

Delårsrapport för Österåkers kommun 2021

Gällande 2021-01-01—2021-08-31



Innehållsförteckning

1	Förvaltningsberättelse.....	3
2	Driftredovisning, central nivå.....	14
3	Driftredovisning, nämndnivå.....	16
4	Investeringsredovisning	18
5	Intern kontroll.....	19
6	Personaluppföljning	21
7	Resultaträkning.....	26
8	Balansräkning	27
9	Finansieringsanalys.....	29
10	Specifika noter avseende resultaträkning och balansräkning ..	31
11	Generella noter avseende redovisningsprinciper, uppskattningar och bedömningar	40
12	Kommunfullmäktige	43
13	Kommunstyrelsen exklusive PU.....	45
14	Förskole- och grundskolenämnden	48
15	Kultur- och fritidsnämnden	50
16	Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	52
17	Vård- och omsorgsnämnden	54
18	Byggnadsnämnden.....	57
19	Miljö- och hälsoskyddsnämnden.....	59
20	Tekniska nämnden.....	61
21	Socialnämnden.....	63
22	Produktionsutskott	65
23	Armada fastighets AB (koncernen).....	67
24	Roslagsvatten (koncernen)	69
25	Miljöredovisning.....	71
26	Bilagor	77

I Förvaltningsberättelse

I.1 Viktiga händelser

- Rapporten ”Långsiktig ekonomisk planering (LEP) – 2022-2031” har godkänts
- Kommunfullmäktige har uppdragit till Österåkersvatten AB att tillsammans med Vaxholmsvatten AB bilda ett nytt bolag med syfte att äga, förvalta och driva det nya reningsverket i Margretelund
- Kommunfullmäktige har, med anledning av covid-19, beslutat om en tillfällig avgiftsfrihet under 2021 för ansökan och tillsyn av serverings-tillstånd samt för upplåtelse av allmän platsmark avseende vissa kategorier
- Ledarutvecklingsprogram för samtliga chefer i organisationen startades
- Den nya organisationen för tjänsteman i beredskap (TiB) har startats
- Mitt Österåker – ett deltagarbaserat konstverk där seniorer delar med sig av sina speciella platser i Österåker genom videopromenader som laddas ned via koder på gula och rosa dörrar
- Coronapandemin medförde att gymnasieutbildning delvis genomfördes på distans under våren
- Särskilt boendet på Ljusterö, Görjansängen, invigdes och öppnades i juni
- Särskilt boende i privat regi, Villa Näs, invigdes och öppnades i maj
- Bygglov för nybyggnation av 398 stycken (310 motsvarande period år 2020) bostäder, inklusive fritidshus och additionsbostäder, har lämnats under perioden
- Bygglov har lämnats för ny förskola på Ardennergången mellan Hästängsudds/Svinninge Näs
- Vid brand i en radhuslänga har bedömning av saneringsbehov och miljörisker genomförts. Risken för miljöpåverkan bedömdes liten, släckningsmetoden omfattade små mängder skum och begränsad mängd släckvatten
- Skoltaxibåt mellan Edö och Ljusterö har startat i april 2021
- Ombyggnationen av Åkersberga station är genomförd
- För socialförvaltningens system Lifecare, som ger medborgarna möjlighet större insyn i sitt ärende och beslut, har avtal om uppgradering slutits
- PF-bemanning har blivit en permanent enhet
- Armada Bostäder AB avyttrade den 31 mars Tuna 3:85 till hyresgästerna som ombildat till en bostadsrättsförening. Försäljningen skedde via bolaget Tuna 3:85 AB och gav en vinst på 99 mnkr
- Kommunen har beställt byggnation av ett nytt trygghetsboende på fastigheten Runö 7:156 av Armada. Kontrakt är skrivet med entreprenör som skall utföra arbetet

- Partneringskontrakt är signat för byggnationen av Nya Margretelunds reningsverk
- Projektet Sveriges Kvalitetskommun har avslutats och implementerats i den ordinarie verksamheten
- Arbetet med den strategiska verksamhetsutvecklingsplanen och struktur för utvecklingsinitiativ har påbörjats

1.2 Kommunens periodutfall

Kommunen visar ett positivt resultat för perioden om 250,1 mnkr. Jämfört med budget innebär det en positiv avvikelse med 242,5 mnkr. Nämndernas utfall visar en positiv avvikelse gentemot budget om 40,2 mnkr.

Skatteintäkterna, inklusive utjämningsystem, statsbidrag och fastighetsavgifter visar per augusti en positiv avvikelse jämfört med budget om 93,7 mnkr. Det kan framförallt förklaras med att skatteunderlagsutvecklingen blev betydligt högre än vad prognoserna indikerade. En ytterligare förklaring är att den ekonomiska effekten av kommunens demografiska utveckling blev betydligt bättre än beräknat. I budgetsammanhang räknade förvaltningen med en demografisk tillväxt om cirka 1,9 procent mellan november 2019 och november 2020, det faktiska utfallet uppgick till cirka 2,6 procent.

Utfallet för vissa centrala poster är också gynnsammare än budget. Här kan nämnas centrala budgetposter för lokaler (1,8 mnkr) och oförutsedd verksamhet (8 mnkr) som inte tagits i anspråk under perioden. Under perioden har inte några exploateringsvinster hunnit uppstå vilket genererar en negativ avvikelse mot periodbudget om 3,3 mnkr. Regleringspost för pensioner uppvisar också en negativ avvikelse om 9,3 mnkr. Det kan framförallt förklaras med ett uppdaterat livslängdsantagande i den så kallade RIPS-räntan. Till följd av förändringen uppgick resultatet till cirka 28,5 mnkr, varav cirka 13,6 mnkr är direkt kostnadspåverkande för 2021. Denna effekt var delvis beaktad i kommunens budget för 2021. Avvikelsen förklaras också av nyanställd personal med flytt rätt, samt att en större andel av personalen än tidigare nu har inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp och omfattas därmed av förmånsbestämd pension, vilket resulterar i högre pensionskostnader för kommunen.

Finansiella poster visar en positiv avvikelse mot periodbudget med 52,7 mnkr, främst som en effekt av värderingen av kommunens placerade medel, vilka ska värderas till marknadsvärde från och med 2019 enligt nya kommunala redovisningslagen.

Liksom tidigare års delårsbokslut har förändring av semesterlöneskuld medtagits i resultatet per augusti. Detta påverkar periodens resultat med +34,3 mnkr jämfört med budget. I årsprognosen utjämnas detta resultat.

1.3 Kommunens årsprognos

Årets helårsprognos är ett resultat enligt balanskravet som överstiger årsbudget med 145 mnkr, vilket innebär ett positivt resultat om 165 mnkr och balanskravet bedöms därmed uppfyllas för helåret. Kommunen har inte några ackumulerade förluster sedan tidigare. Även resultatet före balanskravsjustering är positivt i förhållande till budget.

Skatteintäkterna, statsbidragen och utjämningsystemen prognostiserar en positiv avvikelse om 110 mnkr jämfört med budget. Huvudsaklig anledning till avvikelsen är att budgeten för 2021 bygger på en skatteunderlagstillväxt om 1,5 procent. Denna faktor har reviderats under de senaste skatteunderlagsprognoserna och visade vid senaste prognosen (25 augusti) på en preliminär skatteunderlagstillväxt för 2021 om cirka 3,3 procent, eftersom ny statistik visar på en ökad tillväxt av arbetade timmar 2021. Dessutom bedömer SKR att skatteunderlagstillväxten för 2020 blir bättre än tidigare prognoser, vilket ger en ytterligare positiv effekt för skatteprognosen.

Pensionskostnaderna beräknas bli högre än budgeterat varför regleringsposten för pensioner prognostiseras visa en negativ avvikelse med 7,4 mnkr mot årsbudget. Precis som för utfallet gällande perioden beror detta till största del på ändrat livslängdsantagande i RIPS-räntan och att större andel av personalen nu omfattas av förmånsbestämd pension.

Nämndernas helårsprognos (inklusive Produktionsutskottet) visar en positiv budgetavvikelse om 13,1 mnkr, där Vård- och omsorgsnämnden prognostiserar den största positiva budgetavvikelsen om 40,0 mnkr. Volymerna inom äldreomsorgen sjönk kraftigt under 2020, främst inom särskilt boende, med anledning av pandemin. Nämnden budgeterade för en snabbare återgång till normala volymer under 2021 än vad utfallet visat sig vara. Även Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget med 0,3 mnkr respektive 3,5 mnkr. För- och grundskolenämnden samt Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, visar positiv respektive negativ avvikelse, som netto blir en positiv avvikelse mot helårsbudget med 1,7 mnkr. Socialnämnden och Produktionsutskottet prognostiserar en negativ avvikelse mot årsbudget om 15,4 mnkr respektive 15,0 mnkr. Mer information om detta framgår av nämndernas korta verksamhetsberättelser från avsnitt 12 och framåt, samt nämndernas långa verksamhetsberättelser som behandlas av respektive nämnd.

1.4 Investeringsverksamheten

Under perioden har nettoinvesteringar motsvarande 51,4 mnkr gjorts inom kommunen som ska räknas av mot kommunens investeringsbudget om totalt 135,0 mnkr netto och 142,0 mnkr brutto. Prognosen är att 117,7 mnkr av hela nettoinvesteringsvolymer för året kommer att nyttjas. Förutom en investeringsbudget om 4,0 mnkr vardera för Kommunstyrelsens förvaltning och

Kommunstyrelsens Produktionsutskott avser resterande del av investeringsbudgetens totala omfattning Tekniska nämnden, som bland annat ansvarar för all utbyggnad i kommunens infrastruktur. Se tabell i avsnitt 4.

Större avvikelser som uppkommit kopplat till följande investeringsprojekt

Järnvägsparken:

Nettobudget för 2021 är 15,7 mnkr. Totalbudget för projektet vid igångsättningsbeslutet 2019-10-01 var 27,8 mnkr. Arbetet med parken är fullt igång och beräknas vara klart våren 2022. Bidraget för statlig medfinansiering har skjutits fram och kommer betalas ut 2022. Detta medför att inga intäkter kommer in under 2021. Detta ger en avvikelse mot årets budget på 2,8 mnkr och mot totalbudget på 1,4 mnkr.

Slussen, vattenreglering och slussportar, fiskvandringväg:

Nettobudget för året är 14,2 mnkr. Totalbudget för projektet vid igångsättningsbeslutet 2019-10-29 var 31,7 mnkr. Arbete med klagan över domvilla har medfört en ökad kostnad i projektet med 0,4 mnkr. Justeringar i tidplanen medför att delar av planerade arbeten utförs 2021 istället för 2022. Det, tillsammans med att vissa arbeten blir dyrare än prognosen, medför en avvikelse mot årets budget och mot totalbudget med 10,3 mnkr.

Säbybron:

Nettobudget för året är 45,5 mnkr. Totalbudget för projektet är 113,8 mnkr. Igångsättningsbeslut togs 2020-09-15. Överprövning av tilldelningsbeslutet för entreprenaden har medfört att arbetet inte kunnat påbörjas som planerat. Ny kostnadsprognos för året är 4,0 mnkr, samt att bidraget skjuts fram till 2022, vilket medför en avvikelse mot årets budget på 41,5 mnkr.

Margretelundsvägen etapp 2 (Gröndalsv-Gårdslötsv):

Totalbudget för projektet beräknades i detaljplanen till 21,0 mnkr. Nettobudget för året är 8,0 mnkr. Avvikelse från totalbudget framtagna 2019 beror på ledningsomläggningar som inte fanns med i förprojekteringen och vissa förändringar i utförandet. Större mängder bergschakt utöver projekterad mängd påverkar också entreprenadkostnaden. Detta har krävt en omfördelning av utgifter och inkomster över åren 2020-2022, där en större del av genomförandet hanteras 2021 samt att del av intäkten från statlig medfinansiering förs fram till 2022. Statligt bidrag har beviljats om totalt 7,0 mnkr. Avslutande arbeten utförs under 2022, vilket medför en avvikelse mot årets budget på 6,6 mnkr och 3,5 mnkr mot totalbudget.

Margretelundsvägen etapp 3 (Gårdslötsv-Flaxenviksv) respektive etapp 4 (Flaxenviksv-Härsbackav):

Nettobudget för året är 0,8 mnkr. Stora och komplexa utredningar runt gruvan, samt ett större behov av inmätning än förväntat ger en avvikelse mot årets budget på 1,7 mnkr.

Söralidsvägen, Favoriten, GC-väg:

Totalbudget för projektet är 8,8 mnkr. Igångsättningsbeslut togs den 2020-10-13. Nettobudget för året är 2,0 mnkr. Högspänningsledningar som låg felplacerade, bergsprängning och större lermäktighet än förväntat medförde ökade schaktmängder samt förorenad mark med påföljande dyr massahantering, som förväntas ha en avvikelse mot årets budget på 5,1 mnkr och 3,1 mot totalbudget.

Investeringar i kommunens dotterföretag

Investeringar i fastigheter, VA samt brandförsvaret ombesörjs av kommunens dotterföretag, Armada Fastighets AB, Roslagsvatten AB samt kommunalförbundet Storstockholms Brandförsvarsförbund. Kommunens behov av utbyggd VA-infrastruktur är fortsatt stort, vilket innebär stora investeringar de närmaste åren. Omfattningen på Armadas och Roslagsvattens investeringsverksamhet för 2021 framgår av nedanstående tabell.

Investeringsredovisning per bolag (tkr)	Helår				Januari-augusti		
	Budget 2021	Prognos 2021	Budget-avvikelse	Utfall 2020	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Armada (koncernen)	-226 287	-253 405	-27 118	-193 902	-150 858	-150 858	0
Roslagsvatten (koncernen)	-371 600	-283 400	88 200	-204 700	-185 800	-118 659	67 141

1.5 Exploateringsverksamheten

Som en effekt av de redovisningsmässiga förändringar som genomfördes under 2020 belastar nu den löpande verksamheten med kommunens exploateringsverksamhet driftsredovisningen. Denna återfinns under samhällsbyggnadsförvaltningens delar av Kommunstyrelsen och redovisas som egen delpost i tabell i Kommunstyrelsens långa version av verksamhetsberättelsen.

Många av de investeringar som genomförs inom exploateringsområden och som bekostas av exploatör blir kommunal allmän platsmark som överlämnas till kommunen vederlagsfritt. Dock behöver detta i kommunens redovisning hanteras som en kommunal investering och som en gatukostnadsersättning. Därför redovisas dessa investeringar i separat tabell i avsnitt 4. Merparten av utfallet på perioden härrör till projekt i Fredsberg och Söra.

1.6 God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv innebär att kommunens invånare får ut så bra och högkvalitativ kommunal service som möjligt för sina skattepengar. Utifrån ett finansiellt perspektiv innebär det att morgondagens kommuninvånare kan försäkras samma servicenivå som dagens kommuninvånare utan att skattenivån höjs. För att kunna styra kommunens verksamheter ur ett finansiellt perspektiv krävs att finansiella mål sätts som i sin tur ska stödja kommunens verksamhetsplan. Lagstiftningen om god ekonomisk hushållning innebär också att en kommun ska ha ett rimligt överskott i både den budgeterade resultaträkningen och i bokslutet.

De finansiella målen och de övergripande målen nedan säkerställer att detta uppfylls för Österåkers kommun. Den samlade bedömningen är att kommunen uppnår god ekonomisk hushållning.

1.6.1 Finansiella mål

Följande mål är beslutade i samband med budget 2021

- Nettokostnadsandelen ska högst motsvara 99 procent av skatteintäkter och bidrag som utgiftstak
- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjligt under 2021-2023. För år 2021 är den 17:00
- Kostnadsutvecklingen per invånare ska inte överstiga 3 procent i snitt under mandatperioden
- Högst 50 procent av pensionskostnader inkl löneskatt avseende pensionsåtaganden före 1998 som betalas ut årligen, kan finansieras av tidigare reserverade medel i eget kapital
- Minst 50 procent av investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar, ska finansieras med årets resultat och posten oförutsett och högst 50 procent via realisationsvinster/exploateringsintäkter och egna medel
- Årets resultat som överstiger 2 procent av eget kapital ska reserveras för resultatutjämningsreserv i balansräkning under posten eget kapital

Nettokostnadsandelen är för perioden 85 procent. Målet är uppfyllt och bedöms uppfyllas för helåret. Kommunens utdebitering är 17:00 kr under 2021, vilket är en sänkning med 0:10 kr från det första samt andra året i innevarande mandatperiod och målet bedöms uppfyllas för året. Kostnadsutvecklingen per invånare jämförs i delårsboksluten med siffror från respektive halvårsskifte. Sedan halvårsskiftet 2020 har kostnadsökningen per invånare varit 1,0 procent, målet bedöms därför uppfyllas för året. Resultatet tillåter att samtliga kostnader avseende pensionsåtaganden före 1998 finansieras av periodens resultat och behöver därmed inte ta tidigare reserverade medel i eget kapital i anspråk. Målet är uppfyllt och bedöms uppfyllas för året. Investeringsvolymen har finansierats med periodens resultat. Målet är uppfyllt och bedöms uppfyllas för året. Eventuell reservering för resultatutjämningsreserv sker i årsbokslutet, målet bedöms uppfyllas för året.

1.6.2 Kommunfullmäktiges övergripande mål

Bedömningen om måluppfyllelse för respektive inriktningsmål utgår från nämndernas prognos för helår, samt för utfallet 2021 i de fall det finns ett sådant (se bilaga 25). För de flesta resultatindikatorer saknas dock utfall för 2021. Mätpunkter är oftast på helår eller utgår från offentlig statistik eller externa undersökningar som kommer senare under året.

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

Österåker har ambitionen att erbjuda service av hög kvalitet och ett gott bemötande i alla verksamheter, från första kontakten i kommunens servicecenter, till bemötandet, utbudet och tillgängligheten i idrottshallar, på kulturarrangemang och på biblioteken. Det ska gå lätt och snabbt att få kontakt med kommunen och svar på de frågor eller hjälp med de ärenden man har. Kundnöjdheten i kontakten med Österåkers kommun ska vara hög. Den årliga servicemätningen (KKiK), som bedömer servicegraden vid invånarnas kontakt via telefon och mail med kommunen, samt andra typer av undersökningar som mäter kundnöjdheten hos föreningar och företag hjälper förvaltningarna att utveckla och förbättra kvaliteten. Införandet av lättillgängliga kanaler i kommunikationen med kommunen tillsammans med e-tjänster ska förenkla kontakten.

5 nämnder prognostiserar att de ska uppfylla målet för 2021 och 2 nämnder prognostiserar att de delvis ska nå målet. 2 av nämnderna har inte satt något resultatmål för inriktningsmålet. De nämnder som inte helt uppnår målet är Kommunstyrelsen och Kultur- och fritidsnämnden. För Kommunstyrelsens har målet om att placera sig bland de 25 högst rankade kommunerna i Svenskt näringslivs ranking om lokalt företagsklimat inte uppnåtts, då Kommunen placerat sig som nummer 56. Det är dock en förbättring från föregående år med 12 placeringar. För Kultur- och fritidsnämnden uppnås inte mål gällande antalet program och aktiviteter på biblioteken, samt antalet elever i musikskolan. Bedömningen är att målet för kommunen som helhet delvis kommer att uppfyllas.

Österåker ska ha en ekonomi i balans

Österåker ska ha en ekonomi i balans. En god ekonomi är en förutsättning för att kunna bedriva en bra och kvalitativ verksamhet. Målet för samtliga nämnder är därför att inte ha någon negativ avvikelse från fastställd budget. Vid en sådan avvikelse ska en analys och åtgärdsplan upprättas. Det finns ett antal finansiella mål som är viktiga för kommunen att uppnå i dess arbete för en god ekonomisk hushållning och som följs under året (se avsnitt 1.6.1).

7 av 9 nämnder prognostiserar att de kommer att uppnå inriktningsmålet. De två nämnder som har prognostiserat att de inte kommer att hålla budget, Socialnämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, vidtar åtgärder för att komma tillrätta med den negativa avvikelsen. Bedömningen är att målet för kommunen som helhet kommer att uppfyllas.

Österåker ska vara bästa skolkommun i länet

Österåker ska erbjuda hög kvalitet i förskola och skola, där barn och elever utmanas, utvecklas och lär. Goda studieresultat och upplevd nöjdhet, trygghet och delaktighet, både för barn, elever och vårdnadshavare är viktigt för kommunen. Det ska finnas goda förutsättningar för barn och elever att lära, för pedagoger att undervisa och för rektorer att verka som pedagogiska ledare. En av de viktigaste förutsättningarna för barn och elevers lärande är pedagogerna, så behörig personal både i förskolan och i skolan är ett prioriterat område för kommunen och insatser görs för att både kompetenshöja och fortbilda personal.

Målnivåerna inom området är högt ställda, vilket speglar det statliga uppdraget: att alla elever ska nå godkända betyg, att alla barn och elever ska känna sig trygga i verksamheterna, samt att det är behöriga pedagoger som undervisar i förskolor och skolor i kommunen. Även om inte alla uppsatta målnivåerna kommer att uppnås, visar delårsuppföljningen på att nämnderna förväntar sig goda resultat för helåret. 4 av 7 nämnder lägger en prognos där inriktningsmålet förväntas nås, 2 nämnder förväntas delvis nå inriktningsmålet och en nämnd förväntas inte nå målet. 2 av nämnderna har inte satt resultatmål till inriktningsmålet. Bedömningen är att målet delvis kommer att uppfyllas 2021.

Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning

Österåker har som mål att erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning. Brukarna ska uppleva nöjdhet och en hög kvalitet och tillgänglighet i kommunens verksamheter. Den fysiska miljön, både i verksamheten och i den offentliga miljön, ska vara tillgänglig och attraktiv. Handläggare och personal ska ha väsentliga kunskaper och god kompetens inom respektive område för att kunna möta brukare och anhöriga på ett bra sätt.

4 av 9 nämnder prognostiserar att de uppnår inriktningsmålet, 4 att de delvis uppnår inriktningsmålet och en nämnd har inte gjort någon bedömning. Orsaken till att flera av nämnderna anger att de bara delvis kommer att nå uppsatta mål kan härledas till covid-19. Dels har sjukfrånvaron ökat under året samtidigt som personalomsättningen har minskat till mycket låga nivåer, dels har den planerade tillsynen på kommunens gruppbofästader fått skjutas på framtiden och kommer istället att genomföras under 2022 och slutligen prognostiserar Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden att andelen ungdomar som har sysselsättning efter etablerad kontakt med det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) inte riktigt når uppsatt målnivå. Bedömningen är att målet delvis kommer att uppfyllas 2021.

Österåker ska ha en trygg miljö

Invånare, medarbetare och brukare ska känna sig trygga i Österåkers kommun. Inriktningsmålet *Österåker ska ha en trygg miljö* spannar över många områden i kommunens verksamhet, från barn och unga i förskola, skola och föreningsliv,

till trygghet för äldre och personer med funktionsvariation som är mottagare av insatser. Även trygghet på fritiden och i offentliga miljöer är områden som kommunen arbetar systematiskt med, bland annat genom den förvaltningsövergripande styrgruppen Trygghet och Säkerhet som startades under 2020. Under 2021 har flera förstärkningar gjorts inom området trygghet, både gällande det förebyggande arbetet och det åtgärdande arbetet för att öka tryggheten i kommunen.

5 av 8 nämnder räknar med att nå uppsatta målnivåer 2021, en nämnd räknar med att delvis nå målen och 2 av nämnderna kan inte lägga en prognos vid delåret. En av nämnderna har inte tagit några resultatmål för inriktningsmålet. Bedömningen är att målet kommer att uppfyllas för året.

Österåker ska sträva efter ett långsiktigt hållbart samhälle, där goda förutsättningar ges för människa, miljö och natur att samverka

Inriktningsmålet om ett långsiktigt hållbart samhälle utgör utgångspunkt för det arbete som ledde fram till kommunens miljömål. Hållbarhet är ett brett begrepp som inbegriper ekologi, såväl som social och ekonomisk utveckling. Arbetet med att ta fram kommunens nya hållbarhetsramverk med anknytning till Agenda 2030 kommer att slutföras under 2021, liksom uppdatering av kommunens miljömål. Exempel på arbete som prioriteras av nämnderna under rubriken hållbarhet är att minska utsläpp och matsvinn, erbjuda ett varierat utbud av grönska- och naturområden, arbeta med att minska skadliga ämnen i både befintliga och nya verksamheter i kommunen, samt förbättra den ekologiska och kemiska statusen i sjöar, vattendrag och kustvatten.

8 av 9 nämnder lägger en prognos där inriktningsmålet uppfylls helt och en nämnd lägger en prognos där målet delvis uppnås. En mer djuplodande redogörelse av målet görs under avsnitt 25 som innehåller miljöredovisningen. Bedömningen är att målet kommer att uppfyllas 2021.

Stark och balanserad tillväxt som är ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbar

Österåker växer. Kommunen vill skapa förutsättningar för en hållbar och balanserad befolkningsutveckling och tillväxt genom samordnad planering av bostäder, infrastruktur, omsorg, arbetsplatser, handel, utbildning och fritid. I Österåker arbetar därför förvaltningarna tillsammans kring de strategiska planer och dokument som pekar ut riktningen för utbyggnad av Österåker. För att ytterligare förstärka det kommunövergripande arbetet inom området har två förvaltningsövergripande styrgrupper tillsatts: Styrgruppen för Samhällsfastigheter, samt Styrgruppen för Framtid och utveckling.

6 av 8 nämnder prognostiserar att inriktningsmålet kommer uppfyllas för året, 2 nämnder har ingen möjlighet att lägga en prognos vid delåret och en nämnd har inte satt något resultatmål för inriktningsmålet. Bedömningen är att målet kommer att uppfyllas 2021.

1.7 Koncernen

Resultatet efter åtta månader visar för koncernen sammantaget ett överskott om 376,4 mnkr. I koncernbokslutet ingår, förutom kommunens siffror, även 100,0 procent av Armada samt 43,9 procent av Roslagsvatten.

1.7.1 Armada AB

Resultatet för Armada Fastighets AB uppgår för perioden till +119,1 mnkr, vilket är 106,5 mnkr bättre än periodbudget. Under perioden har fastigheten Tuna 3:85 avyttrats till hyresgästerna och ombildats till bostadsrättsförening. Försäljningen genererade en vinst om 99 mnkr.

Prognosen för året är ett positivt resultat om 123,9 mnkr, vilket är 105,0 mnkr bättre än det budgeterade resultatet för helåret. Förutom fastighetsaffären som genererat vinst för perioden, förklaras det förbättrade resultatet av det fortsatt rådande låga ränteläget. Försäljningens positiva effekt på likviditeten har också gjort att bolaget inte behövt ta upp nya lån avseende Multiarenan. Armadakoncernen har en stor lånestock, vilket innebär stor räntekänslighet. Samtliga lån har kommunal borgen som säkerhet för att hålla räntenivåerna nere och lånen amorteras när möjlighet uppstår.

I Armadas verksamhetsberättelse i avsnitt 23 finns redogörelse för bolagens aktiviteter under året samt planerad verksamhet framöver.

Drifts-redovisning	Helår				Januari-augusti		
	Budget 2021	Prognos 2021	Budget-avvikelse	Utfall 2020	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	340 838	430 724	89 886	356 467	227 225	321 984	94 759
Verksamhetens kostnader	-181 384	-177 033	4 351	-185 547	-120 923	-119 396	1 527
Avskrivningar	-96 126	-93 916	2 210	-90 123	-64 084	-60 944	3 140
Verksamhetens nettokostnader	63 328	159 776	96 448	80 797	42 218	141 644	99 426
Finansiella intäkter		93	93	135		62	62
Finansiella kostnader	-44 458	-35 929	8 529	-37 672	-29 638	-22 619	7 019
Extraordinära poster		0	0	0			
Periodens resultat	18 870	123 940	105 070	43 260	12 580	119 087	106 507

1.7.2 Roslagsvatten AB

Roslagsvatten AB visar ett positivt resultat för perioden om 16,4 mnkr, vilket är 19,4 mnkr bättre än periodbudget. Prognosen för helåret är ett positivt resultat om 8,3 mnkr, vilket är 12,7 mnkr bättre än helårsbudgeten. Även för Roslagsvatten är det låga ränteläget en viktig förklaring till periodens positiva resultat. Den torra sommaren i kombination med att många arbetat hemma, har dessutom gjort att bruksintäkterna är högre än budgeterat. Vidare har flera nyrekryteringar dragit ut på tiden, vilket medfört lägre personalkostnader.

I Roslagsvattens verksamhetsberättelse i avsnitt 24 finns redogörelse för bolagets aktiviteter under året samt planerad verksamhet framöver.

Drifts-redovisning	Helår				Januari-augusti		
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020	Period-budget	Utfall perioden	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	452 649	472 240	19 591	466 137	301 380	318 905	17 525
Verksamhetens kostnader	-374 818	-387 871	-13 053	-382 336	-249 612	-255 405	-5 793
Avskrivningar	-71 470	-70 878	592	-61 541	-47 647	-43 680	3 967
Verksamhetens nettokostnader	6 361	13 491	7 130	22 260	4 121	19 820	15 699
Finansiella intäkter	0	0	0	454	0	257	257
Finansiella kostnader	-10 748	-5 144	5 604	-6 841	-7 165	-3 682	3 483
Extraordinära poster							
Periodens resultat	-4 387	8 347	12 734	15 873	-3 044	16 395	19 439

1.8 Händelser efter rapportperiodens utgång

Inga större händelser av väsentlig betydelse har skett efter rapportperiodens utgång.

2 Driftredovisning, central nivå

Driftsredovisning inkl interna poster (tkr)	Helår				Utfall aktuell period		
	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse mot bud- get	Utfall 2020	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter							
Avgifter	104 112	109 569	5 457	133 001	69 163	83 000	13 837
Övriga intäkter	1 391 279	1 364 042	-27 237	1 367 679	922 675	901 005	-21 670
Summa intäkter	1 495 391	1 473 611	-21 780	1 500 680	991 838	984 005	-7 833
- Varav interna intäkter				1 091 588		727 375	
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-1 082 662	-1 077 963	4 699	-1 051 345	-724 615	-724 169	445
Lokalkostnader	-217 267	-216 727	540	-231 162	-144 750	-139 992	4 758
Kapitalkostnader	-49 149	-53 621	-4 472	-43 577	-32 802	-35 870	-3 068
Köp av verksamhet	-2 057 308	-2 029 419	27 889	-1 982 236	-1 371 143	-1 342 380	28 763
Övriga kostnader	-428 595	-422 421	6 174	-420 847	-283 941	-266 795	17 146
Summa kostnader	-3 834 981	-3 800 151	34 830	-3 729 167	-2 557 251	-2 509 207	48 045
- Varav interna kostna- der				-1 159 277		-774 883	
Verksamhetens nettokostnader	-2 339 590	-2 326 540	13 050	-2 228 487	-1 565 413	-1 525 202	40 211

Ökning semester- löneskuld	0	0	0	0	0	34 296	34 296
Internränta på investe- ringar	11 000	14 000	3 000	11 174	7 333	9 150	1 817
Statsbidrag maxtaxa	12 000	13 000	1 000	12 900	8 000	8 587	587
Pensioner, reglerings- post	-59 400	-66 800	-7 400	-60 131	-39 600	-48 923	-9 324
Bidrag sjuklönekostna- der	0	0	0	5 744	0	-51	-51
Ersättning SN för för- ändrad statsbidrags- hantering	0	0	0	-10 289	0	0	0
Ersättning SBF för ökade exploaterings- kostnader	0	0	0	-4 031	0	0	0
Lokaler	-2 750	-2 750	0	-226	-1 833	0	1 833

Driftsredovisning inkl interna poster (tkr)	Helår				Utfall aktuell period		
	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse mot bud- get	Utfall 2020	Period- budget	Utfall perioden	Budgetav- vikelse
Oförutsedd verksamhet	-12 000	-12 000	0	-4 062	-8 000	-3	7 998
Exploateringsvinster	5 000	5 000	0	23 852	3 333	0	-3 333
Reavinster och -förluster	0	0	0	0	0	0	0
Gatukostnadsersättning från exploitörer	0	25 000	25 000	126 281	0	22 112	22 112
Nettokostnad inkl. centrala poster	-2 385 740	-2 351 090	34 650	-2 127 275	-1 596 180	-1 500 034	96 146
Skatteintäkter	2 019 370	2 100 000	80 630	1 997 829	1 346 247	1 403 408	57 161
Statsbidrag och utjämning	280 490	310 790	30 300	260 037	186 993	224 202	37 209
Fastighetsavgift	107 980	107 000	-980	102 165	71 987	71 282	-704
Finansiella intäkter	11 000	59 100	48 100	23 607	7 333	58 681	51 348
Finansiella kostnader	-10 500	-10 500	0	-33 033	-7 000	-5 678	1 322
Finansiella kostnader pensionsskuld	-2 600	-4 300	-1 700	-2 609	-1 733	-1 743	-10
Kommunens resultat	20 000	211 000	191 000	220 721	7 647	250 118	242 472
Balanskravsjustering; orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	-46 200	-46 200	22 800	0	-46 239	-46 239
Reserverade medel till resultatutjämningsreserv				-45 702			
Balanskravsresultat	20 000	164 800	144 800	197 819	7 647	203 880	196 233
<u>Exploateringsjusteringar</u>							
Exkl gatukostnadsersättning enl ovan	0	-25 000	-25 000	-126 281	0	-22 112	-22 112
Exkl exploateringsavskrivningar	0	5 200	5 200	0	0	3 475	0
Aterläggning av reservering till resultatutjämningsreserv, för ökad jämförbarhet mellan åren	0	0	0	45 702	0	0	0
Jämförelseresultat	20 000	145 000	125 000	117 240	7 647	185 242	177 596

3 Driftredovisning, nämndnivå

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Helår				Utfall aktuell period		
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetav- vikelse	Utfall 2020	Period- budget	Utfall perioden	Budgetav- vikelse
Produktions- utskottet	5 000	-10 000	-15 000	-10 760	-3 143	-8 558	-5 415
Intäkter	1 137 581	1 124 233	-13 348	1 117 840	753 357	742 190	-11 166
Kostnader	-1 132 581	-1 134 233	-1 652	-1 128 600	-756 500	-750 748	5 752
Kommun- fullmäktige	-8 850	-8 550	300	-7 339	-5 873	-4 880	992
Intäkter	0	0	0	47	0	24	24
Kostnader	-8 850	-8 550	300	-7 386	-5 873	-4 905	968
Kommunstyrelsen exkl PU	-107 850	-104 350	3 500	-89 263	-72 104	-60 365	11 739
Intäkter	101 250	103 750	2 500	116 028	67 500	78 492	10 992
Kostnader	-209 100	-208 100	1 000	-205 291	-139 604	-138 857	747
Förskole- och grundskole- nämnden	-1 004 560	-998 860	5 700	-962 547	-669 745	-655 205	14 540
Intäkter	79 140	82 150	3 010	79 128	52 858	56 078	3 220
Kostnader	-1 083 700	-1 081 010	2 690	-1 041 675	-722 603	-711 283	11 319
Kultur- och fritids- nämnden	-90 970	-90 970	0	-88 781	-60 273	-58 347	1 926
Intäkter	9 000	8 550	-450	6 330	5 977	5 265	-712
Kostnader	-99 970	-99 520	450	-95 111	-66 250	-63 613	2 638
Gymnasie- och vuxenutbildnings- nämnden	-241 040	-245 040	-4 000	-231 642	-161 026	-163 961	-2 935
Intäkter	15 500	12 000	-3 500	15 796	10 407	6 783	-3 624
Kostnader	-256 540	-257 040	-500	-247 438	-171 433	-170 744	689
Vård- och omsorgs- nämnden	-664 200	-624 200	40 000	-619 720	-442 799	-415 914	26 885
Intäkter	77 690	77 690	0	88 487	51 793	48 788	-3 006
Kostnader	-741 890	-701 890	40 000	-708 207	-494 592	-464 702	29 890
Byggnadsnämnden	-7 830	-4 830	3 000	-6 423	-5 081	1	5 082
Intäkter	13 650	15 908	2 258	13 186	9 100	11 878	2 778
Kostnader	-21 480	-20 738	742	-19 609	-14 181	-11 877	2 304
Miljö- och hälso- skydds-nämnden	-9 500	-9 500	0	-7 334	-6 375	-6 118	256
Intäkter	5 600	5 300	-300	6 461	3 687	3 517	-171
Kostnader	-15 100	-14 800	300	-13 795	-10 062	-9 635	427

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Helår				Utfall aktuell period		
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetav- vikelse	Utfall 2020	Period- budget	Utfall perioden	Budgetav- vikelse
Tekniska nämnden	-121 700	-126 700	-5 000	-112 549	-81 090	-82 939	-1 849
Intäkter	6 650	16 250	9 600	11 683	4 274	13 000	8 726
Kostnader	-128 350	-142 950	-14 600	-124 232	-85 364	-95 939	-10 575
Socialnämnden	-88 090	-103 540	-15 450	-92 148	-57 906	-68 922	-11 017
Intäkter	49 330	27 780	-21 550	46 482	32 884	17 988	-14 896
Kostnader	-137 420	-131 320	6 100	-138 630	-90 790	-86 911	3 879
Verksamhetens intäkter	1 495 391	1 473 611	-21 780	1 501 468	991 838	984 005	-7 833
Verksamhetens kostnader	-3 834 981	-3 800 151	34 830	-3 729 974	-2 557 251	-2 509 214	48 038
Verksamhetens nettokostnad	-2 339 590	-2 326 540	13 050	-2 228 506	-1 565 413	-1 525 209	40 204

4 Investeringsredovisning

Avräkning mot investeringsbudget (tkr)	Helår				Utfall aktuell period	
	Budget 2021	Prognos 2021	Budget-avvikelse	Utfall 2020	Utfall perioden	Återstår av budget
Produktionsutskottet	-4 000	-4 000	0	-3 953	-828	3 172
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-4 000	-4 000	0	-3 953	-828	3 172
Kommunstyrelsen exkl PU	-4 000	-4 000	0	3 850	-7	3 993
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-4 000	-4 000	0	3 850	-7	3 993
Tekniska nämnden	-127 000	-109 717	17 283	-75 246	-50 579	76 421
Inkomster	15 000	8 783	-6 217	15 968	1 805	-13 195
Utgifter	-142 000	-118 500	23 500	-91 214	-52 383	89 617
Verksamhetens inkomster	15 000	8 783	-6 217	15 968	1 805	-13 195
Verksamhetens utgifter	-150 000	-126 500	23 500	-91 317	-53 219	96 781
Verksamhetens nettoutgifter	-135 000	-117 717	17 283	-75 349	-51 414	83 586

Exploateringsfinansierade investeringar (tkr)	Prognos 2021	Utfall 2020	Utfall perioden
Kommunstyrelsen exkl PU	-20 000	-63 200	-16 781
Inkomster	0	0	0
Utgifter	-20 000	-63 200	-16 781
Tekniska nämnden	0	-286 003	0
Inkomster	0	0	0
Utgifter	0	-286 003	0
Verksamhetens inkomster	0	0	0
Verksamhetens utgifter	-20 000	-349 203	-16 781
Verksamhetens nettoutgifter	-20 000	-349 203	-16 781

5 Intern kontroll

Internkontroll utgör en viktig del av kommunens löpande arbete för att uppnå och säkerställa både en effektiv hantering och ett säkert utförande av alla kommunens processer. Moment som skall ingå i Internkontrollplanen fastställs dels på en central nivå, och dessutom skall förvaltningsspecifika risker identifieras och följas upp, genom att en internkontrollplan upprättas på förvaltnings- och avdelnings- eller enhetsnivå.

Fokus för internkontrollplanen 2021 ligger på att säkerställa att det finns interna kontroller för att förebygga, upptäcka och åtgärda oegentligheter, jäv och korruption. Dessa centrala fokusområden utgör

Centrala kontrollmoment

1. Det första kontrollmomentet syftar till att säkerställa att kontroll av löneutbetalningar görs månadsvis för att förhindra att felaktiga löner betalas ut. Det är lönesättande chef som är ansvarig för att kontrollera att den personal som denne ansvarar för får en korrekt lön och att det finns rutiner som säkerställer detta.
2. Det andra kontrollmomentet syftar till att säkerställa att förvaltningen håller sig inom den gräns som gäller för direktupphandlad verksamhet och att det finns rutiner för detta. Kontroll av direktupphandlad verksamhet ska genomföras två gånger årligen förvaltningsvis.
3. Det tredje kontrollmomentet syftar till att säkerställa att anlitaandet av konsulter sker på ett sätt som säkerställer att uppdraget är konkurrensutsatt och att jäv eller oegentligheter inte föreligger. Detta sker en gång i kvartalet.

I arbetet med internkontrollen under 2021 har flera förvaltningar identifierat svårigheter att på ett enkelt och tillfredsställande sätt kontrollera löneutbetalningar. Trots utbildningsinsatser från HR-avdelningen finns fortsatt begränsningar i systemen och en oklarhet i hur cheferna ska gå till väga för att på ett korrekt och likvärdigt sätt genomföra kontrollen. HR ska under hösten ta fram ett stödmaterial och en checklista som ska underlätta för cheferna framöver. Detta ska presenteras på chefsforum i november. Kontrollmomentet ligger kvar även 2022 så att det säkerställs att rutinen implementeras i hela organisationen.

Gällande kontroll av direktupphandlad verksamhet har vissa svårigheter upptäckts då detta sker ute på enheter, avdelningar eller förvaltningar. Det finns ingen central samordning för arbetet, vilket gör att en viss kontroll saknas. Detta har identifierats under året och ett arbete med en ny upphandlingsorganisation har påbörjats där direktupphandlingarna kommer att centraliseras för att organisationen ska få mer kontroll över det som upphandlas och en förbättrad uppföljning.

I arbetet för en effektiv organisation är anlitaandet av konsulter starkt reglerat i organisationen och ska godkännas av kommundirektör och ekonomidirektör.

Varje chef är skyldig att följa de riktlinjer som kommunen satt upp. En mer detaljerad återrapportering gällande kontrollmomentet kommer i årsbokslutet.

Exempel på förvaltningsspecifika risker som har identifierats av förvaltningarna och som följs upp under året är risk för sekretessbrott i samband med distansarbete, säkerställande av att sanktionsbeslut om livsmedelskontroll hanteras korrekt och uppföljning om god kännedom gällande tagna styrdokument i organisationen.

Kommunens arbete med internkontroll har utvecklats under de senare åren; en större medvetenhet har skapats, vilket allt oftare resulterar i att tydliga riskanalyser av rutiner görs på en alltmer detaljerad nivå.

6 Personaluppföljning

För att nå hög kvalitet i den kommunala servicen är kommunens medarbetare en viktig framgångsfaktor. Det är även viktigt hur kommunen strategiskt och operativt arbetar med frågor kopplade till området. Omvärlden förändras och med den även förväntningar från invånare och brukare, främst avseende tillgänglighet samt tekniska och individanpassade lösningar. Detta har blivit än tydligare under det senaste 1-1,5 året, vilket i sin tur har lett till än mer insikt i hur kommunen behöver arbeta för att ta tillvara kompetens, samt arbeta strategiskt med arbetsmiljön för mer hållbara medarbetare.

6.1 Antal anställda och årsarbetare

Redovisningen för personaluppföljning i delårsbokslutet baseras på uppgifter per den 31 augusti när det gäller årsarbetare, kön, åldersfördelning. När det gäller uppgifter på antal anställda samt inrapporterade tillbud och olycksfall baseras dessa uppgifter på intervallet januari-augusti, övrig redovisning baseras på perioden januari-juni. Redovisningen baseras på uppgifter registrerade vid framtagande, det kan förekomma korrigeringar eller revideringar i efterhand vilket påverkar redovisning framtagen vid ett senare tillfälle.

Medelantal medarbetare i Österåkers kommun (Årsarbetare)	2020-08-31	2021-08-31
Antal årsarbetare tillsvidare	1 542	1 546
Antal årsarbetare tidsbegränsade	229	200
Summa antal årsarbetare	1 771	1 746

Antalet medarbetare med tillsvidareanställning minskade med 10 och uppgick till 1747. Omräknat till heltidsanställningar (årsarbetare) motsvarade tillsvidareanställningar 1546, en ökning med 4 årsarbetare. Antalet tidsbegränsade anställningar med månadslön har minskat med 12 och omräknat till heltidsanställningar minskat med 29 till 200 årsarbetare. Förändringen i antalet anställda kan härledas till det strategiska arbete som fortgår med fokus på att öka möjligheten till tillsvidare- samt heltidsarbete för de som så önskar i organisationen. Arbetet visar fortsatt resultat då andelen heltidsanställningar har ökat jämfört med samma period föregående år. Andel heltidsanställda med tillsvidareanställning uppgår hittills i år till 80,6 procent (2020, 79,7 procent).

Antal anställda medarbetare i Österåkers kommun	2020 jan- aug	2021 jan-aug
Antal månadsavlönade tillsvidare	1757	1747
Antal månadsavlönade allmän visstid	253	231
Antal månadsavlönade vikariat	49	59
Antal anställda annan tidsbegränsad anställning	149	98
Antal anställda månadsavlönade	2053	2037

Annan tidsbegränsad anställning innefattar kategorier som obehörig lärare, provanställning samt anställning av pensionär.

Det är inom kategorin "Annan tidsbegränsad anställning" den stora skillnaden mot föregående år kan utläsas. Skillnaden beror på det arbete organisationen bedriver avseende strategisk kompetensförsörjning, att ta tillvara på medarbetarnas kompetenser och att i större utsträckning anställa tillsvidareanställda på heltid.

Under den första delen av 2021 var antal medarbetare med timlön 733 personer, en minskning med 169 medarbetare från 2020 samma period. Denna förändring kan härledas till de olika förutsättningar pandemin skapat. Under 2020 fanns behovet att snabbt anställa en större andel medarbetare med timlön för att stärka upp för den ökade sjukfrånvaro pandemin medförde. I och med att läget har stabiliserats har behovet minskat.

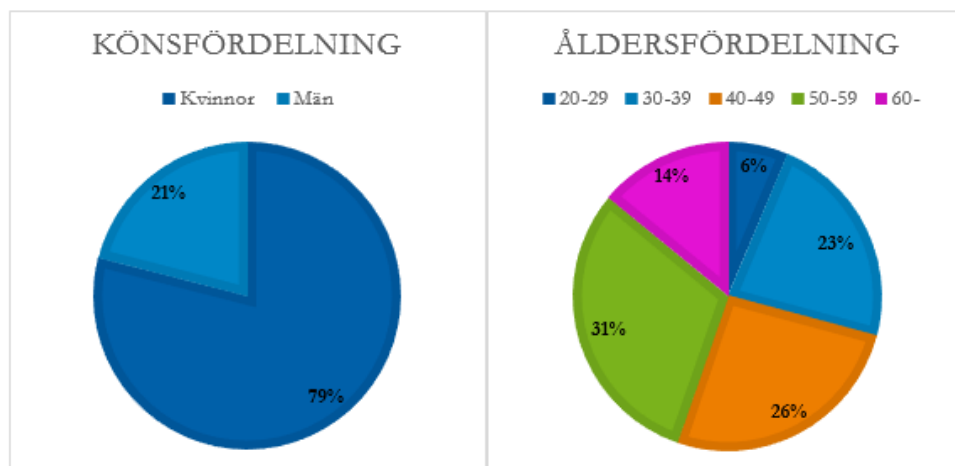
Likt föregående år arbetar den större andelen medarbetare inom Produktionsutskottets verksamhetsområde. Ingen nämnd har förändrat antal medarbetare nämnvärt sedan samma period 2020. Minskningen av antal anställda inom Produktionsutskottets verksamheter beror till större delen på att andelen tidsbegränsade anställningar minskat, en pandemi-effekt där de tidsbegränsade anställningarna ökade kraftigt under våren 2020. Läget har under 2021 stabiliserats, vilket innebär att behovet av tidsbegränsade anställningar inte är lika stort. Ökningen av antal medarbetare inom Kommunstyrelsen kan dels förklaras av införandet av en ny arbetsmarknadsenhet, dels av en utökning av Servicecenter med ett internserviceteam. Båda enheterna hör till Kommunstyrelsens förvaltning.

Nämnd	2020-08-31		2021-08-31	
	Antal	Procent	Antal	Procent
KSPU	1 499	81 %	1 457	80 %
KS*)	122	7 %	135	7 %
VON	45	2 %	42	2 %
BN	12	1 %	10	1 %
MHN	13	1 %	16	1 %
TN	30	2 %	34	2 %
SN	70	4 %	71	4 %
GVN/FGN	25	1 %	22	1 %
KFN	25	1 %	25	1 %

*) exklusive Produktionsförvaltningen

6.2 Könsfördelning, åldersfördelning och utbildningsnivå

Sett till alla månadsavlönade i Österåkers kommun är fördelningen hittills i år 79 procent kvinnor och 21 procent män. Likt övriga delar av kommunal och regional sektor finns en överrepresentation av kvinnor. Denna representation visar sig på samtliga nivåer inom kommunen, exempelvis är fyra av sex förvaltningschefer kvinnor.



Medelåldern håller en jämn nivå sett till de senaste åren, där kvinnor har en medelålder på 48 år (47 år) och män på 44 år (44 år). Åldersfördelningen baseras på tillsvidareanställda medarbetare.

Efter en kompetensinventering på samtliga kommunala gruppbovärdar har det initierats ett arbete att utbilda vårdare till stödassistenter. För närvarande pågår även ett partsgemensamt och kommunövergripande arbete att genomlys organisationen och se om ytterligare satsningar kan hjälpa till att höja utbildningsnivån inom områden där det är svårt att rekrytera eller sett till bristyrken.

6.3 Medarbetarundersökning

Under 2020 beslutades att medarbetarundersökningen ska genomföras årligen. 2021 genomförs den i november och resultatet redovisas därför i årsbokslutet. I början av året bryter enheter ner sitt resultat och arbetar fram en långsiktig handlingsplan där de lyfter fram åtgärder utifrån framkomna styrkor och utmaningar.

6.4 Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Under 2020 beslutades en kommunövergripande HR-modell samt en strategi kring kompetensförsörjning. Dessa dokument har tagits fram för att möjliggöra ett strategiskt arbete kring rekrytering och kompetensförsörjning. I arbetet ligger fokus på att locka rätt talanger och ta fram en plan för hur Österåkers kommun skapar en optimal introduktion. Vidare ligger fokus på hur medarbetaren får möjlighet att växa i sin roll och hur kommunen tar tillvara den kompetens som finns i organisationen. Under 2021 har HR besökt samtliga förvaltningar och presenterat ett metodstöd kopplat till den strategiska kompetensförsörjningsplanen, där varje förvaltning genomför en kartläggning över uppdrag, utmaningar, bristyrken samt kompetensgap. Slutsatserna ska rapporteras till HR under hösten, som utifrån detta skapar en övergripande plan och bistår förvaltningar med det strategiska stöd som kan behövas för att säkra framtida kompetensbehov.

6.5 Sjukfrånvaro

Redovisningen av sjuktalen följer SKR:s definierade nyckeltal för sjukfrånvaro. Den totala sjukfrånvaron av de anställdas ordinarie arbetstid uppgick till 7,7 procent (2019: 9,5 procent).

	2020-08-31	2021-08-31
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	9,5 %	7,7 %
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	38,1 %	40,6 %
Sjukfrånvaro för kvinnor	10,0 %	8,3 %
Sjukfrånvaro för män	7,5 %	5,5 %
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	11,8 %	9,5 %
Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år	9,3 %	7,7 %
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	9,1 %	7,3 %

Procentuellt sett ökade andelen långtidssjukskrivna (60 dagar eller mer) under perioden och utgjorde 40,6 procent av den totala sjukfrånvaron, motsvarande siffra för perioden under 2020 var 38,1 procent. Den procentuella ökningen härleds till de skiftningar i sjukfrånvaro pandemin orsakat. Under 2020 var det en kraftig ökning av korttidssjukfrånvaro, vilken även påverkade den procentuella andelen långtidssjuka. Fortsatt är den totala sjukfrånvaron högre än innan pandemin startade, vilket kan härledas dels till tydligare rekommendationer från myndigheter, dels till en ökad oro i omvärlden. Rekommendationen att stanna hemma vid minsta symptom fortsätter att gälla och påverkar sjukfrånvaron i stort. Kommunen har under hela pandemin genomfört undersökningar för att identifiera hur medarbetare mår och vad organisationen kan göra för att underlätta. Det verksamhetsnära arbetet fortsätter med förhoppning om att arbeta långsiktigt och förebyggande. Fokus ligger på att arbeta aktivt med att se tidiga signaler och värna samtliga medarbetares hälsa genom att identifiera oro tidigt, men även att stötta under sjukskrivningstiden och hitta lösningar för att komma tillbaka i arbete.

6.6 Personalstöd

Under det första sex månaderna har 4 procent av medarbetarna i Österåkers kommun använt tjänsten personalstöd via extern leverantör, vilket är samma nivå som föregående år.

6.7 Arbetsskador

Med arbetsskador menas tillbud, olycksfall, färdolycksfall samt arbetssjukdomar. De flesta anmälningar härleds till produktionsförvaltningen, där även ma-

joriteten av medarbetarna finns. Det har varit en konstant ökning av inrapportering de senaste åren, vilket förklaras med att såväl chefer som medarbetare kontinuerligt diskuterar denna punkt på arbetsplatsträffar, samt blir mer vana med rapporteringsverktyget.

Den stora skillnaden mellan dessa år är delvis en pandemieffekt, detta avseende ökningen av rapporterade andel tillbud. Under pågående pandemi har arbetsmiljöverket förtydligat att medarbetare ska rapportera in tillbud i det fall de har exponerats för smitta på arbetsplats. Ökningen av andel tillbud kan även kopplas till den inspektion arbetsmiljöverket genomförde under 2021 där det lyftes en fundering avseende underrapportering av tillbud. Utifrån det har informationskampanjer blivit än mer synliga och resultat av detta visas i denna statistik.

Arbetsskador	2020-08-31	2021-08-31
Tillbud	69	209
Olycksfall	87	80
Färdolycksfall	3	9
Arbetsjukdomar	1	2

7 Resultaträkning

(Mnkr)	KOMMUNEN					KONCERNEN				
	Not	Utfall jan-aug 2021	Utfall jan-aug 2020	Budget helår 2021	Prognos helår 2021	Not	Utfall jan-aug 2021	Utfall jan-aug 2020	Budget helår 2021	Prognos helår 2021
Verksamhetens intäkter	1	276,4	260,7	376,9	394,6	2	618,2	501,7	836,4	952,6
<i>varav jämförelsestörande</i>	3	22,1	0,0	0,0	25,0	4	121,1	4,1	0,0	124,0
Verksamhetens kostnader	5	-1 749,4	-1 713,6	-2 719,1	-2 700,7	6	-1 860,8	-1 806,3	-2 985,0	-2 968,0
<i>varav jämförelsestörande</i>		0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Av- samt nedskrivningar	7	-27,0	-25,8	-43,5	-45,0	8	-107,1	-104,9	-171,0	-170,3
Verksamhetens nettokostnader		-1 500,0	-1 478,6	-2 385,7	-2 351,1		-1 349,7	-1 409,6	-2 319,6	-2 185,4
Skatteintäkter	9	1 403,4	1 343,3	2 019,4	2 100,0	10	1 403,4	1 343,3	2 019,4	2 100,0
Generella statsbidrag och utjämning	11	295,5	240,5	388,5	417,8	12	295,5	240,5	388,5	417,8
Verksamhetens resultat		198,9	105,1	22,1	166,7		349,2	174,2	88,3	332,4
Finansiella intäkter	13	58,7	35,6	11,0	59,1	14	51,4	28,4	1,0	49,2
Finansiella kostnader	15	-7,4	-65,4	-13,1	-14,8	16	-24,2	-84,8	-52,3	-43,0
Resultat efter finansiella poster		250,1	75,3	20,0	211,0		376,4	117,7	37,0	338,6
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	14,6	0,0	0,0
Periodens resultat	17	250,1	75,3	20,0	211,0	18	376,4	132,3	37,0	338,6

8 Balansräkning

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Not	2021-08-31	2020-12-31	Not	2021-08-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar						
Övriga immateriella anläggningstillgångar	19	4,1	5,6	20	4,1	5,6
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	21	1 067,7	1 054,0	22	4 325,4	4 463,5
Maskiner och inventarier	23	13,3	16,0	24	66,6	31,3
Övriga materiella anläggningstillgångar	25	274,0	239,2	25	1 080,6	887,9
Finansiella anläggningstillgångar						
Värdepapper, aktier och andelar	27	125,0	125,0	28	80,1	80,1
Bostadsrätter		7,4	7,4		7,4	7,4
Långfristiga fordringar		4,8	4,8		8,2	8,2
Summa anläggningstillgångar		1 496,4	1 452,0		5 572,5	5 484,0
Bidrag till infrastruktur	29	7,7	7,9	30	7,7	7,9
Omsättningstillgångar						
Förråd		0,0	0,0		0,8	0,8
Exploateringsstillgångar		67,5	67,5		67,5	67,5
Kortfristiga fordringar	31	171,8	232,0	32	268,7	279,3
Kortfristiga placeringar	33	671,0	621,4	34	671,0	621,4
Kassa och bank		234,6	206,9		345,4	304,8
Summa omsättningstillgångar		1 144,9	1 127,8		1 353,3	1 273,8
SUMMA TILLGÅNGAR		2 648,9	2 587,7		6 933,4	6 765,7

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Not	2021-08-31	2020-12-31	Not	2021-08-31	2020-12-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Årets resultat		250,1	220,7		376,4	270,9
Resultatutjämningsreserv		225,3	179,6		225,3	179,6
Övrigt eget kapital		1 019,0	844,0		1 279,1	1 053,8
Summa eget kapital	35	1 494,4	1 244,3	36	1 880,8	1 504,4
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	37	299,6	268,6	38	300,9	270,0
Övriga avsättningar		494,7	493,7		525,0	524,0
Summa avsättningar		794,2	762,3		825,9	794,0
Skulder						
Långfristiga skulder	39	71,5	68,8	40	3 498,5	3 540,2
Kortfristiga skulder	41	288,7	512,3	42	728,3	927,1
Summa skulder		360,3	581,1		4 226,8	4 467,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 648,9	2 587,7		6 933,4	6 765,7
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser	43	638,8	647,5	44	638,8	647,5
Borgensåtaganden	45	3 241,8	3 292,7	46	0,1	0,1
Övriga ansvarsförbindelser	47	122,5	140,3		122,5	140,3

9 Finansieringsanalys

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Not	Jan-aug 2021	Jan-aug 2020	Not	Jan-aug 2021	Jan-aug 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		250,1	75,3		376,4	132,3
Justering för av- och nedskrivningar		27,0	25,8		107,1	104,9
Justering för pensionsavsättningar		35,1	31,1		35,1	31,1
Justering för övriga avsättningar		1,0	38,2		1,0	38,2
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0,0	-32,8		0,0	-32,8
Medel från verksamheten före förändringen av rörelsekapital		313,2	137,6		519,6	273,8
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		10,6	102,5		-38,9	62,9
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-223,6	-115,8		-198,8	-69,2
Ökning/minskning förråd och lager		0,0	0,0		0,0	0,0
Ökning/minskning övriga omsättningstillgångar		0,0	-23,5		0,0	-23,6
Medel från den löpande verksamheten		100,2	100,8		281,8	243,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-71,4	-23,8		-288,4	-160,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,1	0,0		92,8	0,0
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
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		3,2	0,0		3,2	0,0
Medel från investeringsverksamheten		-68,1	-23,8		-192,3	-160,1

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Not	Jan-aug 2021	Jan-aug 2020	Not	Jan-aug 2021	Jan-aug 2020
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning/minskning av långfristig skuld		-0,5	-0,9		-45,0	-0,3
Ökning/minskning av långfristiga placeringar		0,0	0,0		0,0	0,0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		0,2	6,9		0,2	8,3
Minskning av avsättning pga utbetalningar		-4,1	-3,9		-4,1	-3,9
Medel från finansieringsverksamheten		-4,4	2,1		-48,9	4,2
ÅRETS KASSAFLÖDE						
Summa av årets kassaflöde		27,7	79,2		40,6	88,0
Likvida medel vid årets början		206,9	78,5		304,8	170,6
Likvida medel vid periodens slut		234,6	157,7		345,4	258,6

10 Specifika noter avseende resultaträkning och balansräkning

Not 1 Kommunens intäkter	2021	2020	Not 2 Koncernens intäkter	2021	2020
Försäljningsintäkter	1,2	2,6	Österåkers Kommun	276,4	260,7
Gatukostnadsersättningar	22,2	0,0	Armada-koncernen	322,0	228,1
Övriga taxor och avgifter	82,3	77,3	Roslagsvatten (ägd andel)	140,0	125,4
Hyror och arrenden	15,2	18,1	Elimineringar	-120,2	-112,6
Bidrag och ersättningar från staten	0,0		Summa	618,2	501,7
Övriga bidrag	129,9	143,4			
Försäljning av verksamhet	24,1	19,2			
Försäljning av exploateringsfastigheter	0,0	0,0			
Försäljning av anläggningstillgångar	1,6	0,0			
Summa	276,4	260,7			
I verksamhetens intäkter ingår bidrag och ersättningar från staten med 129.686 tkr					

Not 3 Kommunens jämförelsestörande intäkter

Avser erhållna gatukostnadsersättningar

Not 4 Koncernens jämförelsestörande intäkter

Avser gatukostnadsersättningar samt försäld fastighet inom Armada-koncernen

Not 5 Kommunens kostnader	2021	2020	Not 6 Koncernens kostnader	2021	2020
Personalkostnader exklusive pensionskostnader	637,2	610,4	Österåkers Kommun	1 749,4	1 713,6
Pensionskostnader	93,8	87,6	Armada-koncernen	119,4	108,3
Lämnade bidrag	32,8	39,6	Roslagsvatten (ägd andel)	112,1	97,2
Köp av huvudverksamhet	754,2	732,3	Elimineringar	-120,2	-112,7
Lokal- och markhyror	119,4	125,4	Summa	1 860,8	1 806,3
Fastighetskostnader	17,5	17,9			
Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader	94,5	100,4			
Anskaffningskostnad för såld exploateringsfastighet	0,0	0,0			
Summa	1 749,4	1 713,6			
Upplösning av infrastrukturrella bidrag					
Projekt Breddning av väg 276	0,2	0,2			

Projekt Roslagsbanans förlängning 0,0 6,7

Belopp i verksamhetens kostnader 0,2 6,9

I verksamhetens kostnader ingår kostnad för räkenskapsrevision med 764 tkr

Not 7 Kommunens av- och nedskrivningar	2021	2020	Not 8 Koncernens av- och nedskrivningar	2021	2020
Immateriella anläggningstillgångar	1,5	1,2	Immateriella anläggningstillgångar	2,4	2,1
Fastigheter och anläggningar	22,9	21,5	Fastigheter och anläggningar	96,7	95,8
Maskiner och inventarier	2,6	3,1	Maskiner och inventarier	8,0	5,5
Nedskrivning	0,0	0,0	Nedskrivning	0,0	1,4
Summa	27,0	25,8	Summa	107,1	104,9

Not 9 Kommunens skatteintäkter	2021	2020	Not 10 Koncernens skatteintäkter	2021	2020
Allmän kommunalskatt	I 374,0	I 360,8	Allmän kommunalskatt	I 374,0	I 360,8
Prel slutavräkning föreg år	6,0	-6,4	Prel slutavräkning föreg år	6,0	-6,4
Prel slutavräkning innev år	23,4	-11,1	Prel slutavräkning innev år	23,4	-11,1
Summa	I 403,4	I 343,3	Summa	I 403,4	I 343,3

Not 11 Kommunens statsbidrag och utjämning	2021	2020	Not 12 Koncernens statsbidrag och utjämning	2021	2020
Inkomstutjämning	49,7	26,6	Inkomstutjämning	49,7	26,6
LSS-utjämning	6,6	7,5	LSS-utjämning	6,6	7,5
Kommunal fastighetsavgift	71,3	69,0	Kommunal fastighetsavgift	71,3	69,0
Regleringsavgift/bidr	92,3	31,0	Regleringsavgift/bidr	92,3	31,0
Kostnadsutjämning	58,9	46,7	Kostnadsutjämning	58,9	46,7
Generella statsbidrag	16,7	59,6	Generella statsbidrag	16,7	59,6
Summa	295,5	240,5	Summa	295,5	240,5

Not 13 Kommunens finansiella intäkter	2021	2020	Not 14 Koncernens finansiella intäkter	2021	2020
Ränteintäkter	2,4	1,4	Ränteintäkter	2,5	1,6
Realiserade vinster	2,5	9,2	Realiserade vinster	2,5	9,2
Orealiserade vinster	46,2	17,3	Orealiserade vinster	46,2	17,3
Borgensavgift	7,4	7,4	Borgensavgift	0,0	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,1	0,2	Övriga finansiella intäkter	0,1	0,2
Summa	58,7	35,6	Summa	51,4	28,4

Not 15 Kommunens finansiella kostnader	2021	2020	Not 16 Koncernens finansiella kostnader	2021	2020
Räntor på lån	0,0	0,0	Räntor på lån	16,8	19,5
Räntor på pensionsskuld	1,7	1,4	Räntor på pensionsskuld	1,7	1,4
Realiserade förluster	0,2	7,3	Realiserade förluster	0,2	7,3
Orealiserade förluster	0,0	50,8	Orealiserade förluster	0,0	50,8
Övriga finansiella kostnader	5,5	5,9	Övriga finansiella kostnader	5,5	5,9
Summa	7,4	65,4	Summa	24,2	84,8

Not 17 Kommunens särredovisningar

Inga särredovisningar upprättas inom kommunen eftersom den affärsverksamhet som behöver särredovisas enligt lag bedrivs i bolagsform.

Not 18 Koncernens särredovisningar

Inom koncernen särredovisas VA-verksamheten samt renhållningen inom ramen för Roslagsvattens bokslut

Not 19 Kommunens övriga immateriella anläggningstillgångar	2021	2020	Not 20 Koncernens övriga immateriella anläggningstillgångar	2021	2020
Ingående värde	5,6	4,4	Ingående värde	5,6	4,4
Nyinvesteringar	0,0	3,0	Nyinvesteringar	0,0	3,0
Avyttring	0,0	0,0	Avyttring	0,0	0,0
Avskrivningar	-1,5	-1,8	Avskrivningar	-1,5	-1,8
Utgående värde	4,1	5,6	Utgående värde	4,1	5,6
Ursprungligt anskaffningsvärde	20,5	20,5	Ursprungligt anskaffningsvärde	21,6	21,5
Akkumulerade avskrivningar	-16,3	-14,9	Akkumulerade avskrivningar	-17,5	-15,9
Bokfört värde	4,1	5,6	Bokfört värde	4,1	5,6

Egenutvecklade immateriella anläggningstillgångar

avser uppbyggnad av kartdatabas. För denna tillämpas

linjär avskrivning med nyttjandeperiod av 3 år.

Förvärvade immateriella anläggningstillgångar avser

licens för kommunens ekonomisystem. Linjär

avskrivning tillämpas med nyttjandeperiod 12 år, pga

att avtalsperioden är 12 år.

I prisbasbelopp används som gräns för väsentlig värde

Beräknad genomsnittlig
nyttjandeperiod är 4,2 år

Not 21 Kommunens mark, byggnader och tekniska an- läggningar	2021	2020	Not 22 Koncernens mark, byggnader och tekniska anlägg- ningar	2021	2020
Ingående värde	1 054,0	706,5	Ingående värde	4 429,7	3 982,5
Nyinvesteringar	36,6	373,7	Nyinvesteringar	85,1	621,5
Avskrivningar	-22,9	-26,3	Avskrivningar	-96,8	-140,5
Nedskrivning	0,0	0,0	Nedskrivning	0,0	0,0
Försäljning	0,0	0,0	Försäljning	-92,7	0,0
Utgående värde	1 067,7	1 054,0	Utgående värde	4 325,4	4 463,5
Ursprungligt anskaffnings- värde	1 441,3	1 404,7	Ursprungligt anskaffnings- värde	6 209,2	6 365,4
Ackumulerade avskriv- ningar	-373,6	-350,7	Ackumulerade avskrivningar	-1 883,9	-1 902,0
Bokfört värde	1 067,7	1 054,0	Bokfört värde	4 325,4	4 463,5

Linjär avskrivning tillämpas

Tillgångarna värderas till
anskaffningsvärde minskat

med planenliga avskriv-
ningar. Vid bedömning av

nyttjandeperiod görs en
uppskattning av anläggning-
ens

ekonomiska livslängd uti-
från de förutsättningarna
den

specifika anläggningen har.

Beräknad genomsnittlig
nyttjandeperiod är 30,7 år

Not 23 Kommunens maskiner och inventarier	2021	2020	Not 24 Koncernens maskiner och inventarier	2021	2020
Ingående värde	16,0	15,3	Ingående värde	65,2	28,1
Nyinvesteringar	0,0	5,4	Nyinvesteringar	9,5	10,9
Avskrivningar	-2,5	-4,8	Avskrivningar	-7,8	-7,7
Nedskrivning	-0,3	0,0	Nedskrivning	-0,3	0,0
Utgående värde	13,3	16,0	Utgående värde	66,6	31,3
Ursprungligt anskaffnings- värde	78,3	78,6	Ursprungligt anskaffnings- värde	213,9	129,8
Ackumulerade avskriv- ningar	-65,1	-62,6	Ackumulerade avskrivningar	-147,3	-98,4
Bokfört värde	13,3	16,0	Bokfört värde	66,6	31,3

Linjär avskrivning tillämpas

Tillgångarna värderas till
anskaffningsvärde minskat

med planenliga avskrivningar. Vid bedömning av

nyttjandeperiod görs en uppskattning av anläggningens

ekonomiska livslängd utifrån de förutsättningarna den

specifika anläggningen har.

I prisbasbelopp används som gräns för inventarie

Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod är 6,6 år

Not 25 Kommunens övriga materiella anläggningstillgångar

Posten utgörs av pågående arbeten inom kommunen

vid årsskiftet, det vill säga investeringar som ännu inte

avslutats. Dessa skrivs inte av ännu.

Not 26 Koncernens övriga materiella anläggningstillgångar

Posten utgörs av pågående arbeten inom koncernen

vid årsskiftet, det vill säga investeringar som ännu inte

avslutats. Dessa skrivs inte av ännu.

Not 27 Kommunens värdepapper och andelar

	2021	2020
Världus AB	0,4	0,4
Stockholmregionen Försäkring AB	3,8	3,8
Visit Roslagen	0,1	0,1
Inera AB	0,0	0,0
Armada Fastighets AB	42,6	42,6
Roslagsvatten AB	2,3	2,3
Österåkersvatten AB	0,0	0,0
Långängens förvaltnings AB	30,5	30,5
ÖGAB fastighet 6 AB	39,6	39,6
Österåkers återvinningscentral	5,7	5,7
Summa	125,0	125,0

Not 28 Koncernens värdepapper och andelar

	2021	2020
Världus AB	0,4	0,4
Stockholmregionen Försäkring AB	3,8	3,8
Visit Roslagen	0,1	0,1
Inera AB	0,0	0,0
Långängens förvaltnings AB	30,5	30,5
ÖGAB fastighet 6 AB	39,6	39,6
Österåkers återvinningscentral	5,7	5,7
HVB förening	0,1	0,1
Summa	80,1	80,1

Not 29 Kommunens bidrag till statlig infrastruktur

	2021	2020
Väg 276 etapp 4 dubbla körfält	9,0	9,0
upplöst belopp	-1,3	-1,1
Bokfört värde	7,7	7,9

Not 30 Koncernens bidrag till statlig infrastruktur

	2021	2020
Väg 276 etapp 4 dubbla körfält	9,0	9,0
upplöst belopp	-1,3	-1,1
Bokfört värde	7,7	7,9

Not 31 Kommunens kortfristiga fordringar	2021	2020	Not 32 Koncernens kortfristiga fordringar	2021	2020
Kundfordringar	9,7	20,6	Kundfordringar	24,1	10,8
Interimsfordringar	141,8	179,6	Interimsfordringar	182,3	192,2
Övriga kortfristiga fordringar	20,3	31,8	Övriga kortfristiga fordringar	62,3	76,3
Summa	171,8	232,0	Summa	268,7	279,3

Not 33 Kommunens kortfristiga placeringar	2021	2020	Not 34 Koncernens kortfristiga placeringar	2021	2020
Marknadsvärde pensionsportfölj;			Marknadsvärde pensionsportfölj;		
- nominella räntor	94,1	123,1	- nominella räntor	94,1	123,1
- realräntepapper	0,0	0,0	- realräntepapper	0,0	0,0
- svenska aktier	30,6	16,0	- svenska aktier	30,6	16,0
- utländska aktier	76,4	43,0	- utländska aktier	76,4	43,0
- globala strukturerade produkter	0,0	0,0	- globala strukturerade produkter	0,0	0,0
- svenska strukturerade produkter	0,0	0,0	- svenska strukturerade produkter	0,0	0,0
- likvida medel	0,0	0,0	- likvida medel	0,0	0,0
Summa	201,1	182,1	Summa	201,1	182,1

Marknadsvärde överlikviditetsportfölj;	2021	2020	Marknadsvärde överlikviditetsportfölj;	2021	2020
- nominella räntor	300,9	341,3	- nominella räntor	300,9	341,3
- realräntepapper	0,0	0,0	- realräntepapper	0,0	0,0
- svenska aktier	44,3	24,4	- svenska aktier	44,3	24,4
- utländska aktier	124,6	73,6	- utländska aktier	124,6	73,6
- globala strukturerade produkter	0,0	0,0	- globala strukturerade produkter	0,0	0,0
- svenska strukturerade produkter	0,0	0,0	- svenska strukturerade produkter	0,0	0,0
- likvida medel	0,0	0,0	- likvida medel	0,0	0,0
Summa	469,8	439,3	Summa	469,8	439,3

Not 35 Kommunens eget kapital	2021	2020	Not 36 Koncernens eget kapital	2021	2020
Ingående värde	1 244,3	1 337,0	Ingående värde	1 504,4	1 546,8
Periodens resultat	250,1	220,7	Periodens resultat	376,4	271,0
Direktbokningar mot eget kap	0,0	-313,4	Direktbokningar mot eget kap	0,0	-313,4
Utgående värde	1 494,4	1 244,3	Utgående värde	1 880,8	1 504,4

Uppdelning av eget kapital	2021	2020	Uppdelning av eget kapital	2021	2020
Resultatutjämningsreserv	225,3	179,6	Resultatutjämningsreserv	225,3	179,6
Övrigt eget kapital	1 269,1	1 064,7	Övrigt eget kapital	1 655,5	1 324,8
- varav reserverat för pensioner	699,2	699,2	- varav reserverat för pensioner	699,2	699,2
Utgående eget kapital	1 494,4	1 244,3	Utgående eget kapital	1 880,8	1 504,4

Not 37 Kommunens avsättningar för pensioner	2021	2020	Not 38 Koncernens avsättningar för pensioner	2021	2020
Ingående värde	268,6	238,3	Ingående värde	270,0	239,7
ökning löneskatt	6,0	5,9	ökning löneskatt	6,0	5,9
indexjustering	1,4	3,3	indexjustering	1,4	3,3
räntjustering	1,6	2,1	räntjustering	1,6	2,1
nyintjänad pension	13,6	26,2	nyintjänad pension	13,6	26,2
nya beslut	0,0	0,0	nya beslut	0,0	0,0
utbetalningar	-4,1	-6,0	utbetalningar	-4,1	-6,0
övrig post	12,5	-1,3	övrig post	12,5	-1,3
Utgående värde	299,6	268,6	Utgående värde	300,9	270,0
Avsättning för pension, anställda	226,6	203,1	Avsättning för pension, anställda	226,6	204,3
Avsättning för visstidspension, anställd	0,0	0,0	Avsättning för visstidspension, anställd	1,1	0,0
Avsättning för pension, förtroendevalda	14,5	13,0	Avsättning för pension, förtroendevalda	14,5	13,0
Löneskatt på ovanstående	58,5	52,4	Löneskatt på ovanstående	58,7	52,7
Summa	299,6	268,6	Summa	300,9	270,0
Aktualiseringsgraden uppgår till 79,0%.					

Not 39 Kommunens långfristiga skulder	2021	2020	Not 40 Koncernens långfristiga skulder	2021	2020
Balanserade investeringsbidrag	64,4	61,7	Balanserade investeringsbidrag	64,4	61,7
Lån i bank och kreditinstitut	0,0	0,0	Lån i bank och kreditinstitut	2 917,9	2 968,8
Övriga långfristiga skulder	7,1	7,1	Övriga långfristiga skulder	516,2	509,7
Summa	71,5	68,8	Summa	3 498,5	3 540,2

Not 41 Kommunens kortfristiga skulder	2021	2020	Not 42 Koncernens kortfristiga skulder	2021	2020
Leverantörsskulder	49,2	167,8	Leverantörsskulder	91,7	196,9
Interimsskulder	220,8	325,4	Interimsskulder	276,9	372,8
Personalens skatter och avg	16,8	17,9	Personalens skatter och avg	16,8	17,9
Övriga kortfristiga skulder	2,0	1,2	Övriga kortfristiga skulder	343,0	339,5
Summa	288,7	512,3	Summa	728,3	927,1

Not 43 Kommunens pensions-skuld inom linjen	2021	2020	Not 44 Koncernens pensions-skuld inom linjen	2021	2020
Pension för anställda	510,9	518,1	Pension för anställda	510,9	518,1
Pension för förtroendevalda	3,2	3,0	Pension för förtroendevalda	3,2	3,0
Löneskatt på ovan	124,7	126,4	Löneskatt på ovan	124,7	126,4
Summa	638,8	647,5	Summa	638,8	647,5
Ingående värde	647,5	670,6	Ingående värde	647,5	670,6
förändring löneskatt	-1,7	-4,5	förändring löneskatt	-1,7	-4,5
uppräknning/indexjustering	8,0	16,3	uppräknning/indexjustering	8,0	16,3
övrigt post	8,0	-0,3	övrigt post	8,0	-0,3
nyintjänad pension	0,2	0,3	nyintjänad pension	0,2	0,3
utbetalningar	-23,2	-34,8	utbetalningar	-23,2	-34,8
Utgående värde	638,8	647,5	Utgående värde	638,8	647,5
- varav res under eget kapital	699,2	699,2	- varav res under eget kapital	699,2	699,2

Not 45 Kommunens borgensförbindelser	2021	2020	Not 46 Koncernens borgensförbindelser	2021	2020
Armada-koncernen	2 831,8	2 882,7	Armada-koncernen	0,0	0,0
Roslagsvatten AB	13,0	13,0	Roslagsvatten AB	0,0	0,0
Österåkersvatten AB	396,9	396,9	Österåkersvatten AB	0,0	0,0
Kommunalt förlustansvar småhus	0,1	0,1	Kommunalt förlustansvar småhus	0,1	0,1
Summa	3 241,8	3 292,7	Summa	0,1	0,1

Den samlade risken för kommunens borgensförbindelser

bedöms mycket låg då nästan hela förbindelsen avser

gentemot kommunala dotterföretag. Här har kommunen

en bra insyn samt kan bedöma att företagen har en

solid ekonomisk grund.

Not 47 Kommunens leasing-
åtaganden

Posten utgörs av summan
av de kommande årens

förfallobelopp enligt kom-
munens befintliga hyresav-
tal

gällande lokaler.	2021	2020
upp till 1 år	25,9	27,6
mellan 2 och 5 år	85,8	91,5
över 5 år	10,7	21,2
Summa	122,5	140,3

I I Generella noter avseende redovisningsprinciper, uppskattningar och bedömningar

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

Av RKR R17 Delårsrapport framgår att värderingar, klassificeringar och periodiseringar i delårsrapporter i högre grad än i årsredovisningar kan grunda sig på uppskattningar och bedömningar. Detta för att med hänsyn till arbetsbördan, behovet av tidig information och kostnadsaspekter för kommunerna bör det inte ställas alltför höga krav på innehållet i en delårsrapport. I största möjliga mån ska ändå samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder användas i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen eller, om dessa principer eller metoder har ändrats, ska en beskrivning lämnas av karaktären på och effekten av förändringen.

I föreliggande delårsrapport har samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts som i den senaste årsredovisningen med följande undantag;

- Vid delårsbokslut genomförs ingen fysisk inventering av tillgångar på samma sätt som rutinen vid årsbokslut
- Balanskonton som används som genomgångskonton nollställs inte på samma sätt som vid årsbokslut
- Avseende periodiserade timlöner ligger uppbokning kvar under hela året med samma belopp som vid föregående årsskifte, se mer information under punkten Periodisering av timlöner nedan

Nuvärdesberäkningen av kommunens avsättning till Sverigeförhandlingen har beräknats på samma sätt som i föregående årsredovisning, där antagandet att kommande indexuppräknings samt diskonteringsräntan överensstämmer storleksmässigt vilket i sin tur innebär att det diskonterade indexuppräknade beloppet storleksmässigt överensstämmer med ursprunglig avsättning. Denna hantering i delårsrapporten har sitt ursprung i att värderingar i högre grad kan grunda sig på uppskattningar och bedömningar i en delårsrapport till förmån för tidsaspekten. Bedömningen kommer alltså att omprövas vid kommande årsbokslut.

Den bedömning som görs för att avgöra i vad mån poster inom resultaträkningen ska specificeras som jämförelsestörande avgörs från bokslut till bokslut. Generellt gäller att beloppen ska vara så stora att de utgör en av förklaringarna till avvikelserna mot budgeterat resultat. Under flera år historiskt har försåld exploateringsmark klassats som jämförelsestörande poster. För 2021 utgörs posten av gatukostnadsersättningar vilka inte budgeterats.

Driftsredovisningen på nämndnivå avser de verksamhetskostnader och - intäkter som redovisas i övre sektionen av driftsredovisningen på central nivå, med

tillägg för eventuella finansiella kostnader såsom räntekostnader på leverantörsfakturor. Detta ger till effekt att nettokostnad på nämndnivå är marginellt högre än verksamhetens nettokostnader enligt driftsredovisningen på central nivå. I driftsredovisning på central nivå återfinns samtliga finansiella poster precis innan årets resultat.

11.1 Periodisering av timlöner

Vid årsbokslut periodiseras timlöner och övriga löneposter mellan åren, genom att transaktioner utbetalade i januari och intjänade i december bokas upp i resultaträkningen för föregående år. Denna uppbokning från föregående årsbokslut ligger under året kvar, för att uppdateras nästkommande årsbokslut, för att inte få en skevhet i redovisningen under året. Dock sker justering för större poster av engångskaraktär i det fall det är aktuellt.

11.2 Leasing

Gällande kommunens hyreskontrakt finns uppgift i not till ansvarsförbindelse inom linjen i balansräkningen om nuvärde av kommande hyresavgifter gällande de hyreskontrakt som överstiger 3 år.

Förutom långsiktiga hyresavtal (gällande lokaler) har kommunen endast operationella hyresavtal med maximal avtalslängd om 36 månader. Operationella leasingavtal med avtalsperiod om upp till 36 månader förekommer också gällande bland annat datorer, kopiatorer samt bilar. Under året har ett arbete påbörjats med att kartlägga dessa korta operativa avtal. Även gällande kommunens hyreskontrakt (lokaler) som understiger eller precis uppgår till 3 år, där det idag saknas systemstöd, har ett utvecklingsarbete påbörjats för att upprätta förteckningar över kommunens åtaganden.

11.3 Cykliska effekter

Semesterlöneskulden påverkar periodutfallet som minskad kostnad med 34,3 mkr trots att prognosen för helåret är en mindre ökning av semesterlöneskulden orsakat av årets löneökningar. Detta får till effekt att prognosen över resultatet för helåret pekar på ett sämre resultat än periodresultatet i delårsbokslutet.

Vinterväghållningen påverkar inte periodutfallet på motsvarande sätt, eftersom de kostnadstunga månaderna november till april fördelar sig med 2/3 under delårsperioden och 1/3 under kvarvarande period, dvs samma relation som storleken på delårsperioden.

11.4 Övriga avvikelser

Under 2020 genomfördes stora anpassningar av redovisningen med syfte att bättre efterleva gällande regelverk. Dessa verkställdes i samband med årsbokslutet. Detta innebär att föregående års delårsrapport baserats på räkenskaper som föregicks dessa anpassningar. I föreliggande delårsrapport har jämförelsesiffror avseende resultaträkning och finansieringsanalys för motsvarande period

föregående år inte omräknats med hänsyn taget till dessa anpassningar. Detta med hänvisning till den inledande skrivningen i avsnittet att delårsrapport upprättas med främsta fokus på tidsaspekten och omräkning bedömdes påverka möjligheten till en snabb rapportering negativt.

12 Kommunfullmäktige

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-8 850
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+992
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+300
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

12.1 Viktiga händelser

- Kommunfullmäktige har godkänt årsredovisning 2020 för Österåkers kommun, samt beviljat ansvarsfrihet för Kommunstyrelsen och övriga nämnder i Österåkers kommun avseende verksamheten för år 2020
- Rapporten ”Långsiktig ekonomisk planering (LEP) – 2022-2031” har godkänts
- Kommunfullmäktige har uppdragit till Österåkersvatten AB att tillsammans med Vaxholmsvatten AB bilda ett nytt bolag med syfte att äga, förvalta och driva det nya reningsverket i Margretelund
- Kommunfullmäktige har fördelat Österåkers kommuns del av statsbidraget ”Extra skolmiljard” till Förskole- och grundskolenämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, för dessa att fördela till huvudmän i Stockholms län som har elever folkbokförda i kommunen
- Kommunfullmäktige har överlåtit beslutanderätten enligt förordning (2021:8) om särskild begränsning för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19, till Kommunstyrelsen eller av Kommunstyrelsen utsett organ
- Kommunfullmäktige har, med anledning av covid-19, beslutat om en tillfällig avgiftsfrihet under 2021 för ansökan och tillsyn av serverings-tillstånd samt för upplåtelse av allmän platsmark avseende vissa kategorier

12.2 Verksamhetsuppföljning

Kommunfullmäktiges och dess verksamheters utfall för perioden uppgår till cirka 4,9 mnkr vilket motsvarar 83 procent av periodbudgeten. Bokslutsprognosen är att utfallet per den 31 december 2021 uppgår till 0,3 mnkr bättre än budget.

Kommunfullmäktige redovisar per augusti ett överskott om cirka 1 mnkr i förhållande mot periodbudgeten. Kommunfullmäktige har under perioden genomfört fem av totalt nio sammanträden för 2021. Under perioden har parti-stöd betalats ut till respektive parti som är representerat i Kommunfullmäktige. Revisionskollegiet har under perioden genomfört två granskningar: granskning av IT- och informationssäkerhet samt granskning av upphandling och inköp.

12.3 Framåtblick

Den 11 september nästa år infaller allmänna val till riksdag, regioner och kommuner. Under våren kommer en halvdag att anordnas för kommunfullmäktiges ledamöter och ersättare för att uppmärksamma att allmän och lika rösträtt infördes för 100 år sedan. Utöver de sedvanliga förberedelserna inför valet genomförs en översyn av antalet valdistrikt i kommunen då Österåkers kommun växer, sett till antal röstberättigade invånare. Vallagen föreskriver att det ska vara mellan 1000 – 2000 röstberättigade per valdistrikt. Per 1 mars 2021 var det 35 243 röstberättigade, att jämföra med det senaste allmänna valet 2018 då det var 33 316 röstberättigade. Österåkers kommun kommer enligt plan att till det allmänna valet 2022 få fyra nya distrikt, totalt 25 valdistrikt jämfört med dagens 21 valdistrikt.

13 Kommunstyrelsen exklusive PU.

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-107 850
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+11 739
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 500
Budgeterade investeringar helår, tkr	-4 000

13.1 Viktiga händelser

- Beslut om markanvisningsavtal för nästa etapp av Östra Kanalstaden
- Avsiktsförklaring tecknad med ankarbyggherre för första etappen av Åkersberga stad
- Ett vidare arbete med klimatanpassning längs med Åkers kanal/Tunafjärden, med stöd av konsulter, har inletts
- Parkstrategi samt utkast till lokalt åtgärdsprogram för kommunens vattenförekomster har tagits fram
- Metodstöd till den övergripande kompetensförsörjningsplanen beslutades och ett kommunövergripande kompetensförsörjningsarbete har inletts
- Utveckling av ny webbplats och ny tjänst för att hitta och jämföra service på österåker.se pågår och en kundservicechatt har lanserats på österåker.se
- Ett flertal styrdokument inom säkerhets- och trygghetsenhetens ansvarsområde har arbetats fram varav ett flertal antagits politiskt
- Ett nytt inköpssystem har implementerats

13.2 Verksamhetsuppföljning

Inom Kommunstyrelsens förvaltning (KSF) redovisas ett överskott mot budget med cirka 12,5 mnkr, varav cirka 8 mnkr är kopplade till politiska förstärkningar. Då merparten av budgeten för Kommunstyrelsens verksamheter är periodiserad linjärt över året är överskottet väntat. SBF-KS redovisar ett överskott mot budget om 1,1 mnkr under perioden. Prognosen för helåret visar dock ingen avvikelse mot budget.

Under första halvåret har digitaliseringsavdelningen fortsatt arbetat för att skapa förutsättningar för förvaltningarnas digitaliseringsarbete. Stöd till verksamheterna ges bland annat i form av processkartläggning, strategi och arkitekturval. Ett team har upprättats för utveckling och förvaltning av automatiserade processer. Under året har också implementeringen av kommunens e-arkiv påbörjats.

Under våren har ett helt nytt internserviceteam etablerats inom servicecenter. Ett internserviceråd har skapats med representanter från samtliga våningsplan, detta för att fånga in önskemål och behov från verksamheterna i huset.

Ett flertal planeringsunderlag av betydelse för Österåkers stadsutveckling, och särskilt Sverigeförhandlingsområden, är under framtagande (exempelvis strukturanalys, en handels- och verksamhetsutredning samt kulturvärdesinventering). Flera projekt har varit i ett uppstartsskede/planeringsfas under våren, men under hösten väntas projekten komma igång i högre tempo. Detta gäller till exempel planeringsunderlaget fysisk strukturbild inklusive urban grönstruktur. Även planering för det fortsatta arbetet med klimatanpassningsfrågor, som har resulterat i ett samordningsuppdrag avseende klimatanpassning i stadsutvecklingsprojekten, med fokus på att identifiera konceptlösningar, kommer att intensifieras under hösten.

Under perioden har flertalet strategiska styrdokument tagits fram av förvaltningarna, bland annat Långsiktig ekonomisk planering, Strategi för krisberedskap, Strategi mot våldsbejakande extremism, Strategi mot våld i nära relationer och en parkstrategi.

13.3 Framåtblick

Framåtblicken för Kommunstyrelsens verksamheter kan sammanfattas i fyra fokusområden: digitalisering, samverkan, verksamhetsutveckling och samhällsutveckling.

Pandemin har öppnat upp för organisationen att tänka nytt och delvis ta kliv framåt inom den digitala utvecklingen. Digitaliseringsavdelningen har en central roll i utvecklingen och kommer fortsätta arbetet med att stödja verksamheten i sitt arbete med att optimera verksamhetsprocesser. Flera automatiseringsprocesser är under utvecklande i syfte att höja invånarnas mervärde och effektivisera verksamheternas processer och flera större verksamhetssystem har förnyats. RPA-teamet (Robotic Process Automation) har under våren arbetat med att lägga grunden för digitaliseringsarbetet, och under hösten förväntas det synas mer utåt mot kommunens verksamheter.

Under första halvåret har det pågått ett intensivt arbete med att ta fram en destinationsstrategi för Roslagen. Kopplat till strategin ska även lokala handlingsplaner tas fram. Det arbetet kommer att påbörjas under hösten 2021. En ny upphandling av turistverksamhet kommer att ske under året. Upphandlingen är gemensam för de tre Roslagskommunerna.

Under ekonomiavdelningens ledning pågår bland annat en centralisering och resursförstärkning av upphandling och inköp, där uppgifter som tidigare legat på respektive förvaltning nu kommer centraliseras och samlas under upphandlingsenheten.

För att säkra fortsatt effektivitet och kvalitet i verksamheten och för att ge nämnderna och förvaltningarna vägledning i hur olika utvecklingsinsatser ska prioriteras och drivas för att nå Österåkers vision, tas en strategisk verksamhetsutvecklingsplan för kommunen fram under hösten. En kommunövergripande struktur för att uppmuntra och fånga utvecklingsinitiativ i organisationen kommer också implementeras.

Kommunens starka tillväxt och kommande bostadsbyggande kommer att ställa

krav på offentlig service och kommunens lokalförsörjning. I de nya stadsdelarna behöver det möjliggöras för nya verksamhetslokaler, vilka sedan också behöver byggas. I områden under förtätning behöver befintliga lokaler ses över och utvecklas.

Återstoden av året väntas flera viktiga strategiska utredningar att slutföras. Detta ger sammantaget bättre möjligheter att genomdriva Sverigeförhandlingen. Underlagen ”Fysisk strukturbild” samt ”Urban grönstruktur” syftar direkt till att effektivt samordna utvecklingen av de olika projekten i kommunens tätort. Arbetet med hållbarhetsramverk och uppdatering av miljömålen väntas förtydliga kommunens arbete med Agenda 2030.

14 Förskole- och grundskolenämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-1 004 560
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+14 540
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+5 700
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

14.1 Viktiga händelser

- Ny fristående förskola öppnar i Runö (Fredsborgs förskola)
- Två fristående förskolor har avvecklat verksamheten i kommunen
- Ändrad vistelsetid i förskola för barn till föräldralediga

14.2 Verksamhetsuppföljning

I delårsbokslutet 2021 prognostiseras ett sammantaget nettoöverskott om 5,7 mnkr, vilket fördelas om 3 mnkr på intäktssidan och 2,7 mnkr på kostnadssidan.

Nämndens intäkter och kostnader är nästan uteslutande kopplade till volymer. Överskottet på intäktssidan beror till stor del av det icke budgeterade statsbidraget för språkutveckling, men även ökade avgifter inom förskola i och med ökade volymer vårterminen mot budget. Överskottet på kostnadssidan är främst en följd av minskade volymer inom verksamheterna pedagogisk omsorg och fritidshem. I september månadsuppföljning säkerställs volymerna och eventuella ytterligare prognosjusteringar kan komma att ske främst inom förskoleklass, förskola och fritidshem.

Förskolan visar 2 mnkr i överskott per augusti vilket bland annat kan härledas till glappet mellan att 5-åringar avslutar i juli och nya barn skrivs in i augusti. Prognostiserat överskott på helår om 1 mnkr, kan dock komma att justeras efter utredning i september gällande höstens volymer. Volymerna för pedagogisk omsorg har varit lägre än budgeterat för våren och förväntas bli ännu lägre till hösten, vilket innebär ett prognostiserat överskott om 2 mnkr för helåret. Även barnomsorg på obekvämt arbetstid redovisar ett överskott i både utfall och helårsprognos eftersom verksamheten fortsätter att vara stängd till följd av pandemin. Prognos för året landar på 0,5 mnkr i överskott, det vill säga hela budgeten.

Grundskolan visar underskott i utfall och prognos i och med att inflytt främst skett i de högre årskurserna. Detta innebär att snittkostnaden blivit högre än budgeterat trots att volymerna totalt sett är något lägre än budgeterat för våren. Fritidsverksamheten har ett överskott både i utfall och prognos helår på grund av minskade volymer. De minskade volymerna hänger samman med att inflyttade elever går i de högre årskurserna. Ersättning för modersmålsundervisning visar överskott i utfall som följd av minskad volym. Justering av helårsprognos görs om 485 tkr mot budget. Om volymerna följer utfallet för vårterminen

kommer ytterligare justering att behöva göras.

Helårsprognosen för grundsärskola visar sammantaget ingen avvikelse mot budget, men består av ett överskott på grundsärskola och motsvarande underskott på fritidshem inom grundsärskola.

14.3 Framåtblick

Statlig utredning angående pedagogisk omsorg som bland annat föreslår ökade krav kan medföra konsekvenser för verksamheten på sikt exempelvis avseende lokalplanering och andel barn i förskolan.

15 Kultur- och fritidsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-90 970
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+1 926
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	0
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

15.1 Viktiga händelser

- Mitt Österåker – ett deltagarbaserat konstverk där seniorer delar med sig av sina speciella platser i Österåker genom videopromenader som laddas ned via koder på gula och rosa dörrar
- Upphandling av konstnärlig utsmyckning till multihallen
- Moliéreensemblen coronaanpassade sin barnföreställning genom en filmatisering som visades digitalt på förskolor
- Byggnadsantikvariska-tekniska analyser och utredningar av Bjerking och av byggnadsarkeologen Gunhild Eriksdotter som en del i förstudiearbetet inför renovering av tak på Bistopstuna
- Uppstart av projekt Fritid funktion – 50 procent resurs med fokus på fritid för personer med funktionsvariation, som togs i budget 2021
- Samsyn Österåker - pågående arbete med en gemensamt formulerad överenskommelse för en trygg och välkomnande idrotts- och friluftsrörelse i Österåkers kommun
- Utökat öppethållande av hallar under sommaren

15.2 Verksamhetsuppföljning

Avvikelse för perioden kan hänföras till att utfall och periodiserad budget inte följs åt avseende till exempel utbetalning av bidrag till föreningar och köp av verksamhet. För helåret 2021 prognostiseras en budget i balans.

Inför sommarlovet beviljade Socialstyrelsen Österåkers kommun ett statsbidrag avseende år 2021 för lovverksamhet med cirka 0,4 mnkr. Bidraget har bland annat använts till utökat öppethållande av hallar under sommaren och kommer även att användas till lovverksamhet under höst- och jullov 2021.

Ett särskilt projekt Fritid funktion påbörjades under 2021 med fokus på att kartlägga och ta fram en hållbar struktur för ett allsidigt och tillgängligt utbud av fritidsaktiviteter för personer med funktionsnedsättning. Arbetet ska även leda till ett faktiskt erbjudande av fler aktiviteter än vad som erbjuds idag. Projektets resultat redovisas andra kvartalet 2022. Under perioden har det anställts en projektanställd på 50 procent för projektet Fritid funktion.

Statens kulturråd har beviljat Österåkers kommun ytterligare 0,56 mnkr, vilket möjliggör en visstidsanställning och fortsatt upprustning av programrummet och en konferens.

Genom samverkan med andra kommunala verksamheter, det civila samhället, näringslivet, föreningar och myndigheter skapar bibliotek och kultur en öppen och mångfacetterad samlingsplats där många instanser samarbetar för att gagna invånarnas trygghet och gemenskap.

Förvaltningen representeras i Sociala preventionsgruppen av Ungdomslots. I gruppen samverkar kommunala funktioner med polis, väktare och räddningstjänst.

Idrott- och friluftsföreningar bidrar med sin verksamhet till hälsa, utveckling och socialt sammanhang och stötts därför av kommunen. Arbetet med Sam-syn Österåker ska skapa ytterligare hållbarhet i samverkan både föreningar emellan och mellan föreningsliv och kommun.

15.3 Framåtblick

Nya föreningar och verksamheter tillkommer i och med att kommunen växer. Sakkunskapen på förvaltningen blir en viktig del i det långsiktiga och kommunövergripande planerings- och utvecklingsarbetet så att daglig drift samt föreningsutveckling och anläggningstillskott sker behovsanpassat för effektivt nyttjande.

En trygg miljö med kompetent personal, relevant digital utrustning, digitala tjänster (e-böcker, datorer, databaser etc.), aktiviteter och föreläsare, är en förutsättning för att biblioteken ska kunna utföra sina uppdrag. Förutom kärnuppdraget, att arbeta läsfrämjande, finns uppgiften att lotsa de digitalt illitterata medborgarna in i det digitala samhället.

Barnkonventionen blev lag 1 januari 2020. I och med det tas barns rätt att komma till tals på större allvar, något som börjar få konsekvenser på efterfrågan på barn och unga som referensgrupper. Samtidigt upplever färre unga att de har möjlighet att påverka (Jämförelse LUPP 2010 - 2019). För att möta lagen behövs ökad beredskap för och medvetenhet kring ungas rätt till delaktighet och inflytande.

16 Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-241 040
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-2 935
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-4 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

16.1 Viktiga händelser

- Coronapandemin medförde att gymnasieutbildning delvis genomfördes på distans under våren
- Ungdomsmottagningen ställde in alla klassbesök och kunde inte genomföra Drop-in på mottagningen eller på gymnasieskolorna på grund av covid-19
- Det kommunala aktivitetsansvaret har i större utsträckning än tidigare erbjudit digitala möten och utomhusträffar för att upprätthålla fortsatt tillgänglighet till verksamheten trots pandemin
- Delat huvudmannaskap för Ungdomsmottagningen mellan kommunen och Region Stockholm från maj

16.2 Verksamhetsuppföljning

Helårsprognosen för 2021 visar på ett underskott om 4 mnkr vilket beror på fortsatt höga volymer inom gymnasiet, ökat behov av stöd i gymnasiet samt lägre intäkter. Andelen ungdomar som väljer att studera på gymnasiet är högre än det varit på flera år. Faktisk volym ligger över budgeterade nivåer och förväntas ligga kvar året ut. Inom gymnasiesärskolan förväntas ett överskott dels på grund av något lägre volymer, men även i och med lägre genomsnittsansättning mot budgeterad nivå. Ungdomsmottagningen prognostiserar lägre intäkter, men även motsvarande lägre kostnader i samband med delat huvudmannaskap med Region Stockholm från maj 2021.

För att budget i balans ska nås framåt behöver ytterligare volymjusteringar ske främst inom gymnasieverksamheten både gällande kostnader och intäkter.

Genomgången gymnasieskola är en av de viktigaste faktorerna för framtida arbete och god hälsa. Gymnasieutbildning på nationella program är tänkt att fullföljas inom tre år. För att genomföra gymnasieutbildning inom stipulerad tid, med goda resultat, krävs undervisning av hög kvalitet, tillgång till stöd vid behov och vägledning vid val av utbildning.

Kommunens löpande arbete med att identifiera, kontakta och informera ungdomar som ingår i målgruppen för kommunens aktivitetsansvar, bedrivs regelbundet under hela året. Det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) och Ungdomsmottagningen (UM), möter ungdomar med olika funktionsvariationer och

innehar kunskap om de behov och förutsättningar funktionsvariationerna innebär. Kunskapen bidrar till att kvaliteten på insatser för målgrupperna ökar.

Uppdatering av lokalbehovsprognos för gymnasieskolan sker årligen. Rapporten redovisas under hösten 2021.

16.3 Framåtblick

Det kommunala aktivitetsansvaret ser att verksamhetens målgrupp har behov av insatser/åtgärder under en längre period än tidigare. Anledning till detta antas vara pandemin som dels begränsat utbudet av insatser, dels påverkat det psykiska måendet hos målgruppen. Detta innebär en risk att medarbetarna inte har möjlighet att arbeta aktivt med lika många individer som tidigare på grund av tidsbrist.

17 Vård- och omsorgsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-664 200
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+26 885
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+40 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

17.1 Viktiga händelser

- PWC har genomfört en granskning avseende nämndens arbete med budget, verksamhetsplan och ekonomisk uppföljning
- Statligt stimulansbidrag har erhållits bland annat för habiliteringsersättning och för ökad kvalitet inom omsorgen för äldre
- Förvaltningen deltar i ESF-projektet MIA – Mobilisering inför arbete.
- Görjansängen, särskilt boende på Ljusterö, invigdes och öppnades i juni
- Villa Näs, särskilt boende i privat regi, invigdes av nämndens ordförande och öppnades i maj
- Nämnden har antagit överenskommelse om kostnadsansvar för förskrivningsbara hjälpmedel, förbrukningsmaterial samt för de medicintekniska produkter som används för vård-och omsorg i särskilt boende, daglig verksamhet samt socialpsykiatriskt boende
- En informationsfilm om korttidsvistelse inom LSS har tagits fram för att visualisera insatsens innehåll för barn med funktionsnedsättning
- Nämnden har beslutat att trygghetskamera ska finnas som valbar insats inom äldreomsorgen
- Fonderna Östra Ryds magasinfond och Sociala samfonden är fördelade och avslutade
- Syn och hörselkonsulent har rekryterats

17.2 Verksamhetsuppföljning

Vård- och omsorgsnämnden fullgör kommunens ansvar när det gäller att tillgodose 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 resultatenheter. Vård- och omsorgsnämnden är en kundvalsmyndighet med ansvar för myndighetsutövning, beställning och finansiering av verksamheten, uppföljning av kvaliteten i verksamheten och de utförda insatserna.

Vård- och omsorgsnämnden har haft sju nämndsammanträden till och med augusti.

Socialförvaltningen har en samordnande funktion med information som kommer från Region Stockholm, folkhälsomyndigheten, MSB, socialstyrelsen, länsstyrelsen, samt agerat på regeringsbeslut, lagar och förordningar, för att vidarebefordra till alla berörda utförare.

Förvaltningen har deltagit i samarbetsforum såsom kommunens arbetsgrupp för covid-19, Region Stockholm, lokala klustermöten med primärvården och MAS-nätverket.

Statsbidrag har sökts och erhållits för täckning av kostnader kopplade till covid-19. Utförares kostnader liksom kostnader uppkomna inom kommunen har sammanställts och fördelning av medlen kommer ske under hösten.

Uppföljning av hälso- och sjukvård, samt nämndens utförarverksamheter har i huvudsak genomförts på distans på grund av pandemin. Uppföljning har skett via mail och digitala möten. Fokus har varit att säkerställa att verksamheterna har rutiner för att hantera pandemin, basala hygienrutiner, hantering av skyddsutrustning och övriga vårdhygieniska rutiner.

Utredningar enligt Lex Maria sköts av respektive verksamhet och Vård- och omsorgsnämnden informeras senast vid nästkommande nämndsmöte. Inga Lex Maria har rapporterats under delåret.

17.3 Framåtblick

Volymer för Vård- och omsorgsnämndens verksamheter avgörs till stor del av befolkningsutvecklingen i kommunen. Vissa omvärldsfaktorer såsom utveckling av hälsa och diagnostik, liksom förutsättningar i boendemiljö påverkar volymernas utveckling, men dessa faktorer visar mer på långsiktiga tendenser snarare än på förändringar inom planeringshorisonter på några år. Österåkers kommuns befolkning ökar stadigt och ökningen prognostiseras fortsätta. Ökningen beror huvudsakligen på nyproduktion av bostäder. En viss ökning av inflyttade äldre kan ske vid nyproduktion av bostadsrätter. Den huvudsakliga ökningen inom åldersgrupperna 65 år och äldre sker genom att personer som redan bor i kommunen, bor kvar och blir äldre.

Under förra året var det fler äldre som avled än vad som prognostiserades på grund av covid-19. Detta påverkar årets och de kommande 1-2 årens volymer, men kan förmodas ha en avmattande effekt även under åren därefter.

Antalet personer med funktionsnedsättning antas öka ungefär i samma takt som befolkningen. Vissa diagnoser blir mer sällsynta och andra ökar i frekvens. Det är många funktionstillstånd som förbättras i och med bättre behandlingar och utvecklade kompensatoriska lösningar, men det är också fler personer (inklusive för tidigt födda barn) vars liv räddas, ibland med omfattande funktionsnedsättningar som följd. Då antalet personer som behöver insatser med stöd av LSS och SoL är liten relativt sett till den totala befolkningen, kan kostnader ändå fluktuera kraftigt. Effekterna märks framförallt när enstaka personer har mycket omfattande behov.

Kompetensförsörjningen för att kunna både rekrytera, behålla och utveckla redan anställda bedöms vara stabilt och det har blivit lättare att rekrytera handläggare. Nämndens anlitade utförare uppger att det finns stora svårigheter med att rekrytera utbildad omvårdnadspersonal. För äldreomsorgen handlar det dels om att finna personer som vill arbeta inom området, dels om att dessa ska ha eller få adekvat utbildning. Utförarna beskriver brister i tillgången på lämpliga utbildningar och svårigheter med att finna lämpliga vikarier för de som går utbildning. Inom funktionshinderomsorgen beskriver utförarna att det visserligen är ett mer attraktivt arbetsområde och därmed enklare att rekrytera, men att utbildningsnivån är låg. Utförarna arbetar med detta bland annat genom inventering av kompetens och erbjudande om utbildning inom området. Ekonomiska satsningar görs från nationellt håll vad gäller kompetensutveckling, exempelvis genom Äldreomsorgslyftet. Förvaltningen arbetar aktivt med att utförarna ska dela i de kompetenssatsningar som är tillgängliga genom att ställa tydliga kompetenskrav i upphandlingar och uppföljningar.

18 Byggnadsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-7 830
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+5 082
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

18.1 Viktiga händelser

Under perioden 1 januari - 31 augusti har bygglov bland annat lämnats för nybyggnad av:

- 398 bostäder, inklusive fritidshus och additionsbostäder, under perioden (310 motsvarande period 2020)
- Bygglov har även lämnats för nybyggnad av 15 flerbostadshus med totalt 286 lägenheter.
- Två nya affärsbyggnader (ICA MAXI och Svinninge handel)
- Ny affärs- och cafébyggnad, samt servicebyggnad på Edö
- Ny förskola på Ardennervägen mellan Hästängsudds/Svinninge Näs
- Nytt klubbhus för Åkersberga bollklubb
- Ny verksamhet för växtförsäljning på Ingmarsö

18.2 Verksamhetsuppföljning

Nämndens överskott om cirka 5,1 mnkr fördelar sig på ett överskott om cirka 2,8 mnkr på intäktsidan och ett överskott om cirka 2,3 mnkr på kostnadssidan. Prognosen för helåret redovisar en positiv avvikelse om 3 mnkr i jämförelse mot helårsbudget.

Intäkterna har en positiv avvikelse på delåret om 2,8 mnkr i jämförelse med budget. Den positiva avvikelsen beror på att antalet bygglovsärenden ökat med cirka 22 procent mot samma period 2020. Antalet tillsynsärenden har ökat från 58 tillsynsärenden 2020 till 67 stycken 2021.

Kostnadssidan har en positiv avvikelse på delåret om 2,3 mnkr i jämförelse med budget. Den positiva avvikelsen på cirka 0,77 mnkr under posten personalkostnader härrör sig till vakanser, som tillsätts under hösten 2021. Utfallet vad avser bostadsanpassningsbidrag har en positiv avvikelse på cirka 1,1 mnkr. Antalet inkomna ärenden har under perioden återgått till i nivå med 2019 (2020 påverkades tydligt av rådande pandemi).

18.3 Framåtblick

Antalet ärenden per handläggare bedöms även fortsättningsvis ligga på en, i jämförelse med andra kommuner, hög nivå, dock med fluktuationer utifrån rå-

dande konjunkturläge och liknande faktorer. Under delåret 2021 är antalet inkomna ärenden 1 111 (2020 var antalet 955). Nämnden kan även notera en ökning av antalet komplexa tillsynsärenden, vilka ofta är resurskrävande.

Allt fler stora och komplicerade projekt, med många olika aktörer, såväl erfarna som nyare i rollen har kommit att ställa allt högre krav på vägledning i bygglovsprocessen.

Den stora utmaningen i att ha en väldimensionerad bemanning att svara upp mot de bygglovsökande och andra sakägares rimliga förväntningar avseende exempelvis service, handläggningstider, kompetensnivåer har, och förväntas också fortsatt ha, sin största svårighet i rekrytering och behållande av personal med erforderlig kompetens.

Det ska noteras att bygglovverksamheten är föremål för tämligen frekventa regel- och praxisförändringar, vilket ställer höga krav på kontinuerlig inläring samt anpassningar till nya förutsättningar. Vid årsskiftet 2018-2019 trädde en lagändring i kraft, gällande avgiftsreducering för bygglov som kommunerna inte hanterar inom en i lag utsatt tid, något som riskerar medföra intäktsbortfall och naturligtvis måste beaktas.

De möjligheter som en än mer digitaliserad handläggningsprocess ger och delvis redan gett, kommer att generera ökad kundnytta och effektivisering i arbetet. Det kommer också att kunna tillskapa viktiga nya och flexibla arbetssätt.

Inom verksamheten bostadsanpassning innebär befolkningens åldersstruktur, med ett ökande antal äldre, en förväntad fortsatt ökning av antalet ärenden om bostadsanpassningsbidrag.

19 Miljö- och hälsoskyddsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-9 500
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+256
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	0
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

19.1 Viktiga händelser

- Coronapandemin har i stor omfattning påverkat Miljö- och hälsoskyddsnämndens arbete. Tillsyn av trängsel, smittskydd och begränsade serveringstider på serveringsställen är en prioriterad arbetsuppgift. Under året har 145 inspektioner genomförts
- Ökningen av klagomåls- och nedskräpningsärenden fortsätter med bland annat klagomål på buller från byggarbetsplatsen vid Valsjöskogen
- Kommunfullmäktige fattade beslut om tillfällig avgiftsbefrielse avseende avgifter för tillsyn och prövning av serveringstillstånd
- Fler omfattande ärenden har handlagts såsom anmälan om utbyggnad av avloppsreningsverket i Mellansjö och ansökan om dispens för ändrade arbetstider i Rydbokrossen
- Vid brand i en radhuslänga har bedömning av saneringsbehov och miljörisker genomförts. Risken för miljöpåverkan bedömdes liten, släckningsmetoden omfattade små mängder skum och begränsad mängd släckvatten

19.2 Verksamhetsuppföljning

Budgetavvikelse beror på att nämnden gör ett positivt resultat till följd av lägre närvaro av ersättare under första kvartalet 2021. Inom området tillsyn enligt alkohollagen beror det negativa utfallet på beslut i Kommunfullmäktige om tillfällig avgiftsbefrielse avseende avgifter för tillsyn och prövning av serveringstillstånd. Det negativa resultatet inom området Försäljningstillsyn är en följd av periodisering av intäkter vilket kommer att rättas till under året. Nämnden redovisar ingen avvikelse på helårsbasis i förhållande till lagd budget.

Nämnden förväntas uppnå samtliga resultatmål, utom mål 4: Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning. Pandemin har medfört att tillsynen av äldreboenden fått flyttas från 2020 till 2021. Tillsynen planeras genomföras digitalt och tillsynen av gruppboende för personer med funktionsnedsättning måste flyttas fram till 2022. Målet förväntas därför delvis uppnås.

19.3 Framåtblick

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att nämnden under lång tid framöver kommer att behöva förhålla sig till effekterna av pandemin.

Under 2023 ska en ny riskklassningsmodell för livsmedelsanläggningar börja tillämpas. Livsmedelskontroll under 2024 ska utföras enligt nya riskklassningen.

Jordbruksverket utarbetar en modell för utbildning, utveckling och återkoppling av rapportering av kontroll av animaliska biprodukter i syfte att förbättra kontrollen och öka regelefterlevnaden. Systemet utarbetas under åren 2022-2025.

En nationell strategi för miljöbalkstillsynen kommer under 2021. Miljö- och hälsoskyddsnämnden planerar att beakta den nationella strategin i den detaljerade tillsynsplaneringen inför 2022.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att tillsyn av kemiska produkter och varor behöver prioriteras framöver.

Österåker växer och fler skolor, förskolor, livsmedelsanläggningar och andra verksamheter där nämnden utövar tillsyn och kontroll förväntas att starta i kommunen. Detta bedöms medföra att behovet av resurser för tillsyn och kontroll inom detta område kommer att öka med tiden.

För att nå miljökvalitetsnormerna för kommunens sjöar och vattendrag behöver Miljö- och hälsoskyddsnämnden fortsätta att prioritera tillsyn och provtagning inom miljöövervakning i de sjöar och vattendrag som har sämst status tills åtgärder gjorts och Miljökvalitetsnormen uppnåtts.

20 Tekniska nämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-121 700
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-1 849
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-5 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	-142 000

20.1 Viktiga händelser

- Skoltaxibåt mellan Edö och Ljusterö har startat i april 2021
- Ett antal olika hastighetssänkningar har genomförts
- Ett nytt övergångsställe på Luffarbacken har byggts
- Nya och utökade parkeringsplatser vid Domarudden
- Vitfåravägen har öppnats upp och blivit genomfartsväg i och med Bo-Klok:s bostäder
- Gång- och cykelvägen utmed Sjöfågelvägen har breddats
- Upprustning, åtgärder på gångbanor samt asfaltering av gatorna Andvägen, Doppingvägen, Svärtavägen och Viggvägen har färdigställts
- Ny förbindande gång- och cykelväg utmed Söralidsvägen mellan Muskötvägen och Svartfåravägen
- Ny beläggning på Söralidsvägen mellan väg 276 och Björkhagsvägen
- Össebyvägen, från Sockenvägen till infarten till Garnsviksbadet, har fått ny beläggning
- Strategi för parker i Österåkers kommun beslutad i Kommunfullmäktige
- Åkersberga stations ombyggnad är genomförd
- Beläggningsarbeten har genomförts i anslutning till Åkersberga Centrum/station

20.2 Verksamhetsuppföljning

Nämndens utfall för delåret visar på en negativ avvikelse om cirka 1,9 mnkr. På helåret redovisar nämnden en negativ avvikelse på 5 mnkr jämfört med fastslagen budget. Resultatet fördelar sig med en positiv avvikelse om cirka 8,7 mnkr på intäktsidan och en negativ avvikelse om cirka 10,6 mnkr på kostnadssidan. Den positiva avvikelsen på 8,7 mnkr avseende verksamhetens intäkter, härrör sig till ökade intäkter från beställarnämnd (KFN) kopplat till övertagen drift av sport- och friluftsanläggningar i kommunen.

Summa kostnader har en negativ avvikelse på 10,6 mnkr. Den negativa avvikelsen under perioden på cirka 3,4 mnkr avseende kapitalkostnader, härrör sig från överförda exploateringsfinansierade investeringar på 286 mnkr i samband med årsbokslutet, som en effekt av byte av redovisningsrutin. Den uppkomna prognosavvikelsen är avstämd med ekonomiavdelningen och kommer hanteras

som en central post.

Det negativa utfallet under köp av verksamhet är till större delen till kostnader som är direkt kopplade till ökade kostnader från produktionsförvaltningen som härrör sig till övertagen drift av sport- och friluftsanläggningar inom kommunen. Det positiva utfallet under övriga kostnader härrör sig till lägre kostnader kopplat till turbundna resor, vilket beror på att det varit färre bokade resor under pandemin.

20.3 Framåtblick

Framtida volymer bedöms öka såväl avseende ärenden från medborgare, myndighetsbeslut i form av tillstånd som driftvolymer. Dessa volymökningar behöver hanteras både utifrån organisation samt resurser för drift och underhåll. Antalet anläggningar ökar och därigenom underhållsbehoven för att bibehålla värdet på anläggningarna.

Mobilitets- och trafikplaneringen är en nyckelfråga för en hållbar tillväxt i skärgårdskommunen Österåker varför den frågan särskilt behöver prioriteras även fortsatt.

Ett fortsatt arbete sker för att skapa en robust och effektiv organisation för att hantera kommunala anläggningars anläggande, drift och underhåll.

Arbetet med att separera vårt belysningsnät från vägföreningar fortgår. Målet är att kommunen ska ha sitt eget belysningsnät och mätning på förbrukningen, det vill säga ingen schablonräkning. Det ger en exakt förbrukning och mer rättvis kostnad.

En ökning av antalet färdtjänstansökningar är att vänta under hösten då många har väntat med att förnya sina ansökningar. Färdtjänstutredningar sker nu på grund av pandemin via telefon, och det är oklart om/när en återgång till personliga möten kommer ske, vilket Region Stockholm avgör.

Den turbundna färdtjänsten ska ses över och samordnas så att skolbussarna kan nyttjas även för turbunden färdtjänst. Möjligheten till samnyttjande kan öka vid ny upphandling av skolbussar, då dessa inte har varit anpassade för äldre och funktionsnedsattas behov.

I takt med att Österåker växer ställs större krav på effektiva byggprocesser samtidigt som allt fler som bor och verkar i kommunen vill ha insyn i och förståelse för den förvandling som Österåker står inför i samband med Sverige-förhandlingen. En översyn sker avseende möjligheterna att påskynda processen från insamling av data till färdig kartprodukt.

21 Socialnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-88 090
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-11 017
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-15 450
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

21.1 Viktiga händelser

- Avtal om uppgradering till Lifecare, ett system som sätter medborgarna i centrum och ger dem möjligheter att följa status för sitt ärende och beslut
- Systematisk uppföljning från förhandsbedömningar och utredningar som påbörjades 2019 avseende barn och unga, vilket är en viktig del i arbetet med evidensbaserad praktik och för att kunna höja kvaliteten i verksamheten
- Förvaltningen har organiserat andrahandsuthyrningen av bostäder, vilket minskat hyreskostnaderna och antalet andrahandskontrakt av bostäder från 175 till 78

21.2 Verksamhetsuppföljning

Intäkterna vid delåret 2021 är 43 procent lägre än 2020 och kostnaderna är 5 procent lägre än vid delåret 2020. För helåret 2021 prognostiseras 44 procent lägre intäkter än budget. Prognostiserat intäktsbortfall motsvarar cirka 22 mnkr 2021. Bruttokostnaderna prognostiseras bli 5 procent lägre än budget och föregående år.

Förvaltningen följer månatligen upp verksamheternas kostnader och intäkter samt strategiska nyckeltal i volym för barnavård, beroende och ekonomiskt bistånd. Kontinuerliga analyser av omfattningen av heldygnsvård görs löpande.

Kostnaderna för HVB barn och unga är 3,3 mnkr högre än under perioden föregående år. Kostnaderna för barn och unga är 19 procent högre 2021 jämfört med 2020. Antalet placeringar i HVB är vid delårsavstämningen i genomsnitt två fler än 2020 och en färre än 2019. Det har under 2021 varit kostsammare per dygn än föregående år.

Kostnader för våld och övriga insatser för vuxna är högre än budget med anledning av fler placeringar i skyddat boende. Kostnaderna för perioden är fyra gånger högre än föregående år, vilket motsvarar en negativ avvikelse med 2,6 mnkr på perioden hänförlig till våld i nära relation.

21.3 Framåtblick

Österåkers kommuns befolkning ökar stadigt och ökningen prognostiseras fortsätta. Ökningen beror huvudsakligen på nyproduktion av bostäder, vilket

leder till bedömningen att fler familjer med minderåriga barn flyttar in i kommunen. Enligt aktuell befolkningsprognos beräknas åldersgrupperna 0-17 år öka med 32 procent och 18-19 år med 23 procent fram till 2031. Åldersgrupp 0-17 år bedöms vara den åldersgrupp av innevånare som i huvudsak påverkar volymerna inom Socialnämnden.

Orosanmälningar om barn som far illa har ökat i kommunen, ungefär i samma takt de senaste åren. Förklaringen till ökningen bedöms vara att anmälningsbenägenheten ökat. Antalet orosanmälningar motsvarar nästan 1/5 av åldersgruppen 0-19 år och med nuvarande lagstiftning beräknas 1 av 25 unga bli aktuella för utredning.

En översyn av Socialtjänstlagen pågår, vilket bland annat kan innebära att socialförvaltningen ska ha ett än mer förebyggande perspektiv och att flera insatser ska kunna tillhandahållas utan föregående individuell behovsprövning. De eventuella förändringarna i Socialtjänstlagen kan komma att leda till krav på ökad tillgänglighet av serviceinsatser och digitala lösningar.

I takt med att våldet synliggörs kommer behoven av stöd och skyddat boende att öka, vilket kommer att påverka kostnaderna. En utredning beställd av regeringen, om ett stärkt barnrättsperspektiv för barn i skyddat boende tillsammans med en vårdnadshavare pågår och kan komma påverka lagstiftningen och därmed få såväl administrativa som ekonomiska konsekvenser för Socialnämnden.

Allt fler av de nyanlända är kvotflyktingar som i regel har särskilda behov, vilket påverkar mottagligheten av integrationsinsatser och förlänger tiden för behov av försörjningsstöd. Skälen är varierande och kan som exempel bero på analfabetism, funktionsnedsättning eller kronisk sjukdom som gör att de inte kan arbeta.

22 Produktionsutskott

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	5 000
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-5 415
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-15 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	-4 000

22.1 Viktiga händelser

Personella förändringar

- Komvux har ny rektor från september 2021
- Gymnasiet har ny rektor från februari 2021
- Rydboskolan och Skogsbackens förskola har ny rektor från januari 2021
- Färglådans och Penselns förskolor har ny rektor sedan augusti 2021
- Berga öppna förskola har ny rektor sedan augusti 2021
- Tråsättraskolan har ny rektor från januari 2021
- Elevhälsa har ny skolläkare från 1 september 2021

Administrativa förändringar

- Lifecare utförare (dokumentationssystem) är implementerad inom vård och omsorg
- Lifecare avvikelsemodul är implementerad inom vård och omsorg
- Delegeringsprocessen är digitaliserad

Verksamhetsmässiga förändringar

- Det särskilda boendet Görjansängen öppnades 15 juni
- PF-bemanning har blivit en permanent enhet för att möjliggöra en effektiv vikarieförsörjning
- Trygghetskamera som insats vid tillsyn inom nattpatrullen på fastland och Ljusterö finns valbar
- Projekt titelbyte inom vård och omsorg med tillhörande kompetenssatsning har startats.
- Införande av intern beredskap för sjuksköterskor
- Måltidsenheten får från 1 september ett delat ledarskap

Utvecklingshändelser

- Det treåriga utvecklingsarbetet FriPU i regi av Ifous - Innovation, forskning och utveckling i skola och förskola - fortsätter under avslutslsåret 21/22. Förvaltningen tillsammans med Pedagogcentrum har ambitionen att framgent göra om arbetet till ett långsiktigt nätverk för utveckling av våra fritidshem, i syfte att använda de lärdomar utvecklingsarbetet gett verksamheten

- Beslut om att delta i ett 3,5 årigt utvecklings- och forskningsprogram "Hållbar förskola" i Ifous regi
- Samverkan för bästa skola har pågått i två år och för de medverkande enheterna sker riktade insatser med bland annat observationer och handledning. På huvudmannens nivå sker utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet och dessutom har utbildningstillfällen med politiker och tjänstemän genomförts

22.2 Verksamhetsuppföljning

Produktionsutskottet uppvisar en negativ ackumulerad avvikelse mot budget om cirka 5,4 mnkr för perioden januari-augusti, motsvarande 1 procent av omsättningen. Nyckeltalet för personalkostnaderna uppgår till 71,9 procent av omsättningen. Den negativa avvikelsen hänförs i första hand till, grundskola (-4,7 mnkr) som under vårterminen haft högre personalkostnader och en lägre elevvolym jämfört med budget, samt vård och omsorg (-3,4 mnkr) som haft lägre intäkter på grund av färre beviljade beslut. Personalbemanningen kommer att anpassas så att den motsvarar kundunderlaget. Förskolan uppvisar ett positivt resultat (0,2 mnkr), och kultur och fritid uppvisar ett negativt resultat (-0,3 mnkr). Produktionens stab uppvisar ett positivt resultat (5,6 mnkr) och måltidsenheten uppvisar ett negativt resultat (-0,75 mnkr).

Investeringsredogörelsen visar att årets anskaffningar per augusti uppgår till cirka 0,8 mnkr, vilket är cirka -1,8 mnkr lägre än budget. Detta beror på förse-nade leveranser och IT-inköp på grund av rådande pandemi. Produktionsutskottet beräknar att använda hela budgeten på 4 mnkr för helåret.

Under perioden har en konsultinsats pågått med syfte att Produktionsutskottet på kort och lång sikt ska få en ekonomi i balans.

22.3 Framåtblick

Treårsperioden i verksamhetsplanen för 2022-2024 kommer att innebära ett fortsatt intensivt arbete med att säkerställa en ekonomi i balans i kombination med efterfrågad kvalitet inom verksamhetsområdena utbildning och vård och omsorg. Det arbetet kommer att ha stor koppling till verksamheternas förmåga att på kort och lång sikt planera rätt personalstyrka, samt skapa förutsättningar för minskad sjukfrånvaro och rekrytera och behålla personal, både inom utbildning och vård och omsorg.

Kompetensutveckling av personalen är ett fokusområde. Här gäller både utbildning i nya rutiner och handhavande av nya IT system, samt utbildning inom specialistområde och generell förändringsledning. Implementation av HR-konceptet LIVEIT, inklusive utveckling av ledarkompass och medarbetarprofil är viktiga inslag.

Digitaliseringen av verksamheten har varit omfattande under 2021 och fortsätter åren framöver. Nya IT-verktyg kommer att implementeras både inom daglig drift och administration.

23 Armada fastighets AB (koncernen)

	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	340 838
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+106 507
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+105 070
Budgeterade investeringar helår, tkr	-226 287

23.1 Viktiga händelser

- Armada Bostäder AB avyttrade den 31 mars Tuna 3:85 till hyresgästerna som ombildat till en bostadsrättsförening. Försäljningen skedde via bolaget Tuna 3:85 AB och gav en vinst på 99 mnkr
- Det särskilda boendet Görjansängen på Ljusterö blev klart för inflyttning, och invigning skedde den 4 juni
- Armada har fått beställning av kommunen att bygga ett nytt trygghetsboende på fastigheten Runö 7:156 och kontrakt är skrivet med entreprenör som skall utföra arbetet

23.2 Verksamhetsuppföljning

Omsättningen ligger under budget, då driften av Tuna 3:85 var budgeterad för hela året. Antalet fiberanslutningar ligger under budget. Driftkostnaderna har ökat jämfört med budget och föregående år beroende på kall och snörik vinter/vår som gav vattenskador. Det har generellt varit större skadegörelse på Armadas fastigheter i år jämfört med föregående år.

Trots detta görs ett betydligt bättre resultat än budgeterat. Försäljningen av Tuna 3:85 bidrar till resultatet, men rensat för det ligger resultatet per augusti cirka 7,5 mnkr högre än budget. Budgeterat resultat är 18,9 mnkr och prognostiserat resultat är 123,9 mnkr. Rensat för fastighetsförsäljningen hamnar resultatet på 24,9 mnkr.

De två största orsakerna till resultatet är lägre räntekostnader och lägre avskrivningskostnader. Försäljningen av Tuna 3:85 bidrog med likviditet, vilket gjorde att inga nya lån behövde tas upp för Multiarenan. Anledningen till lägre avskrivningskostnader beror på att projekt inte blivit klara och inlagda i anläggningsregister i den takt som planerat. Generellt så tar slutfasen med besiktning och tillägg lite längre tid än beräknat. Projekten för Österåkers Stadsnät AB är inskickade till Länsstyrelsen, men besked om slututbetalning dröjer.

Under sommarperioden har en stor del av det invändiga underhåll som planerats upp med ansvariga från kommunens produktionsförvaltning utförts. Det har bestått av målning av diverse verksamheter samt mindre ytskiktsrenovering i några förskolekök, exempelvis Tuna förskola samt Ljusterö förskola. En större ytskiktsrenovering har skett i Åkertorpsskolans omklädningsrum. Målning av linjer har skett i ett flertal mindre gymnastikhallar.

Byggnationen av Multiarenan pågår för fullt enligt plan. Stommen är klar och huset är tätt. Invändigt sker rumsbildning och installationer. Utvändigt pågår fasadarbeten, markarbeten och arbete med geoenergilagrar.

De i våras nedbrunna carportarna på Runö 7:40 är i slutfasen för uppbyggnad. Markprov har utförts på grund av att släckvattnet kunde ha förorsakat miljöföroreningar.

Garaget Berga 6:43 har renoverats och genomgång av betongkonstruktionen har genomförts, vilket har lett till förstärkning och utbyte av material.

Österåkers Stadsnät AB har fokuserat på att göra klart ett antal småsträckor som blivit kvar sen tidigare. Nya nät har byggts på Kolgärdet och i Wira. Kvar att göra är Timrarön och projekt framförallt i Svinninge.

Armada har under året arbetat med att öka den interna kontrollen. Under året har en riskanalys genomförts och fem aktiviteter har tagits fram där analys av konsekvens och sannolikhet för en oönskad händelse är möjlig eller sannolik och konsekvensen är allvarlig eller mycket allvarlig. Här ser Armada över processerna och kopplar på kontrollaktiviteter, såsom stickprovskontroller eller säkerställer rutinen genom förbättrad/förändrad rutin.

23.3 Framåtblick

Under 2022 kommer antalet bolag att minska i koncernen. Armada kommer att se över möjligheterna att avyttra fastigheter för att finansiera framtida projekt.

Antagande görs att räntorna kommer stiga i takt med att samhällets återhämtning efter pandemin.

24 Roslagsvatten (koncernen)

	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	452 649
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+19 439
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+12 734
Budgeterade investeringar helår, tkr	-371 600

24.1 Viktiga händelser

- Partneringkontrakt signat för byggnationen av Nya Margretelunds reningsverk
- Ny förbindelsepunkt till Käppala i Vallentuna
- Knivsta kommun har ansökt om en anslutning till Käppala
- Diskussioner med Syvab om att ansluta Ekerö till Himmerfjärdsverket pågår
- Nytt betalsystem för företagskunder på Brännbackens återvinningscentral
- Eriksö återvinningscentral byggs ut

24.2 Verksamhetsuppföljning

Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt för perioden blev 16,4 mnkr, vilket är en förbättring med 19,4 mnkr mot budget. Det budgeterade resultatet var -3,0 mnkr. Resultatet sätts av till överavskrivningar i dotterbolagen. Intäkterna för perioden blev 18,3 mnkr högre än budget och bruksintäkterna står för den största ökningen med 7,8 mnkr. En torr sommar och många som vanligtvis pendlar ut från kommunerna nu jobbat hemma är förklaringen till den ökade förbrukningen. Lägre personalkostnader om 5,6 mnkr då flera rekryteringar drar ut på tiden, samt att väldigt få utbildningar eller konferenser genomförts. Lägre räntenivå och uppskjutna lån påverkar resultatet positivt med 3,7 mnkr.

Investeringarna uppgår till 118,7 mnkr, vilket är 32 procent av helårsbudgeten och soliditeten ligger på 9,2 procent och närmar sig målet på 10 procent.

Roslagsvatten har under våren upphandlat och skrivit ett kontrakt med NCC, en värdefull relation i byggandet av det nya reningsverket i Margretelund, som ska betjäna både Österåker och Vaxholm. Avtal har tecknats med C-green som i slutet av det pilotprojekt som pågår ska ge bättre utfall av slammet som restprodukt i form av biokol.

Vallentuna kommuns ansökan om förbindelsepunkt om att öka kapaciteten till kommunen har godkänts av styrelsen för Käppalaverket. Man avvaktar nu formellt beslut från förbundet. Även i Knivsta kommun arbetas det för en anslutning till Käppalaverket och Knivsta Kommunstyrelse har formellt sagt ja. Nu väntar processen med Käppalaförbundet. Samtidigt pågår fortsatt diskussioner

med Syvab i Botkyrka kommun om att ansluta Ekebyhovs reningsverk i Ekerö kommun till Himmerfjärdsverket.

På Brännbackens återvinningscentral har ny belysning installerats för att säkerställa kundernas säkerhet. Ett nytt betalningssystem för företagskunder som nyttjar ÅVC:ns tjänster har också implementerats.

24.3 Framåtblick

Mycket fokus ligger på att utveckla och digitalisera verksamheten. Bolaget har ett nytt inköpssystem som ska effektivisera upphandlingarna ytterligare. Pilotprojektet med distansövervakning av avfallsbehållare på Ingmarsö pågår, men ser ut att ge goda resultat.

Återvinningscentralen i Eriksö, Vaxholm, har nu stängt för ombyggnation och öppnar åter under 2022 och på Ingmarsö genomförs en pilotstudie med att hushållsnära sortering i samarbete med TMR som senare kommer att utvärderas.

25 Miljöredovisning

Projektet att ta fram nya miljömål har fortsatt under 2021, och har nu resulterat i ett förslag på ett Miljö- och klimatprogram som ska vara vägledande för kommunkoncernens miljöarbete fram till 2030. Om programmet antas kan det användas i verksamhetsplaneringen för 2023 som startar under våren 2022.

Nedan redovisas ett urval av slutförda och pågående aktiviteter under delåret januari-augusti 2021 inom varje målområde i Österåkers miljömål:

- Klimat och luft
- Skärgård, sjöar och vatten
- Mark, byggande och boende
- Natur och biologisk mångfald
- Skadliga ämnen och rena kretslopp

25.1 Allmänt

Österåker placerade sig på plats 46 (plats 74 2020) i kommunrankingen ”Miljöbästa kommun” för 2021. Därmed nåddes målet att komma topp 60 av 276 deltagande kommuner. Ett miljöbidrag har även i år utlysts av kommunen. Bidraget går till oberoende organisationer som på olika sätt bidrar till miljömässigt hållbar utveckling.

25.2 Klimat och luft

Innehåller kommunens mål gällande koldioxidutsläpp, energi och transporter.

25.2.1 Kommunens klimatpåverkan från energianvändning

Åtgärder för att minska energianvändningen i kommunens lokaler under första delen av året innefattar det löpande underhållet med att trimma ventilation och värmesystem, att löpande byta ut armaturer till energisnål LED-belysning samt kommunikation med hyresgäster om bland annat energibesparing. Mer specifika åtgärder är att Armada har implementerat ett nytt energisystem som ger aktuella uppgifter och underlättar effektiv styrning av ventilation och energisystem i alla fastigheter. Armada utreder också lämpliga placeringar av solcellsanläggningar, med hänsyn till fastighetens placering, hållfasthet på taken och verksamhet i fastigheten.

Arbetet med att separera kommunens belysningsnät från vägföreningar fortgår. Målet är att kommunen i slutänden har sitt eget belysningsnät och mätning på förbrukningen, det vill säga ingen schablonräkning. Det kommer att möjliggöra uppföljningen av energiförbrukning från gatubelysningen.

25.2.2 Kommunens klimatpåverkan från transporter

Kommunens tjänsteresor har minskat under pandemin. Socialförvaltningen har exempelvis minskat kostnaden för användning av leasingbilar med 88 procent

jämfört med motsvarade period 2019.

Klimatpåverkan från bibliotekets boktransporter mellan biblioteken har minskat tack vare en regional upphandling av gemensam varutransport. Det innebär att boktransporterna inte längre går med enskilda bud utan samkörs tillsammans med annat material till kommunerna i regionen. Det kan exempelvis vara att böcker och andra medier till biblioteken körs ut i samma leveranser som medicinska artiklar till vårdcentraler.

Under året har ladduttag för elbilar installerats på 50 av parkeringsplatserna vid kommunhuset som hyrs ut till personal, samt två laddstationer i anslutning till bostäder för att möta det ökande användandet av elbilar.

Roslagsvatten har tagit fram sin första beräkning av koldioxidpåverkan från bolagets verksamhet.

Ett försök pågår med nivåmätning av fyllnadsgrad i avfallskärl ute i skärgården. Detta för att kärl inte ska behöva tömmas om de inte börjar bli fulla och därmed orsaka onödiga transporter.

25.2.3 Klimat- och miljöpåverkan från upphandling och inköp

Upphandlingsenheten har börjat implementera ett nytt inköpssystem. Genom att lägga upp avtalen i inköpssystemet möjliggörs en kontinuerlig uppföljning och välgrundade inköpsbeslut, vilket i sin tur kan effektivisera kommunens resursanvändning. Armada har arbetat vidare med systematisk stickprovskontroll av leverantörerna där både kvalitets- och miljöaspekter ingår.

Klimatpåverkan från livsmedel

Måltidsenheten har mellan januari och augusti köpt in knappt 29 procent ekologiska livsmedel till skolmåltider. Målsättningen i kostpolicyn är 30 procent ekologiska livsmedel, ett mål som avses uppfyllas under höstterminen 2021.

Det pågår ett ständigt arbete med att utveckla Måltidsenhetens menyer och recept inom skola och äldreomsorg till att bli än mer klimatvänliga. Mellan januari och augusti 2021 har klimatpåverkan från inköpta livsmedel sänkts från 2,11 till 1,9 CO₂-ekvivalenter per kg livsmedel, vilket är en stor förbättring på kort tid. Under 2021 (jan-juni) var 98 procent av inköpta animaliska råvaror från Sverige. Måltidsenheten har kontinuerligt minskat mängden inköpt kött. Mellan 2019-2021 har köttinköpen minskat med cirka 3000 kg per termin, vilket har skapat förutsättningar för att bland annat välja kravmärkt nötfärs och miljöcertifierad fisk uppfödd på svenska gårdar, samt att i större utsträckning välja råvaror av mycket hög kvalitet. Importerade baljväxter har ersatts med svenska baljväxter. Det importerade riset är nästan helt ersatt med svenskt havreris, vilket är både bättre för hälsan och miljön.

Måltidsenheten mäter dagligen kökssvinn och serveringssvinn samt arbetar aktivt med att minska detta, en uppgift som är enklare i tillagningsköken där man exempelvis bakar bröd på överbliven potatis. Matsvinnet är 13 g/portion i tillagningskök och 32 g/portion i mottagningskök.

Frånvarorapporter från skola 24 har skapat förutsättningar för köken att på morgonen reglera mängden mat som tillagas och även detta bidrar till måltidsenhetens minskade matsvinn.

25.2.4 Klimat- och energirådgivning

Kommunens energi- och klimatrådgivare har hittills under 2021 deltagit i flera utställningar, samt bidragit med råd till privatpersoner och företag på förfrågan när det gäller bland annat solenergi, värmepumpar och energieffektivisering.

25.3 Skärgård, sjöar och vatten

Änger bland annat att kommunens sjöar, vattendrag och kustvatten ska ha god ekologisk och kemisk status samt att utbyggnaden i skärgården ska ske varsamt så att natur- och kulturvärden längs kusten bevaras.

För att nå miljömålet om god kemisk och ekologisk status i sjöar, vattendrag och kustvatten, har ett utkast på ett lokalt åtgärdsprogram för kommunens vatten färdigställts. Satsningarna på provtagning av sediment och vatten i syfte att uppnå miljö kvalitetsnorm för vatten (MKN) i kommunens recipienter har fortgått under delåret. Provtagningarna har dock minskat en del. Från och med nästa år kommer provtagningen att minska ytterligare och fokus läggs istället på uppföljning av det lokala åtgärdsprogrammet (LÅP).

Tillsynen av enskilda avloppsanläggningar fortgått enligt plan. Resultatet under delåret är att 10 procent av avloppsanläggningarna var underkända och har blivit ålagda åtgärd.

Årlig inplantering av ädelfisk i Österåkers kommun sker i samarbete med Stockholm stads fritidsförvaltning.

25.3.1 Avlopp och dagvatten

Roslagsvatten har gått vidare i projektet att bygga det nya reningsverket i Österåker för att kunna möta kommunens expansion och omvandling samt förbättrad avloppsrening, och tilldelat NCC uppdraget att bygga i samverkan med Roslagsvatten.

Det har installerats reservkraftaggregat vid de tre största pumpstationerna vid Sätterfjärden för att minska risken för bräddningar av orenat avloppsvatten. Även ett större arbete för att hitta och åtgärda sprickor i ledningsnätet har genomförts. Genom att täta ledningarna minskar mängden tillskottsvatten avloppsreningsverket, vilket i sin tur ger förbättrad rening.

25.3.2 Vattenförsörjning

Analyser av brunsvatten har utförts enligt plan av Miljö- och hälsoskyddsnämnden. Ytterligare en vattenkiosk har tagits i drift under året.

25.4 Mark, byggande och boende

Behandlar samhällsbyggnadsfrågor, exempelvis trafikplanering, men även kretsloppsfrågor såsom vatten, avlopp och avfallsantering.

25.4.1 Planering för klimatsmarta, attraktiva och hållbara stadsdelar

Planarbetet har under året fokuserats på planering i anslutning till Åkersbergas centrala delar och i kollektivtrafiknära lägen, längs Roslagsbanans stationer västerut, i enlighet med inriktningen i ÖP. Bebyggelseutvecklingen prioriteras i områden nära kollektivtrafik, VA-områden och service, med fokus på Roslagsbanans influensområde. Planprogramarbete pågår inom Hacksta-Berga, Åkers-Runö och Täljö-Gottsunda.

Arbetet med det tematiska tillägget för kust och skärgård har stått för en viktig del av det strategiska planeringsarbetet under halvåret.

I arbetet med planer och program ingår ett miljö- och hållbarhetsarbete som säkerställer att miljölagstiftning följs och att projektet siktar mot att nå miljö- och hållbarhetsmålen. Processen för detta har utvecklats under perioden och väntas kunna integreras i projektmodellen kommande delår. Under arbetet med de två största planerna, Hagby äng och Näsängen, har metodik utvecklats, bland annat för hållbarhetsprogram, hållbarhetsbedömningar, miljöbedömning och miljökonsekvensbeskrivning (MKB), dagvattenhantering, bebyggelse på jordbruksmark, med mera. Under delåret har förvaltningen utvecklat sina metoder för att styra genomförandet av planerna, så att mål och syften nås i så stor utsträckning som möjligt. Detta bland annat genom att utveckla kompetens inom planbestämmelser och exploateringsavtal. Bygglovsenheten väver in miljö- och hållbarhetsaspekter i sina bedömningar och samarbetar med förvaltningens miljöexperter, bland annat genom regelbundna möten kring förhandsbesked.

25.4.2 Klimatanpassning

Arbetet med att säkra ny bebyggelse från klimatrelaterade risker har fördjupats, främst i projekt som berör centrala Åkersberga, Åkers kanal och Tunafjärden. Samarbete med Österskärs vägförening och Roslagsvatten har påbörjats i dagvattenfrågor som aktualiserades i och med vårens skyfall med översvämning som följd. Även de värst drabbade kommunala vägarna ses över och vissa åtgärder kommer vidtas.

25.4.3 Trafikplanering och investeringar

Utkast till parkeringsplan samt kollektivtrafikplan har tagits fram och arbetet med en cykelplan har påbörjats. Flera cykelparkeringar med tak har anlagts vid busshållplatser under delåret, och gång- och cykelbanor har breddats på tre sträckor på prioriterade huvudstråk.

25.4.4 Byggande

Arbetet med detaljplanen för Västra Kanalstaden tillämpar metodik för certifiering av hållbara stadsdelar, Citylab.

Vid tillkommande bebyggelse utanför tätort, fäster Byggnadsnämnden regelmässigt stor vikt vid avståndet till kollektivtrafik. Detta för att väga in frågor som kopplar mot möjligheten att nyttja kollektivtrafik för resor till och från arbete eller skola. Endast vid något enstaka tillfälle har bebyggelse tillkommit på avstånd som inte kan anses rimligt kollektivtrafiknära, och då andra bedömningsgrunder har fått anses väga över.

I kontakter med byggherrar och andra målgrupper informeras, utifrån skede, om valmöjligheter med bäring på miljöhänsyn samt även om möjligheten att avgiftsfritt konsultera kommunens energi- och klimatrådgivare gällande exempelvis val av uppvärmningskällor, egen elproduktion med mera.

25.4.5 Offentliga lokaler

Byggnaden av en sportmultihall har fortsatt och byggnaden kommer att uppfylla kriterierna för miljömärkningen Miljöbyggnad, nivå silver. Ett sedumtak samt underhållsfri fasad minskar miljöpåverkan från byggnaden. Armada har gjort stickprovskontroller på sina viktigaste entreprenörer, exempelvis att de uppfyller kommunens mål kring sortering av byggavfall.

25.4.6 Nedskräpning

Kultur- och fritidsförvaltningen fick inför 2021 resursförstärkning om 0,5 mnkr till förbättrad skyltning av leder och stigar, samt för att motverka nedskräpning i naturområdena, vilket har genomförts under året.

25.5 Natur och biologisk mångfald

Ljfter bland annat vikten av tillgång till grönområden av god kvalitet och nyttan av ekosystemtjänster. Dessutom betonas behovet av goda förutsättningar för barn och ungas lärande om ekologi, djur och natur.

Inom projektet Urban grönstruktur utvecklas verktyg för att hantera ekosystemtjänster och gröna värden i en effektiv stadsutveckling. Strategiska utredningar kopplade till natur som påbörjats under delåret är naturinventering, analys av ekologiska spridningssamband, inventering av artskyddade arter och kulturmiljöutredning.

Strategiska planeringsavdelningen har haft ledande roller i samverkansprojektet kring Åkerströmmens avrinningsområde och Kilsamverkan.

Samtliga medel i projektet "Från jord till bord" har utbetalats till 15 förskolor. Syftet med projektet är att öka barns och elevers medvetenhet kring hållbar utveckling och livsstil i harmoni med naturen genom att följa produktion av livsmedel från "jord till bord". Inom projektet ingår uppföljning och spridning av resultaten. Det kan till exempel innebära att en förskola tilldelas resurser för ett

växthus där barnen själva får odla grönsaker till förskolan.

För att leva upp till miljömålet att boende och verksamma i Österåkers kommun ska ha en god tillgång till parker och natur så har ett Parkprogram antagits, med syfte att ge stöd för framtida planering och investering. Ett arbete med en pollineringsplan har fortgått under delåret och planen förväntas färdigställas under året.

Infrastruktur- och anläggningsavdelningen har ansökt hos länsstyrelsen och fått LONA-bidrag för lokal naturvårdssatsning för att röja brynmiljöer.

25.6 Skadliga ämnen och rena kretslopp

Målområdet fokuserar bland annat på att de risker som barn och ungdomar utsätts för på grund av skadliga ämnen ska minska, samt att dricksvattnet, mark och byggnader ska vara fria från skadliga ämnen.

Roslagsvatten har under året certifierat Margretelunds reningsverk enligt Revaq, vilket innebär att slammet håller hög kvalitet och kan återanvändas på åkrar.

Pedagogcentrum har fortsatt att erbjuda webbaserade kurser om hur man arbetar för att minska skadliga ämnen i förskolan.

Vid genomförande av nya byggnationer, underhåll, till- och ombyggnationer i kommunala lokaler krävs att lokalen uppfyller minst kommunens ställda miljömål. Utformningen ska främja nyttjarens hälsa samt materialval och arkitektur ska bidra till ett hållbart byggande. Byggmaterial ska vara miljöklassade och godkända så att kommunen kan verka för giftfri och god bebyggd miljö i sina lokaler.

Det ökande byggandet i kommunen har resulterat i ett stort antal ärenden avseende undersökningar av mark med misstänkta föroreningar som har granskats och handlagts. Annan tillsyn som skett kopplat till att minska miljö- och hälsoeffekter av skadliga ämnen är tillsyn av:


- sjömackar som säljer drivmedel till båtar
- anmälningspliktiga drivmedelsanläggningar
- fordonstvättar
- bekämpningsmedel
- årlig rapportering av köldmedia (CFC)

Vissa tillsynsprojekt har påbörjats genom förberedelser och planerar att slutföras under hösten, bland annat inventering och tillsyn av verksamheter i industriområden samt informationsprojekt angående högfluorerande ämnen (PFAS) i dricksvatten i brunnar.










26 Bilagor

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021	
Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service.	■	Nöjdheten med service och bemötande ska öka (Kommunstyrelsen)	Ranking företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv	68	56		25	■	
			Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga.	57 %			60 %	■	
			Gott bemötande vid kontakt med kommunen	82 %			93 %	■	
			Andelen hantlade felanmälningar inom angiven avtalstid					■	
		Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka (Socialnämnd)	Personalomsättning	3 %				12 %	■
			Antal nya e-tjänster	1			1	1	■
			Personalomsättning	3 %				12 %	■
		Nöjdheten med förvaltningens		NKI brukarundersökning- helhetsintryck					■

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		service och bemötande ska öka (Vård- & omsorgsnämnd)	Antal nya e-tjänster	1		1	1	—
		Nöjdheten med bygglovsverksamhetens service och kvalitet ska öka (Byggnadsnämnd)	SBA:s NKI-undersökning	67		65	65	—
		Kundnöjdhet inom miljö- och hälsoskyddstillsyn, livsmedelskontroll samt avseende serveringstillstånd ska vara hög. (Miljö- & hälsoskyddsnämnd)	Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Livsmedelskontroll - Totalt, NKI	79		79	70	—
	Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Miljö- och hälsoskydd - Totalt, NKI		71		71	70	—	
	Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Serveringstillstånd - Totalt, NKI		72		72	70	—	

Inriktningsmål 2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
	Kommunens invånare och besökare ska i de kommunala idrottsanläggningarna uppleva att de får ett trevligt bemötande samt att anläggningarna är säkra, hela och rena. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	NKI mätning till föreningar	0	0	0	0	
	Kultur och fritidsnämnden ska verka för ett varierat och allsidigt kulturutbud med hög kvalitet. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antal offentliga kulturarrangemang för barn och vuxna som anordnats i kommunen med stöd av KFN	11		10	90	—
		Antal elever i musikskola	1 390		1 352	1 400	—
		Antal kurser i musikskola	2 081		2 069	1 960	—
	Kultur och fritidsnämnden ska verka för att folkbiblioteket erbjuder hög tillgänglighet avseende öppettider och tillgång till medier, aktiviteter och program.	Antal öppettidagar per år totalt på folkbiblioteken	426		450	475	—
		Antal program och aktiviteter på folkbiblioteken	525		300	550	—
		Antal öppettimmar på huvudbiblioteket per vecka				62	—

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		(Kultur- och fritidsnämnd)	Biblioteket, antal bemannade öppettimmar kväll och helg				13	—
		Nöjdheten med nämndens service och bemötande ska öka (Teknisk nämnd)	Andelen hanterade felanmälningar inom angiven avtalstid	98 %		98 %	98 %	—
Österåker ska ha en ekonomi i balans	—	Kommunstyrelsen har en budget i balans (Kommunstyrelsen)	Ingen negativ avvikelse mot budget KSF-KS			0 %	0 %	—
			Ingen negativ avvikelse mot budget (SBF KS)	0 %		0 %	0 %	—
		Kommunen ska uppnå de finansiella målen (Kommunstyrelsen)	Andelen uppfyllda mål	100 %		100 %	100 %	—
		Nämnden ska redovisa en budget i balans vid bokslut (Socialnämnd)	Budgetavvikelse i förhållande till utfall	-7 %			0 %	—
		Nämnden ska redovisa en budget i balans vid bokslut (Vård- & omsorgsnämnd)	Budgetavvikelse i förhållande till utfall	3,9 %			0 %	—
			Fastställd åtgärdsplan vid eventuell budgetavvikelse	100 %		100 %	100 %	—

Inriktningsmål 2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
	Byggnadsnämnden ska redovisa en ekonomi i balans (Byggnadsnämnd)	Fastställd åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse	0	0	0	0	
	Miljö- och Hälso- skyddsnämnden ska redovisa en ekonomi i balans (Miljö- & hälso- skyddsnämnd)	Fastställd åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse	0		0	0	
	Nämnden ska inte redovisa någon negativ budgetavvikelse vid bokslut (Kultur- och fritids- nämnd)	Ej negativ avvikelse gentemot budget	0 %	0 %	0 %	0 %	
	Ingen negativ budgetavvikelse utom volymer (Förskole- och grundskolenämnd)	Åtgärdsplan vid negativ avvikelse mot budget	1,7 %		0,57 %	0 %	
	Ingen negativ budgetavvikelse (Gymnasie- och vuxenutbildnings- nämnd)	Åtgärdsplan vid negativ budgetavvikelse	-2,7 %		-1,66 %	0 %	
	Tekniska nämndens ska redovisa en ekonomi i balans (Teknisk nämnd)	Fastställd åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse	 Ja		 Ja	 Ja	

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
Österåker ska vara bästa skolkommun i länet	■	Stödja och leda produktionsförvaltningens och utbildningsförvaltningens chefer att skapa välmående och attraktiva arbetsplatser (Kommunstyrelsen)	Sjukfrånvaro, PF Utbildning, samt UF	10 %	10 %		5 %	◆
			Personalomsättning PF Utbildning, samt UF	4 %	3 %		9 %	◆
			Hållbart medarbetarengagemang, kommunen totalt	82			82	■
		Antalet barn med problematisk skolfrånvaro ska minska (Socialnämnd)	Barn som erbjuds insats inom ramen för projektet "problematiske skolfrånvaro" som återgår till skolan	88 %		100 %	70 %	■
		Antalet barn med problematisk skolfrånvaro ska minska (Vård- & omsorgsnämnd)	andel barn som erbjuds insats inom ramen för projektet "problematiske skolfrånvaro" som återgår till skolan	88 %		70 %	70 %	■
		Tillsyn i skolor och förskolor utförs med syfte att uppnå en god miljö (Miljö- & hälsoskyddsnämnd)	Andel av skolorna där MHN har genomfört tillsyn av miljön	0 %	100 %		100 %	●
			Andel av förskolorna där MHN har genomfört tillsyn av miljön	100 %	0 %	0%	0 %	●

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
			Genomsnittligt meritvärde i åk 9	242		250	250	—
		Utbildningen i gymnasieskolan har hög kvalitet (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Andel med gymnasieexamen efter tre år, hemkommun	77 %		80 %	82 %	—
		Kommunen har kännedom om sysselsättning hos all som ingår i målgruppen för KAA (16 - 20 år) (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	KAA har en etablerad kontakt med alla unga inom målgruppen för KAA	80 %		80 %	100 %	—
Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning	—	Stödja och leda produktionsförvaltningens och socialförvaltningens chefer att skapa välmående och attraktiva arbetsplatser (Kommunstyrelsen)	Sjukfrånvaro, PF vård och omsorg, SF	11 %	8 %		7 %	◆
			Personalomsättning PF vård och omsorg, SF	15 %	5 %		10 %	◆
		Hållbart medarbetarengagemang, kommunen totalt	82			82	—	
		Äldre personer med missbruk ska genom socialtjänstens insatser uppleva en ökad livskvalitet (Socialnämnd)	Upplevd livskvalitet hos äldre (65år och äldre) med missbruk som fått insatser	100 %		70 %	70 %	—

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
	Andelen omsorgstagare, som är nöjda ska öka (Vård- & omsorgsnämnd)	NKI hemtjänst	88 %				89 %	—
		NKI äldreboende	82 %				82 %	—
		Brokarenkäter inom funktionshinder (LSS gruppboende)					81 %	—
	Handläggning av bostadsanpassningsåtgärder ska även fortsatt i hög grad motsvara sökandens förväntningar (Byggnadsnämnd)	Andel personer med bostadsanpassningsåtgärder som är nöjda med handläggningen.	94 %			95 %	95 %	—
	Tillsyn i äldreboenden och gruppboenden där MHN har genomfört tillsyn	Andel av äldreboenden där MHN har genomfört tillsyn	0 %			100 %	100 %	—
		Andel av gruppboenden där MHN har genomfört tillsyn	0 %			0 %	100 %	—
Den upplevda tillgängligheten till kommunens kultur och fritidsutbud ska öka. (Kultur- och fritidsnämnd)	Antal riktade aktiviteter och insatser för äldre och personer med funktionsnedsättning	1			1	2	—	

Inriktningsmål 2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
	All personal i förskola och skola har god kompetens inom funktionsvariationer (Förskole- och grundskolenämnd)	Andel enheter som deltar i utbildning kring funktionsvariationer genom Pedagogcentrum	89 %		90 %	100 %	—
	KAA har ett brett utbud av erbjudanden om sysselsättning utifrån individens förutsättningar och önskemål. (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Andel av ungdomar som efter etablerad kontakt med KAA har en sysselsättning	-		65 %	80 %	—
	Erbjuda attraktiva och tillgängliga offentliga miljöer (Teknisk nämnd)	Antal utförda åtgärder	8		8	8	—
Österåker ska ha en trygg miljö —	Tryggheten i kommunen ska öka (Kommunstyrelsen)	Medborgardialog. Genomförs av polis och kommun vartannat år.				6,7	—
		Andelen som känner sig trygga utomhus i området där man bor					—
	Världsutsatta personer och barn som utsatts för och/eller bevittnat våld i nära re-	Upplevd nöjdhet hos vuxna som tagit emot stöd och att deras hemmiljö blivit fri från våld	83 %			50 %	75 %

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		lationer ska erbjudas hjälp och stöd (Socialnämnd)	Familjer med barn som tackar ja till erbjuden insats (vid förekomst av våld i nära relationer) ska välja att fullfölja insats till mål är uppnått	78 %		82,5 %	100 %	—
			Andel i % de medarbetare som möter hedersrelaterat våld och förtryck som har en genomförd utbildning för detta			63	30	—
		Personer som är utsatta för våld i nära relationer ska erbjudas stöd och hjälp (Vård- & omsorgsnämnd)	Andel av anställda (minst 1 år) som har grundutbildning inom våld	92 %		85 %	85 %	—
			Andel i procent. De medarbetare som möter hedersrelaterat våld och förtryck och som har utbildning för detta.			63 %	30 %	—

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		Tillsyn utförs i syfte att förhindra ordningsstörningar eller överservering på eller i anslutning till serveringsställen (Miljö- & hälsoskyddsnämnd)	Antal genomförda kvällstillsynstillfällen	7		5	3	■
		Andelen unga som alltid känner sig trygga inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde ska öka. (Kultur- och fritidsnämnd)	NKI på biblioteket	0		70	70	■
			Trygghetsundersökning på fritidsgårdarna	99 %		98 %	98 %	■
		Barn och elever är trygga i sin förskola och skola (Förskole- och grundskolenämnd)	Andel barn som uppger att de är trygga i sin förskola	97 %		100 %	100 %	■
			Andel elever som uppger att de är trygga i sin skola	89 %		100 %	100 %	■
		Gymnasieelever upplever att de är trygga i sin gymnasieskola (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Andel elever som upplever att de är trygga i sin gymnasieskola	79 %	84 %	100 %	100 %	◆

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		Offentliga miljöer ska upplevas trygga för våra medborgare att vistas på. (Teknisk nämnd)	Första genomförd mätning					—
Österåker ska sträva efter ett långsiktigt hållbart samhälle, där goda förutsättningar ges för människa, miljö och natur att samverka	—	Kommunens sjöar, vattendrag och kustvatten ska ha en god ekologisk och kemisk status (Kommunstyrelsen)	Andel viktiga vattenförekomster med god ekologisk och kemisk status			● Måttlig	● Måttlig	—
		Kommunen strategiskt arbete med hållbarhet och Agenda 2030 ska stärkas (Kommunstyrelsen)	Ranking i Sveriges miljöbästa kommuner	74	46		60	●
			Andelen poäng i Sveriges miljöbästa kommuner		31		32	◆
		Kommunens klimatpåverkan ska minska (Kommunstyrelsen)	Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	56				—
		Socialnämndens verksamhet ska drivas på ett för miljön hållbart sätt (Socialnämnd)	Andel nya avtal som innehåller kommunens miljökrav (enligt kommunens miljösmål)	100 %		100 %	100 %	—

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
			Antalet aktiviteter som genomförs i syfte att öka medvetenheten kring miljöpåverkan avseende upphandling, resor och inköp	4		2	2	—
		Vård- och omsorgsnämndens verksamhet ska drivas på ett för miljön hållbart sätt (Vård- & omsorgsnämnd)	Andel nya avtal som innehåller kommunens miljökrav (enligt kommunens miljömål)	100 %		100 %	100 %	—
			Antal aktiviteter som genomförs i syfte att öka medvetenheten i miljöpåverkan avseende upphandling, resor och inköp	4		2	2	—
		Vid större byggprojekt informera byggherrar om fördelar med miljösmarta val. (Byggnadsnämnd)	Andel av alla större byggprojekt vid vilka byggherrarna informerats om miljösmarta val.	100 %		100 %	100 %	—

Inriktningsmål 2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
	Tillsyn av små avloppsanläggningar utförs i syfte att sjöar, vattendrag och kustvatten ska bibehålla eller uppnå en god ekologisk och god kemisk status <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal fastigheter med enskilt avlopp där MHN har genomfört tillsyn	208		200	200	—
	Sprida information om risk för förekomst av skadliga ämnen i enskilda brunnar <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal analyser av brunnsvatten som genomförts	517		400	400	—
	Utveckla möjligheterna för medborgardialog med föreningar inom nämndens verksamhetsområde <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antal dialoger enligt framtagen modell	5		4	4	—
	Förbättra möjligheterna att arbeta långsiktigt och strategiskt med kulturmiljöfrågorna i Österåkers kommun. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antal åtgärder som genomförts	2		2	2	—

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		Alla ungdomar i Österåkers kommun ska ha en gymnasieutbildning (Förskole- och grundskolenämnd)	Andel behöriga till gymnasieskolan	87 %		100 %	100 %	—
		Kommunens utbildningsmiljöer är anpassade för alla barn och elever och erbjuder en trygg, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö. (Agenda 2030 mål 4A) (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Lokalförsörjningsplan uppdateras årligen					—
		Boende och verksamma i Österåkers kommun har en god tillgång till parker och natur och ett varierat utbud av grönområden av god kvalitet (Teknisk nämnd)	Dokumentation på webben - Arbetet med järnvägsparken och slussområdet har påbörjats		● Genomfört	● Genomfört	● Genomfört	—
			Ett parkprogram är under bearbetning och kommer föreslås antas under våren 2021	● Helt	● Helt	● Uppnådd	● Helt	—

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
Stark och balanserad tillväxt som är ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbar	■	Arbetsmarknaden i Österåkers Kommun ska växa i enlighet med STONO's vision: antalet arbetstillfällen i kommunen öka med 7000 mellan 2010 och 2040. (Kommunstyrelsen)	Antal arbetstillfällen				11 937	■
		Kommunen skapar förutsättningar för att nybyggnation sker i enlighet med Sverigeförhandlingen (Kommunstyrelsen)	Antal nybyggda bostäder i Sverigeförhandlingens nyckelområden					■
		Socialnämnden ska medverka i kommunens samhällsplanering för att belysa sociala aspekter. (Socialnämnd)	Andel yttranden som Socialnämnden lämnat vid planering av nya bostäder och byggnationer.	100 %		100 %	100 %	■
		Tillgång till bostäder för vård- och omsorgsnämndens målgrupper för att täcka behovet (Vård- & omsorgsnämnd)	Andel yttranden som nämnden lämnat vid planering av nya bostäder och byggnationer.	100 %		100 %	100 %	■
			Årlig boendeprognos	100 %			100 %	■

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		Styra nya bostäder och arbetsplatser till, i huvudsak, kollektivtrafknära lägen (upp till 1-2 km) (Byggnadsnämnd)	Andel av alla förhandsbesked och bygglov som handlagts, har beviljats i kollektivtrafknära lägen.	95 %		95 %	95 %	—
		Tillsyn av förorenade områden och byggnader genomförs i syfte att åstadkomma riskreducering för människors hälsa och miljön (Miljö- & hälsoskyddsnämnd)	Antal förorenade områden eller byggnader där undersökning eller åtgärder har skett	26		20	15	—
		Kommunen ska erbjuda ett rikt och mångfacetterat kultur- och fritidsliv, samt ha aktiva föreningar (Kultur- och fritidsnämnd)	Antal idrottsföreningar med verksamhet i Österåkers kommun per 10 000 invånare					—
			Idrottsföreningar med varken pojk- eller flickdominerad verksamhet, andel %					—
			Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 13-16 år					—
			Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-12 år					—

Inriktningsmål	2021	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2020	Utfall 2021	Prognos 2021	Målnivå 2021	2021
		Kommunens utbildningsmiljöer är anpassade för alla barn och elever och erbjuder en trygg, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö. (Förskole- och grundskolenämnd)	Lokalförsörjningsprognos revideras årligen					—
		Alla ungdomar i kommunen har tillgång till sexuell och reproduktiv hälsovård (Agenda 2030 mål 3.7) (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Antal besök på ungdomsmottagningen	5 000		4 500	4 500	—