter under 2014 med bland annat åtgärder i tunneln och byggnation av en cirkulationsplats vid Rallarvägen. Då tunnelåtgärderna är mer omfattande än vad som angavs i första skedet har tidplanen förskjutits och en överskott om ca 2 mkr noteras.

GC-väg Margretelundsvägen etapp 1 är slutförd och kommer att slutrapporteras under 2014. Projektet har en avvikelse mot budget för år 2013 om 750 tkr vilket uppkommit på grund av skador på fastigheters brunnar och övriga återställningskostnader som blivit dyrare.

Knipvägen etapp 1 är slutförd förutom beläggning vilket är budgeterat under 2014. Slutrapport kommer hösten 2014. En mycket sen faktura som avser kostnader som uppkom under 2013 kommer att belasta 2014 vilket förklarar att vår prognos låg högre än utfall. Utbyte av kvicksilverarmatur har genomförts enligt budget och arbetena fortsätter under 2014 och slutförs 2015. En inventering av beståndet har genomförts under 2013.

Den översvänningsdrabbade GC-vägen utmed 276 vid Isättravägen har åtgärdats och kostnaden uppgick till 300 tkr mot budgeterade 1500 tkr vilket förklaras med att stora delar av åtgärden gjordes redan 2012. Isättravägens problem med översvämningar har åtgärdats med omfattande dikesgrävningsarbete samt en ny brunn.

En ny brobana över Åkers kanal vid Sockenvägen har projekterats och då det inte bedömts möjligt att återanvända befintlig bro och att tillgängligheten till Stadspark Åkers kanal kräver en annan utformning av bron har projekteringskostnaden ökat från 600 tkr till ca 2000 tkr varav 1400 tkr belastat 2013. Byggnation beräknas kunna påbörjas tidigast 2015. Då bron är i dåligt skick utförs årliga besiktningar.

Söralidsvägen etapp 1 har slutförts förutom beläggning och plantering som görs 2014. Kostnaden har uppgått till 7800 tkr varav 3000 tkr har erhållits i statligt bidrag för trafiksäkerhetsåtgärder från Trafikverket. Slutrapport beräknas kunna lämnas under 2014.

Skärgård, friluft, tryggt

Sugmuddringen har slutförts vid Åsättra hamn, ett svårt projekt. Mindre schaktarbeten återstår. Inga anbud vid upphandlingen under hösten 2013 medförde att arbetena flyttats fram till 2014 då en ny upphandling avses utföras. Utfallet blev 2,6 Mkr högre än budget.

Arbeten har utförts vid badplatserna Linanäs, Österskärs havsbad, Brevik och Domarudden i form av en toalett vid Domarudden, smärre justeringar i Brevik, uppfräschning allmänt i Linanäs samt tillgänglighetsåtgärder vid Brevik och Domarudden.

Stadspark Åkers kanal har utvecklats med en ny aktivitetsyta som ersätter en bollplan. Platsen kommer även att erbjuda fri wi-fi. Projektet anmälde i delårsrapporten en kostnadsökning om ca 3350 tkr vilket i utfallet slutligen uppgick till 2700 tkr.

Effektbelysning vid Slussen och trygghetsbelysning i en gc-tunnel under väg 276 har färdigställts. Båtlatrintömningsstationen vid Linanäs har tagits i bruk.

Hälsans stig invigdes under året och arbetet med att göra området i Trastsjöskogen mer tillgängligt har fortsatt. En lekplats vid Kottvägen har färdigställts under året samt projektering av en lekplats vid Hödervägen. Lekplatserna har kostat 1 600 tkr mer än budgeterat.

Arbetena med att restaurera Lillträsk och dess Ekbacke har inletts delvis finansierat med LONA-stöd från länsstyrelsen. Mindre arbetsmiljöåtgärder på dammluckorna har utförts för att kunna reglera flödet i Åkers kanal vilket innebar en avvikelse om 850 tkr då inga andra åtgärder har kunnat utföras.

Ljudguider till fornminnesområdena i anslutning till Stadspark Åkers kanal har tagits fram och invigs under 2014. Hackstabacken har fått ny belysning.

Mät (digitala kartor)

Ortofoto har framställts över hela fastlandet och Ljusterö. Kartering är beställd över Rosenkälla, Norrö, del av Svinninge samt Lervik/Brevik och har utförts under vintern. Leverans beräknas till mars 2014.

Investeringar för IT och ekonomisystem

Investering inom IT enheten på 7 mkr avser i första hand Windows 7-projektet och ny backup-lösning ,samt inom ekonomienheten på 3 Mkr som avser nytt ekonomisystem (Agresso). Utfallet för båda enheter har blivit ungefär enligt budgeten dvs ingen större avvikelse jämfört med vad som har budgeterats.

Driftredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Budget 2013	Utfall 2013	Budget avvikelse	Utfall 2012
Kommunstyrelsens kontor				
Kommunstyrelse, förtroendevalda	-10 140	-10 217	-77	-8 818
Ledning	-4 694	-5 095	-401	-2 809
Evenemang och utvecklingsinsatser	-800	-383	417	-841
Behovsstyrd adm.	-20 013	-17 611	2 402	-15 747
Tillväxt och marknad	-4 000	-6 065	-2 065	-4 758
-Varav kommunikation	0	-1 370	-1 370	-357
-Varav upphandling	0	-55	-55	0
-Varav näringsliv	-1 275	-1 133	142	-1 210
-Varav turism	-1 200	-1 956	-756	-1 468
-Varav arbetsmarknad inkl. feriea	-1 525	-1 551	-26	-1 468
-Varav äldrelev	0	0	0	-20
-Varav migrationsverket	0	0	0	-90
-Varav minoritetsspråk	0	9	9	-146
Kansli	0	-321	-321	-3 937
-Varav Kommunkansli	0	107	107	-3 962
-Varav Alceaservice	0	-544	-544	24
-Varav kapitalkostnader	0	130	130	1
Personalenhet	0	1 425	1 425	95
Facklig verksamhet	-2 480	-2 175	305	-2 209
Ekonomienhet	0	1 245	1 245	-161
Brandförsvaret	-23 904	-22 455	1 450	-23 063
Avgifter & bidrag mm	-2 110	-2 307	-197	-2 049
IT-enheten	0	-57	-57	-8
Delsumma 1	-68 141	-64 015	4 126	-64 305
Samhällsbyggnadsförvaltning				
Förvaltningsledning/stab	-3 610	-1 917	1 693	-1 529
-varav utredningsuppdrag	-2 610	-1 639	971	-1 389
- varav översiktsplanering	-1 000	-75	925	-138
Väg och trafik	-63 088	-71 151	-8 063	-68 705
Kartor, mätning och GIS	-7 807	-7 575	232	-7 702
Planering och exploatering	-13 174	-11 043	2 131	-17 694
- varav effekt exploateringsredovisn	-1 700	0	1 700	-1 337
Delsumma 2	-87 679	-91 685	-4 006	-95 630
Sammanlagt	-155 820	-155 699	120	-159 935

Som framgår av ovanstående tabell är nettobudget för 2013 155 820 tkr och resultatet uppgår till 155 699 tkr dvs. ett överskott på 120 tkr för Kommunstyrelsen som helhet. Nettobudget för vissa enheter/funktioner (Ekonomienheten, IT-enheten, Personalenheten, Kansliet samt en del av Tillväxt & marknad) är noll. Detta innebär att bruttokostnaderna finansieras av olika förvaltningar utifrån "Köp & säljsystem", Behovsstyrd administration.

Kommunstyrelsens kontor

Kommunkansliet

Kansliet ansvarar för rutiner kring kommunövergripande beredningsprocesser samt särskilt för beslutsprocesserna avseende Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige. Utöver detta har kansliet ett ansvar för kommunövergripande utredningsarbeten samt ett övergripande ansvar i arkivfrågor. Under 2013 har enheten genomförts bl.a.

- Ny registrator till Kommunkansliet per 20130801, organisatorisk förflyttad från Alcea-service till Kommunkansliet,
- Kommunkansliets organisation,
- Kommunkansliet ansvarade för kontinuerliga träffar med såväl nämndsekreterare som registratorer,
- Kommunkansliet påbörjade arbetet med EU-parlamentsvalet i maj 2014 samt Kommunalvalet i september 2014,
- Kommunkansliet har arbetat med att successivt införa digital ärendehantering för, i första hand KSAU och KS,

I kansliets organisation ingick Alcea-service under perioden april – december. Inför 2013 har verksamheten planerat för genomgripande förändringar av enhetens arbetssätt och innehåll. Ambitionen är att utveckla verksamheten till en mer flexibel och allround serviceorganisation med tydligt riktad fokus mot medborgarna.

Efter omorganisationen och effektiviseringskrav om 1 Mkr för 2013 styrs fokus mot effektivisering. Under 2013 klarar Kundservice halva effektiviseringskravet, ca 500 tkr. Resterande del flyttas till 2014. Verksamhetens ambitioner att utveckla kommunens kundservice finns kvar.

Nytt telefonavtal tecknas för Kommunikation som tjänst, beräknad besparing ca 500 tkr totalt för kommunen.

Personalenheten

Personalenhetens roll är att stödja kommunstyrelsen i dess roll som arbetsgivare. Enhetens uppgift är att ge kommunens chefer stöd i frågor av arbetsgivarpolitisk, personadministrativ och personalsocial karaktär.

Måluppfyllelse utifrån KF:s fyra inriktningsmål

Ekonomi i balans

Personalenheten:

Kvalitetssäkra och utveckla rutiner och processer för att säkerställa att rätt löneutbetalningar görs.

Styrtal:

Mindre än 1 % felutbetalad lön per månad. Med felutbetalad lön avses när korrigeringar måste göras månaden efter. Målet är uppfyllt då 0,8 % felaktiga löner utbetalades per månad under året.

Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande för all kommunal service

Personalenheten: Chefer inom organisationen ska få en återkoppling inom 36 timmar samt uppleva ett professionellt stöd av hög kvalitet.

Styrtal: 95 % av cheferna ska få en återkoppling inom 36 timmar samt uppleva ett professionellt stöd av hög kvalitet. Målet är uppnått då 96 % av cheferna upplever att de får återkoppling inom 36 timmar och professionellt stöd av hög kvalitet.

Österåker ska vara bästa skolkommun i länet

Personalenheten: Aktivt medverka till att stärka samarbetet med PF för att så tidigt som möjligt stödja rektorer (skolledare) i deras hantering av personalfrågor.

Styrtal Kontinuerligt deltagande i rektorsgruppen. Under året har den HR-konsult som arbetar mot skolan deltagit i rektorsgruppen för att på ett tidigt stadium stödja rektorer i personalfrågor. Detta har fått till följd att personalfrågor hanteras mer enhetligt och förebyggande inom skolan.

Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och funktionshindrade

Personalenheten: Tillhandahålla ett ändamålsenligt system för schema och bemanning samt erbjuda hög kompetens för stöd i systemet.

Styrtal: 60 % av användarna ska under 2013, uppleva att BeSched är ett ändamålsenligt system. 70 % av användarna ska uppleva att PA har högt kompetens om systemet (BeSched). Målet är uppfyllt då 83 % av användarna upplever att systemet är ändamålsenligt och 100 % av användarna upplever att personalenheten har hög kompetens om systemet.

Ekonomienheten

Implementeringen av det nya ekonomisystemet Agresso har varit ett omfattande arbete under året. Ekonomienheten har arbetat intensivt med införandet som omfattat både nya moduler och även en ny modernare kodplan. Systemet togs i drift vid årsskiftet och kommer att innebära stora förbättringar och en effektivare hantering.

Arbetet med god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans har fortsatt under året. Controllergruppen deltar tillsammans med respektive nämnd i målstyrningsarbetet kring de övergripande fullmäktigemålen. Vidare har ett antal utredningar genomförts av controllergruppen i syfte att analysera nämndernas ekonomistyrning. Nämnas kan utredning avseende hemtjänst samt särskoleverksamheten. För fjärde året i rad redovisar kommunen ett stort överskott jämfört med budget. I och med förra årets bokslut redovisades ett eget kapital som inklusive ansvarsförbindelsen för pensioner är större än 0. Detta innebär enligt ny lagstiftning att delar av det egna kapitalet kan reserveras för framtida kostnader. Under året har rutiner för hantering av resultatutjämningsfonden beslutats av Kommunfullmäktige. Samtliga av kommunfullmäktiges finansiella mål har uppfyllts vilket ytterligare stärker den goda ekonomiska hushållningen.

Fastighetsfrågor ur ett ekonomiskt perspektiv har sedan årsskiftet 2012/13 hanterats på Ekonomienheten. Fastighetsfrågorna har därmed fått det ekonomiska perspektiv som var avsikten med att flytta dessa till Ekonomienheten. Tjänsten som fastighetsekonom tillsattes sent på året men fastighetsfrågorna har ändå kunnat handläggas inom enheten fram tills dess.

Pensionsmedel om 130 mkr placerades redan 2012 i samarbete med vår upphandlade pensionsförvaltare. Utfallet för de placerade medlen vid årets slut pekar liksom förra året på att vi uppnått syftet med att matcha utvecklingen av pensionsskulden.

IT- enheten

IT-enheten tillhandahåller och förvaltar kommunens gemensamma IT-stöd. IT ska bidra till ökad demokrati och service för medborgarna, e-demokrati och e-förvaltning i kommunens organisation enligt måldokumentet i de av regeringen beslutade målen i e-delegationen. IT-enheten har genomfört bl.a.

- Införande av Windows7 i hela kommunen
- Genomförande av beslut "Översyn av IT-enheten"
- Verktygslådan/IT-utbildning för all personal i kommunen
- Trådlöst gästnät på Ljusterö Torg, Linanäs Gästhamn, Ljusterö Bibliotek, Ingmarsö, mm.
- Säkerhetsprojekt med nya brandväggar startar
- Modernisering av konferens- och sammanträdeslokaler

- Upprättande av SLA (Service Level Agreement) med alla förvaltningar tillsammans med systemägarna
- Ombyggnad av vår lagring till virtuell lösning (miljö – och energibesparingar)
- Framtida satsningar på bredband och fiber inom glesare bebyggelse
- Ökad användning av läsplattor i verksamheter
- Fortsatt utbyggnad av trådlöst nät

Tillväxt och Marknad

”Tillväxt och Marknad” bildades under 2013. Syftet med organisationsförändringen var att samla verksamheter som arbetar med affärsmässighet, marknadsföring och kommunikation och därmed främja bl. a. näringslivet i kommunen.

Utfallet för 2013 för ”Tillväxt och marknad” visar en negativ avvikelse på ca 2,1 Mkr jämfört med budget 2013. Detta beror i första hand på kostnader för avgångsvederlag och turistverksamhet. Kommunikation och upphandling ingår i behovsstyrd administration. Detta innebär att deras kostnader finansieras av intäkter från olika förvaltningar vilket nettobudget för kommunikation och upphandling är noll. Projektet äldrelev i Nordost finansieras av statsbidrag.

Upphandlingsgruppen har vidare utbildat och informerat kring LoU vilket stärkt avtalstrohet som i sin tur bidragit till en god ekonomisk hushållning. Avtalstroheten för 2013 uppgår till 98 %

I samband med bildandet av den nya enheten omstrukturerades arbetet med turistfrågor. Arbetet har pågått under hela året att hitta former för verksamheten. Ett flertal aktiviteter och projekt har genomförts med huvudsyftet att främja skärgårdsutveckling och skärgårdsstrategier för att nå kommunens vision.

Mål och måluppfyllelse: Verka för ett positivt företagsklimat och därigenom öka tillväxt och sysselsättning. Kommunen i sin tur arbetar för bättre förutsättningar för att antalet arbetsplatser ökar årligen genom tillväxt av befintliga företag och nyetableringar.

I Svenskt Näringslivs företagsklimatranking 2013 har kommunens placering förbättrats med en ökning från plats 55 till plats 34 av landets 290 kommuner.

”Starta eget” rådgivning har skett i samarbete med Nyföretagarcentrum, vilket har bidragit till fortsatt högt nyföretagande. Enligt Nyföretagarcentrum har 314 nya företag registrerats under 2013. Det är 8 färre än vid samma tid föregående år vilket får betraktas som gott med tanke på lågkonjunkturen under 2013. Österåker placerar sig på plats XX av landets 290 kommuner per capita över antalet startade företag under 2013.

En nyföretagare har genomförts i samverkan mellan Österåkers kommun och Nyföretagarcentrum Österåker/Vaxholm.

Avtal är tecknat med Ung Företagsamhet (UF) för att göra det möjligt för gymnasie-skolorna i kommunen att skapa UF-företag mm. Ett projekt är påbörjat med syfte att öka antalet UF företag i kommunen.

Näringslivsdagar, branschträffar, frukost- och lunchmöten har genomförts i syfte att stimulera det lokala näringslivets utveckling. Dessutom har nyhetsbrev utsänts med bl a business to business information. En näringslivsdag med mässa genomfördes i november i samverkan med näringslivet. Dagen blev mycket lyckad. Drygt 100 utställande företag.

Mål: Skapa feriearbete åt minst 120 ungdomar.

Utfall: 134 ungdomar har anställts sommaren 2013.

Den totala Arbetslösheten är något lägre än motsvarande datum föregående år. Per den 2013-12-31 var den totala arbetslösheten i kommunen, baserat på andel av registerbaserade arbetskraften totalt, 2,5% (2,7% 2012-12-31).

Ungdomsarbetslösheten har minskat med 1,5% i jämförelse med föregående år och är en av de kommuner i landet som har låg arbetslöshet. Snittet för arbetslösheten ligger i Stockholms län på 5,1% och i Riket på 6,4%.

Kommunikation ska stödja kommunens visionsarbete genom att profilera Österåker som en attraktiv skärgårdskommun. Enheten ska också fokusera på kommunens fyra mål för mandatperioden och särskilda satsningar för året, inklusive trygghet. De utgör grunden för nyhetsplaneringen och prioriteringen av kommunikationsaktiviteter. Under mandatperioden vill vi särskilt fokusera på tydligare profilering av kommunen, fortsatt kanalutveckling och att öka kommunikationskompetensen generellt i organisationen, eftersom ansvaret för kommunikation ligger på de verksamhetsansvariga. Från vår sida vill vi bidra genom att erbjuda riktlinjer och verktyg för ett effektivt kommunikationsarbete.

Länets mest attraktiva skärgårdskommun:

Samhällsbyggnadsförvaltning

Inom förvaltningsledningen finns overheadkostnader samlade, här finns också förvaltningens utredningsresurser för frågor som har en övergripande karaktär. Överskottet beror främst på att utredningar och översiktsplaneringen inte tagit hela sin budget i anspråk.

Väg och Trafik

Utfallet för året, 71 151 tkr, visar en kraftig negativ avvikelse om 8 063 tkr jämfört med budgeten. Denna avvikelse är relaterad till beläggningsåtgärderna, det nya snöröjningsavtalet samt åtgärder för kvicksilverarmatur som har överskridit budgeten.

Väg och trafik	Budget 2012	Budget 2013	Utfall 2013
Volymmått			
Antal utbildningar/övningar av krisorganisationen	4	2	2
Måluppfyllelse			
Responstider felanmälan	-	90%	90%
Antal tillgänglighetsåtgärder vattennära miljöer	2	2	2
Antal löpmeter ny gång- och cykelväg	1500	1500	2200
Andel gång- och cykeltrafik	-	100	100
Andel kollektivtrafikresande	-	100	100
Antal utbytta lampor i gatubelysningen	130	130	188

Verksamhetsmålet för krisberedskap om två utbildningar/övningar har uppfyllts. Under året har trygghetssamordnaren genomfört en trygghetsmätning.

Verksamhetsmålet vad avser felanmälan har uppfyllts såtillvida att alla felanmälingar som inkommer till kommunen får ett meddelande inom 48 timmar om att felanmälan mottagits och kommer att hanteras. Kommunens uppföljning och rapportering av felanmälan har förbättrats och under året har ett förbättrat system för felanmälan utretts och förväntas implementeras under 2014. Även kommunikation via webb och övriga kanaler har genomlysts, ett arbete som kommer att fortsätta under 2014.

Målet för att öka tillgängligheten till vattenmiljöer har uppfyllts då flera åtgärder genomförts för att förbättra tillgängligheten vid de kommunala badplatserna. En tillfällig busslinje gick mellan Åkersberga centrum och Domarudden under sommarmånaderna vilket ökade tillgängligheten till området.

Målet med att ange en nollmätning av andel gång- och cykeltrafik och andel kollektivtrafik i förhållande till total trafikmängd har inte kunnat redovisas då underlaget inte kunnat säkras, målet blir ett fortsatt arbete under 2014. En resvaneundersökning har genomförts och ett samarbete har etablerats med vår leverantör av kollektivtrafik och trafikförvaltningen/SL på Stockholms läns landsting för att kunna få fram mätbara, uppföljningsbara mål.

Kart och mät

Utfallet för året, -7 575 tkr, innebär en positiv budgetavvikelse på 232 tkr vilket framförallt beror på minskade personalkostnader till följd av föräldradigheter.

Kart och mät	Budget 2012	Budget 2013	Utfall 2013
Volymmått			
Antal framtagna primärkartor	400	400	562
Antal framtagna nybyggnadskartor	36	40	43
Antal genomförda utsättningar	14	30	40
Antal genomförda lägeskontroller	20	30	42

**Nyckeltalet har visat sig vara både svår att få fram och få det jämförbart.*

Kart- och mätenhetens uppdrag är att förse kommunens tjänstemän och kommunens invånare med aktuellt kartmaterial i analogt och digitalt format.

Målet att leverera produkter och tjänster inom de i tjänstedeklarationen utlovade leveranstiderna, har uppfyllts till 98 procent.

Ramavtal för länets kommuner rörande flygfotografering och kartframställning har förlängts med ett första optionsår. Flygfotografering, laserskanning och kartering har avropats. I och med detta kommer det att finnas primärkartor över hela fastlandet, Ljusterö och öarna mellan Ljusterö och fastlandet.

Plan och exploatering

Utfallet för året, -11 044 tkr, innebär en positiv budgetavvikelse på 2 130 tkr, var av mark- och exploateringseffekten utgör 810 tkr. Största delen av den positiva budgetavvikelsen beror på en intäkt från markförsäljning ca 1,4 Mkr och ca 1,3 Mkr i intäkter från planavgifter i Svinninge där delar av nedlagda kostnader, från före 2011 då mark- och exploateringsredovisningen påbörjades, sedan tidigare resultatförts. Intäkter från arrenden och markupplåtelse har överstigit vad som budgeterats. Den positiva avvikelsen beror också på att mer tid än beräknat har lagts på projektarbete jämfört med drift samt minskade personalkostnader till följd av sjukskrivning och föräldraledighet.

Plan och exploatering	Budget 2012	Budget 2013	Utfall 2013
Volymmått			
Antal planbesked	7	6	5
Antal antagna planer	12	10	9
Antal lagakraftvunna planer	10	10	12
Måluppfyllelse			
Handläggningstid planbesked	100%	100%	100%
Antal nytillkomna bostäder	250-300	250-300	275,0%
Antal nya arbetsområden	1	1	1,0%
Andel lägenheter i kollektivnära läge	75%	75%	*
Andel anslutna fastigheter till allmänt VA	27%	40%	39%

** Nyckeltalet utesluts då det visat sig vara svårt att få fram och få jämförbart.*

Plan- och exploateringsenhetens uppdrag är att planlägga områden för bostäder, verksamheter och allmänna ytor för att tillgodose kommunens behov av bostadsförsörjning, företagsetablering, infrastruktur, grönområden med mera. Enheten driver och deltar i framtagande av översiktliga dokument som översiktsplan, fördjupade översiktsplaner, program och natur- och miljödokument. Enheten har i uppdrag att bedriva exploateringsverksamhet, miljöplanering och handha kommunens fastighetsägande (ägarfrågor som rör kommunens fasta egendom). Miljöstrategisk verksamhet vilket innefattar bla enegirådgivning finns också på enheten.

Målet att vara länets mest attraktiva skärgårdskommun innebär för plan- och exploateringsverksamheten att genom planläggning medverka till att behovet av bostäder med en variation i storlek, utförande och läge ska kunna tillgodoses och att tillgängligheten till strandnära områden ska öka (till exempel genom planläggning i Kanalstaden). Målsättningen för 2013-2015 är 250 nya planlagda bostäder i genomsnitt per år vilket mäts genom antal lägenheter och småhus i lagakraftvunna detaljplaner. Under perioden 2013-2015 beräknas antalet bostäder i genomsnitt uppgå till cirka 300 per år vilket gör att målet förväntas uppfyllas. År 2013 vann 12 detaljplaner laga kraft och i planer som medger bostäder uppgår den totala summan till ca 275 bostäder.

Prognosen för perioden, 2013-2015, grundar sig bl.a. på att detaljplan för Fredsborg, med 160 lägenheter, vann laga kraft under 2013, och genom andra detaljplaner som förväntas vinna laga kraft under målperioden. Dessa är bland annat detaljplanen för Bergavägen etapp C (cirka 60 lägenheter), Västansjö (cirka 70 småhus), Täljöviken (cirka 350 lägenheter och småhus), bostäder vid Söraskolan (ca 130-150 lägenheter), småhus vid Valsjöskogen (ca 160 småhus) och Näsängen (ca 500 lägenheter och småhus), Valsättra I (ca 85 småhus) och Skåvsjöholm (ca 130 småhus).

Planläggning pågår i centrala Åkersberga genom att ett program för området kring stationen tas fram. Planläggning i de centralare delarna sker också genom upprättande av en strukturplan för Västra Kanalstaden samt detaljplaneläggning för bostäder längs Bergavägen, intill Söraskolan, i Täljöviken och kring Näs gård. Utöver detta pågår planläggning norr och öster om centrum samt på bland annat Ljusterö. En detaljplan för vårdboende, med 40 lägenheter, i Skånsta har tagits fram. Arbete pågår med detaljplaner som syftar till att möjliggöra infrastrukturinvesteringar, framför allt vägar, liksom detaljplaner för Rosenkälla handelsområde och ett arbetsområde vid Brännbacken.

Fortsatt planläggning och utbyggnad av gång- och cykelvägar, vägar och VA i Svinninge har pågått under hela året. Planarbete med samtliga detaljplaner i Svinninge har påbörjats. Totalt omfattas Svinninge drygt 30 detaljplaner och

vid 2013 års utgång hade hälften av detaljplanerna vunnit laga kraft. Arbete med att bilda ett naturreservat för Karsvreta träsk har pågått under året och ett samråd för detta hölls under sommaren 2013. Mycket arbete har lagts ned på att säkra markåtkomst för de kommunala vägarna.

Omfattande arbete har lagts ned på att förhandla och teckna avtal med exploatörer inom ett flertal pågående detaljplaneområden.

Ett bostadsförsörjningsprogram liksom en markanvisningspolicy har tagits fram under 2013 och kommer upp till beslut under 2014.

Under året har 5 planbesked hanterats. Ansökningar om planbesked som inkommit har handlagts inom fyra månader efter det att blankett om planbesked påtecknats av sökande. Det innebär en hundra procentig måluppfyllelse.

Bebyggelse har påbörjats eller pågår inom flera detaljplaneområden. Bl.a. har första delen av Portikhuset längs Bergavägen byggts klart och den andra etappen påbörjats, totalt 80 lägenheter. Vid Åkers kanal och brofästet pågår byggnation av ca 60 lägenheter och arbetet för första etappen av Östra Kanalstaden har påbörjats.

Inom miljöstrategiområdet har arbete skett med att sätta igång tömningsstation för fritidsbåtar vid Linanäs hamn. Barnteater och utställning med klimattema med inbjudan till alla förskolor har hållits under året. Vid skäpplockardagarna, då skolor och förskolor hjälper till att hålla kommunen ren, var det ett stort deltagande. Under året startade också insamling av matavfall inom kommunens verksamheter, vilket är något som kommer att utvecklas vidare.

Trafikantveckan med information och aktiviteter för hållbart resande genomfördes även i år och med lyckat resultat. Kommunens bilpool för anställda på Alceahuset har utökats till att även omfatta en elbil.

Inom samverkan för Angarn- och Bogesundkilen togs det fram en papperskarta och broschyr, med utflyktsmål inom kilen. Kartan har även digitaliserats och finns tillgänglig via dator eller smartphone.

Samverkan mellan Österåker och Vallentuna gällande Åkerströmmens Vattenvårdsamverkan formaliserades med en gemensam plattform och en politisk styrgrupp. Plattformen beskriver hur och att kommunerna ska arbeta med vattenfrågan inom Åkerströmmens avrinningsområde. Ett miljöövervakningsprogram med månatlig provtagning på fem provpunkter inom Åkerströmmen har arbetats fram. Provtagningarna startar under 2014 och kommer löpa under minst 3 x 4 år.

I ett samarbete med Naturskyddsföreningen och Domarudden har Tärnanområdet tillgängliggjorts för besökare. En karta/folder som berättar om området har tryckts upp, en utställning har gjorts i ordning i det nyrenoverade hönshuset på Domarudden samt har två olika guidade turer i området utvecklats.

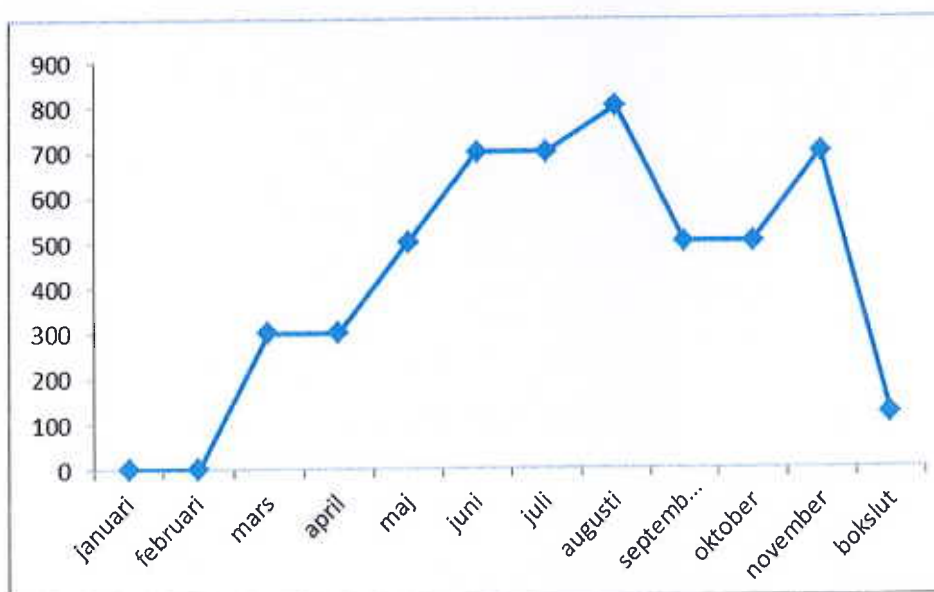
I Smedbyån har ett biotopvårdsprojekt genomförts tillsammans med Sportfiskarna och Österåkers sportfiskeklubb. Projektet syftar till att förbättra vattendragets ekologi och havsöringens status.

På Östra Lagnö har Österåkers kommun tillsammans med Sportfiskarna öppnat upp vandringsvägarna in till en avsnörpt flada. Syftet med åtgärden är att öka mängden lek- och uppväxtområde för traktens kustfiskar.

Plan- och exploateringsenheten har utökats med en översiktplanerartjänst och en projektadministratör och en markförvaltare har rekryterats. Arbetsmarknaden för exploateringsingenjörer är mycket god vilket gör det svårrekryterat inom detta arbetsfält varför enheten fortfarande är något kort inom detta området och får förlita sig på konsultinsatser.

Prognossäkerhet

Bokslutet avviker från prognoser som har redovisats under mars- november. Avvikelsen inom samhällsbyggnadsförvaltningen mellan november och december är ca 4 Mkr. Detta kan främst hänvisas till "Väg och trafik". Ekonomienheten har analyserat de stora avvikelserna för att säkerställa bokslutsprognoser under 2014. Vissa åtgärder kommer att redovisas tillsammans med månadsuppföljning per februari månad.



Personaluppföljning

ÅRSARBETARE

Årsarbetare	2013	2012	2011	2010
Antal årsarbetare tillsvidare	100,6	95,7	62,5	83,2
Antal årsarbetare tidsbegränsade	11,2	9,5	6,8	10,9
Summa årsarbetare	111,8	105,2	69,3	94,1

Tabellen nedan visar sjukfrånvaron för Kommunstyrelsens kontor inkl. de delar inom samhällsbyggnads som övergick dit från och med årsskiftet.

SJUKFRÅNVARO

Sjukfrånvaro inkl timavlönade	2013	2012	2011	2010
Kommunstyrelsens kontor	3,3%	3,2%	3,5%	4,3%
Kommunen totalt	6,0%	6,3%	5,8%	5,9%

Personalomsättningen presenteras i nedanstående tabell.

PERSONALOMSÄTTNING

Personalomsättning	2013	2012	2011	2010
Kommunstyrelsens kontor	14,4%	10,3%	17,5%	10,5%
Kommunen totalt	12,6%	12,0%	13,8%	10,5%

Uppföljning miljömål

Målet med att bygga minst 1500 m ny gång- och cykelväg har uppnåtts med 2200 m ny cykelväg i Svinningeområdet.

Målet med att byta 130 st kvicksilverarmatur har uppnåtts då 188 st armaturer har bytts.

För att nå kommunens mål om begränsad miljöpåverkan är ett av målen inom samhällsbyggnad, att bidra till minskade koldioxidutsläpp genom att planlägga för nya bostäder (förnyelseområden undantagna) i kollektivtrafiknära lägen. Målet mäts genom att 75 procent av all planläggning av bostäder sker inom en radie av en kilometer från hållplats på Roslagsbanan alternativt hållplats för direktbuss. Målet uppfylls inte under 2012 då utfallet blev 50 procent. Måluppfyllelsen förväntas emellertid att öka successivt under de kommande åren.

Planläggning av förnyelseområdet Svinninge utgör fortfarande en stor del av plan- och exploateringsenhetens verksamhet i år liksom tidigare och kommande år. Genom att fastigheter i Svinninge successivt ansluts till det allmänna VA-nätet minskar utsläppen av kväve och fosfor. Målet om ingen övergödning mäts bland annat genom antalet VA-anlutningar i Svinninge.

Fram till årsskiftet 2013/2014 var 410 fastigheter anslutna till allmänt VA. Totalt fanns innan påbörjad planläggning cirka 1050 fastigheter i Svinninge vilket innebär att 39 procent av fastigheterna är anslutna.

Framåtblick

Kommunkansliet

Public 360 kommer under 2013 eller senast 2014 att uppdateras till en modernare version. Det här främjar utvecklingen av en digital beredningsprocess.

Personalenheten

När det gäller rekrytering av nya medarbetare kan vi i det korta perspektivet se en konstant nivå av antalet medarbetare inom hela organisationen, det kommer troligen att sedan följas av en period av en ökning i antalet nyrekryteringar. Behovet av kompetens tros framförallt förekomma inom vård, förskola och skola. Efterfrågan på medarbetare med spetskompetens, inom framförallt samhällsbyggnadsförvaltningen, är idag hög och ingenting tyder på att efterfrågan kommer att minska.

När det gäller antal medarbetare som uppnår pensionsålder (65 år) så beräknas antalet under en treårsperiod att uppgå till ca 110 medarbetare. Antalet avgångar under perioden ligger under tidigare 3-års period då siffran uppgick till 160 medarbetare.

Ekonomienheten

Arbetet med att implementera samtliga moduler i det nya ekonomisystemet kommer att pågå under 2014.

Fortsatt arbete med att säkerställa processer för fastighetsfrågorna ska ske under året.

Översyn av internkontrollreglemente och kommunens internkontrollarbete ska utredas.

Placering av överlikviditeten enligt antagen policy ska ske.

Ett stort antal utredningar kommer att genomföras av ekonomienheten mot bakgrund av uppdrag i kommunfullmäktige.

Investeringsprocessen ska utvecklas tillsammans med samhällsbyggnadsförvaltningen.

Tillväxt och marknad

Vi fortsätter att arbeta utifrån vad vi ser är näringslivets behov av service. En näringslivsstrategi ska tas fram under 2014.

Fortsatt arbete med att utveckla skärgårdsstrategier och skärgårdsutveckling.
Kungliga operan gästar med Trollflöjten.

Fortsätta arbetet med att arbeta för god följsamhet av LoU samt att bibehålla en god avtalstrohet.

Se över Upphandlingspolicy och riktlinjer för upphandling i syfte att låta beställarna i högre utsträckning äga processerna.

År 2014 kommer vi se över kommunens kommunikationskanaler och påbörja utveckling av kommunens pressarbete och interna kommunikation.

IT

2014 kommer kommunens verksamhet att moderniseras ännu mera mha IT-stöd. Följande punkter har planerats för år 2014:

Fortsatt införande av Windows7 i hela kommunen
e-plattform till webben
Tillgång till Direct Access till alla som ska använda det.
Införande Lync-konferenssystem
Användning Smartboard i bl.a. konferensrum
Renodling, virtualisering och effektivisering SBF-miljöer
Interaktiv utbildningsmiljö för IT-program
Satsning på interaktivt utbildningsstöd för kommunens skolor
Fortsatt stora satsningar för bredband/fiber kommer att ske i områden som är kvar (glesare bebyggelse) att komplettera
Verka för samordnade investeringar gällande IT-utrustning
IPV6 (brandväggar)
Införande läsplattor med OS (för användning av system)
3 D-utbildning (demo för skolorna)
Satsning på utbyggnad av trådlöst nät
Införande av windows-plattor
Internet till äldreboenden (där det önskas)
Arbeta - Hemma- dagen i Österåkers kommun (2 arbetsplatser skapas i kommunen till att användas av våra invånare som inte då behöver åka in till Stockholm)

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Utredningar och framtagande av flera strategiska dokument har pågått under året. En Markanvisningspolicy och en Bostadsförsörjningsplan förväntas antas under 2014. Arbetet med programmet för Åkersberga stad pågår hela året och förväntas godkännas våren 2015 för att kunna ligga till grund för fortsatt detaljplaneläggning. Marknadsanalys och geotekniska utredning har genomförts inom ramen för Strukturplan och genomförandestrategi för Västra Kanalstaden och strategin förväntas godkännas under 2014. Ett fortsatt stort behov av planläggning av bostäder förväntas. Planläggning i de centrala, kollektivtrafiknära delarna av Åkersberga och Kanalstadsområdet bidrar starkt till denna utveckling.

Personalsituationen på väg- och trafikenheten har väsentligt förbättrats, vilket även medför att möjligheten att uppnå verksamhetsmålen förbättrats. Utvecklingsarbetet som pågår inom flera områden kan nu genomföras i högre takt.

Det saknas för närvarande nyckeltal och underhållsplan för att säkra det långsiktiga underhållet av gator och parker samt för att kunna redovisa långsiktiga driftkostnader. Under 2014 kommer en långsiktig underhållsplan samt ett fortsatt samarbete med övriga nordostkommuner för att ta fram nyckeltal för gatu- och parkanläggningar och belysa möjliga avgiftsintäkter inom driftområdet.

Under året kommer ett system för boendeparkering att införas och en genomförandeplan för infartsparkering ska redovisas. Resvaneundersökningen kommer att analyseras för att den ska kunna resultera i förslag till åtgärder för att öka andelen kollektivtrafikresande.

Kommunens service vad avser felanmälan kommer väsentligt att förbättras under året med ett nytt webbsystem som kommer att underlätta hantering och uppföljning av synpunkter och felanmälan.

Kommunen har nu god karttäckning vilket underlättar för alla som vill bygga och bo i kommunen. Kartarbetet kommer fortsättningsvis att fokuseras på att bibehålla och höja kvaliteten i kartorna, dels genom extern konsult hjälp, dels genom att bygga upp egen fotogrammetrisk karteringskompetens. Vi har under året upphandlat ett system för fotogrammetrisk kartering för att göra mindre ajourhållningsinsatser själva.

På GIS-sidan kommer mycket arbete att läggas på att distribuera tjänster även till de nya teknikerna i surfplattor, smarta telefoner et cetera. Idag når man karttjänsterna endast via ett fåtal tekniklösningar. Fokus kommer även att ligga på mer intuitiva karttjänster på webben samt att tillhandahålla snabba kartlösningar med hög prestanda.