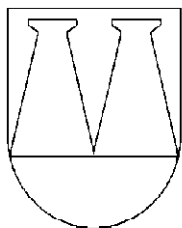


VÄRMDÖ KOMMUN

Delårsrapport 2014

2014-01-01—2014-06-30

Innehåll



VÄRMDÖ KOMMUN

<i>Utgångspunkter.....</i>	<i>3</i>
<i>Förvaltningsberättelse - sammanfattning.....</i>	<i>3</i>
<i>Delårsbokslut.....</i>	<i>6</i>
<i>Kommunens delårsresultat.....</i>	<i>6</i>
<i>Koncernens delårsresultat.....</i>	<i>7</i>
<i>Kommunens budgetutfallsprognos.....</i>	<i>7</i>
<i>Kommunfullmäktige m fl.....</i>	<i>8</i>
<i>Överförmyndarnämnden.....</i>	<i>9</i>
<i>Kommunstyrelsen.....</i>	<i>9</i>
<i>Utbildningsstyrelsen.....</i>	<i>10</i>
<i>Vård- och omsorgsstyrelsen.....</i>	<i>11</i>
<i>Finansieringsnämnden för utbildning.....</i>	<i>12</i>
<i>Kultur- och fritidsnämnden.....</i>	<i>13</i>
<i>Socialnämnden.....</i>	<i>14</i>
<i>Finansieringsnämnden för äldreomsorg.....</i>	<i>15</i>
<i>Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden.....</i>	<i>15</i>
<i>Samhällsplaneringsnämnden.....</i>	<i>16</i>
<i>Centrala åtaganden och finansförvaltningen.....</i>	<i>17</i>
<i>Budgetutfallsprognoser koncernen.....</i>	<i>18</i>
<i>Investeringar.....</i>	<i>19</i>
<i>Gustavsbergsprojektet.....</i>	<i>21</i>

Bilagor

Bilaga 1	Kommunens och Koncernens resultaträkning, betalningsflödesrapport, balansräkning, driftsredovisning och investeringsredovisning
Bilaga 2	Kommunens och koncernens noter
Bilaga 3a	Vatten- och avloppsverksamheten – särredovisning enligt VA-lagen
Bilaga 3b	Renhållningsverksamheten – särredovisning
Bilaga 4	Uppföljning av uppdrag från kommunfullmäktige
Bilaga 5	Måluppföljning effektmål

Utgångspunkter

Delårsrapporten innehåller en ekonomisk redovisning i form av ett bokslut för första halvåret och en prognos för helåret. Den utgår från ett kommunövergripande perspektiv, vilket innebär att nämndens rapporter endast återfinns som sammanfattning i detta dokument.

Årsbudgeten för 2014 fastställdes av kommunfullmäktige hösten 2013. Fullmäktige har sedan under våren 2014 reviderat budgeten på ett antal punkter, bl a avseende volymbedömningar och förbättrade skatteintäktsprognoser. I revideringen ingick även effekten av satsningen på strukturåtgärder inom produktionsstyrelserna (AFA-medel från bokslut 2013). Därmed visar budgeten nu ett överskott om **22,4 mnkr** avseende den skattefinansierade verksamheten och ett underskott om **-12,4 mnkr** för den avgiftsfinansierade verksamheten (VA och renhållning).

Kommunens måluppföljning framgår av bilaga 5, i den redovisas på övergripande nivå nämndernas och styrelsernas effektmål kopplade till Värmdö kommuns sex inriktningsmål. Nästa uppföljning av samtliga kommunens mål görs i årsredovisningen.

Förvaltningsberättelse - sammanfattning

Delårsbokslutet visar +35,8 mnkr

Delårsrapporten 2014 för kommunen visar ett positivt resultat för första halvåret på **35,8 mnkr**. Det är i stort sett i nivå med föregående år, då motsvarande siffra var +40,2 mnkr. Årets delårsresultat har belastats av en förändrad redovisningsprincip (sättet att periodisera förändringen av semesterlöneskulden) med i storleksordningen 20 mnkr. Å andra sidan ingick i 2013 års delårsresultat en engångseffekt av ändrad diskonteringsränta på pensionsskulden om 17 mnkr. Slutsatsen är att **delårsresultatet 2014 ligger i nivå med 2013**.

Nettointäkter från skatter och utjämningsystem mm har under första halvåret ökat med ca 3 procent jämfört med samma period förra året, medan verksamhetens nettokostnader, rensade från uppbokningen av semesterlöneskulden, har ökat med drygt 4 procent.

Koncernens delårsresultat är +43 mnkr

I koncernredovisningen ingår kommunens dotterkoncern med Kommunhuset i Värmdö AB (KIVAB) med dess dotterbolag de kommunägda företagen VärmdöBostäder AB (VBAB), Värmdö Hamnar AB (VHAB), Gustavsbergsbadet AB (GAB) och Gustavsbergs Porslinsmuseum AB (GPAB). Koncernen redovisar ett delårsresultat på +43 mnkr (jmf 2013 27 mnkr).

Investeringar

Kommunens totala investeringar uppgår vid halvåret till 99,4 mnkr, största beloppen avser vatten och avlopp samt vindkraftverk. Av budgetmedel återstår 861,7 mnkr.

Små förändringar: Låneskulden minskar och soliditeten ökar

Skulden till kreditinstitut har fortsatt minska under första halvåret 2014, om än marginellt (15 mnkr, dvs 1 procent), och uppgår i delårsbokslutet till 1 423 mnkr. Kommunens totala skulder

inklusive ansvarsförbindelsen avseende pensioner uppgår i delårsbokslutet till 2 944 mnkr. Motsvarande siffra för koncernen uppgår till 3 614 mnkr.

Soliditeten, dvs hur stor andel av tillgångarna som finansierats med eget kapital, uppgår till 27,5 procent, vilket är en liten förbättring jämfört med årsbokslutets soliditet som var 26,8 procent.

Antalet invånare har passerat 40 000

Värmdö kommuns befolkning passerade i maj 40 000-strecket, och kommunen hade vid halvårsskiftet 40 054 invånare. Det innebär en befolkningsökning första halvåret på + 270 personer. Det är lite större tillväxt än motsvarande period förra året, då den var + 229 personer. Utfallet t.o.m. juni matchar även den prognos som skatteintäkterna 2015 baserats på, vilken innebär att befolkningen den 1 november 2014 ska uppgå till 40 225 invånare.

Arbetsmarknaden

Enligt arbetsförmedlingens månadsstatistik per juni 2014 är arbetslösheten i Värmdö kommun 3,2 procent, varav 2,1 procent är öppet arbetslösa. Detta är en marginell förbättring jämfört med 2013. Värmdös arbetslöshet ligger fortsatt på en lägre nivå än både Stockholms läns och rikets genomsnitt.

Personal

Vid halvårsskiftet 2014 fanns sammanlagt ca 2 200 tillsvidareanställda medarbetare inom kommunen vilket i jämförelse med samma tid förra året är en ökning med 20 medarbetare. Könsfördelningen inom Värmdö kommun är förhållandevis konstant, antalet anställda kvinnor utgör 79 procent. Frisknärvaron hos kommunens anställda är 93 procent, vilket innebär en smärre försämring jämfört med första halvåret 2013 då siffran uppgick till 94 procent.

Kommunalskatt

Värmdö kommun har de senaste åren, i takt med årliga skattesänkningar, förbättrat placeringen i Svenskt Näringslivs ranking beträffande kommunalskatt. År 2014 klättrar Värmdö 27 placeringar från plats 104 till plats 77.

Prognos för helåret

Kommunens prognostiserade resultat avseende helåret 2014 för den skattefinansierade verksamheten uppgår till **+42,8 mnkr**, väsentligt bättre än den reviderade budgeten på +22,4 mnkr. Överskottet är en nettoeffekten av flera över- och underskott, exempelvis visar nämnderna underskott om -28 mnkr medan finansnettot visar överskott med 10 mnkr. Avseende de avsatta AFA-medlen för strukturåtgärder inom produktionsstyrelsernas verksamheter prognostiseras överskott med 9 mnkr. Reavinster om 6 mnkr påverkar resultatet positivt.

Prognos resultaträkning 2014 (tkr)

	Prognos 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014
Nämndernas nettokostnader	-1 899 501	-1 871 304	-27 847
Centrala åtaganden	20 074	-12 465	32 539
Skatteintäkter	1 778 856	1 772 619	6 237
Bidrag/avgifter utjämningsystem	175 031	175 082	-51
Finansiella poster	-32 000	-41 500	9 500
Årets resultat	42 810	22 432	20 378

Vatten och avlopp (VA) samt renhållningen (RH) redovisas utanför kommunens resultat. Prognosen för VA är ett negativt resultat om -5,3 mnkr, vilket är 2,2 mnkr bättre än budgeterat. RH prognostiserar istället 2,2 mnkr sämre än budget, prognosen visar där på ett negativt resultat om -7,3 mnkr.

Nämnderna har förbättrat sina prognoser med nästan 10 mnkr sedan BUP1, men visar fortfarande ett underskott om nästan -28 mnkr. Detta är en sammanräknad bild av flera under- och överskott. De stora underskotten finns inom socialnämnden med -25 mnkr, utbildningsstyrelsen -11 mnkr samt vård- och omsorgsstyrelsen -5 mnkr, medan finansieringsnämnden för utbildning och kommunstyrelsen prognostiserar överskott om +6 mnkr vardera. Övriga nämnder prognostiserar resultat i stort sett i linje med budget.

I budgeten finns också **centralt reserverade utrymmen** för volym- och konjunkturförändringar. Prognoserna, både avseende volymer och konjunktur, anses nu så pass tillförlitliga att reserverna bedöms kunna ge överskott i sin helhet, dvs 4,8 mnkr för volymreserv och 13 mnkr för konjunkturreserv.

Koncernen, d v s kommunen och bolagen tillsammans, förväntas visa ett resultat på 53,4 mnkr, dvs ca 10,6 mnkr bättre än kommunen.

Skatteprognosen – något bättre än i våras

Sedan fullmäktiges budgetbeslut i höstas har Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) uppdaterat skatteprognosen flera gånger. Den senaste prognosen, från mitten av augusti, innebär för Värmdö ca 6 mnkr högre intäkter än den januariprognos som den reviderade budgeten baserades på. Jämfört med den ursprungliga budgeten är ökningen ännu högre, ca 14 mnkr.

Återbetalningar från AFA

År 2013 återbetalades till kommunen **AFA-premier från 2005 och 2006**. Lejonparten av dessa medel öronmärktes i bokslut 2013 och beslutades användas för strukturåtgärder inom produktionsstyrelsernas verksamheter. I reviderad budget för 2014 avsattes därför 19,8 mnkr (under Centrala åtaganden). Detta är anledningen till att kommunens budgeterade resultat 2014 är relativt lågt, väsentligt lägre än målsättningen om ett resultat på + 40 mnkr.

En utredning pågår för närvarande för att ta reda på om det är praktiskt möjligt att även återbetala **2004 års premier**. AFAs styrelse fattar beslut i frågan i oktober. Beroende på rådande osäkerhet har i BUP 2 inte medräknats några effekter av en eventuell återbetalning.

Balanskravet

Det lagstadgade balanskravet innebär att kommunens resultat ska vara minst ett nollresultat. BUP 2 visar att Värmdö kommun beräknas klara balanskravet 2014 med god marginal.

Finansiellt mål

Att klara minimikravet, balanskravet, är inte tillräckligt, det är också mycket viktigt att uppnå kommunens finansiella mål. Målet är ett resultat på + 40 mnkr, syftet är att ekonomin ska tåla oförutsedda händelser och dessutom klara en rimlig egenfinansiering av investeringar. BUP 2 indikerar att målsättningen kommer att uppnås.

Delårsbokslut

Kommunens delårsresultat

Resultaträkningen nedan visar kommunens resultat per 2014-06-30.

Kommunens Resultaträkning (tkr)	Delårs- resultat 140630	Delårs- resultat 130630
Verksamhetens intäkter	320 491	300 299
Verksamhetens kostnader	-1 199 829	-1 127 245
Avskrivningar	-44 877	-41 073
Verksamhetens nettokostnader	-924 215	-868 019
Finansiering:		
Skatteintäkter	887 905	865 675
Bidrag/avgifter utjämningsystem inkl fastighetsavg.	87 515	80 252
Finansiella intäkter	3 534	2 806
Finansiella kostnader	-18 892	-23 543
Jämförelsestörande fin. kostnader	-	-17 000
Periodens resultat	35 847	40 171

Kommunens resultat (skillnaden mellan kostnader och intäkter) för perioden 1/1-30/6 2014 uppgår till +36 mnkr, något sämre än förra året då motsvarande siffra var +41 mnkr. Dock haltar jämförelsen eftersom att 2014 års resultat påverkas negativt av uppbokning av förändrad semesterlöneskuld per halvårsskiftet (-21 mnkr) som inte gjorts på samma sätt tidigare år och positivt av reavinster (+6 mnkr). Å andra sidan påverkades delårsresultatet 2013 negativt av uppskriven pensionsskuld (-17 mnkr) och positivt av reavinster (+9 mnkr). Slutsatsen blir att delårsresultaten de två åren är relativt likvärdiga.

Nettokostnaderna i delårsbokslutet 2014 uppgår till ca 49 procent av årsbudgeten, de ökade med 6,5 procent jämfört med samma period 2013. Rensat från uppbokad semesterlöneskuld är motsvarande siffror 48 procent respektive 4,5 procent.

Utfallet under Finansiering utgör 50 procent av budgeten om 1 906 mnkr. Det innebär en ökning med 4 procent jämfört med föregående år. Ökningen avser intäkter från skatter och utjämningsystem samt ett förbättrat finansnetto.

Koncernens delårsresultat

Resultaträkningen nedan visar resultatet per 30 juni 2014 för kommunen och koncernen. Se även bilaga 1, 2 och 3.

Resultaträkning (tkr)	Kommun Delårsresultat 140630	Koncern Delårsresultat 140630
Verksamhetens intäkter	320 491	396 385
Verksamhetens kostnader	-1 199 829	-1 244 291
Avskrivningar	-44 877	-58 090
Verksamhetens nettokostnader	-924 215	-905 996
Finansiering:		
Skatteintäkter	887 905	887 905
Bidrag/avgifter utjämningsystem inkl fastighetsavg.	87 515	87 515
Finansiella intäkter	3 534	557
Finansiella kostnader	-18 892	-27 000
Periodens resultat	40 171	42 981

Koncernens resultat (skillnaden mellan kostnader och intäkter) för perioden 1/1-30/6 2014 uppgår till 43 mnkr. Det är ca 3 mnkr bättre än kommunens resultat och förklaras främst av att både Värmdö Bostäder AB och Värmdö Hamnar AB visar ett positivt resultat.

Kommunens budgetutfallsprognos

Nämnderna (skattefinansierad verksamhet) beräknas sammantaget redovisa underskott mot budget med nästan -28 mnkr. Det är ett ansevärt belopp men ändå en förbättring med 10 mnkr sedan BUP1. Tre nämnder prognosticerar underskott, i storleksordningen mellan fem och tjugofem miljoner kronor, av dessa har två försämrat sina prognoser sedan BUP1. Övriga nämnder visar överskott eller resultat i balans, dessa nämnder redovisar samma eller förbättrade prognoser jämfört med BUP1. Detaljerna framgår av den fortsatta redovisningen.

Prognos nämndernas nettokostnader 2014 (tkr)

	Prognos 2014	Budget 2014	Avvikelse 2014
KF m.m.	-7 511	-7 511	0
ÖFMN	-2 209	-2 209	0
KS	-129 785	-135 686	5 901
US	-11 021	0	-11 021
VOS	-5 006	0	-5 006
FNU	-1 047 188	-1 052 946	5 758
KFN	-100 578	-101 378	800
SN	-305 216	-280 139	-25 077
FNÄ	-231 239	-231 639	400
BMHN	-7 948	-7 948	0
SPN (skattefin.)	-51 450	-51 848	398
Summa nämnder	-1 899 151	-1 871 304	-27 847

Kommunfullmäktige m fl

Den sammantagna verksamheten redovisar per juni ett överskott om 0,3 mnkr. Överskottet är framför allt föranlett av lägre revisionskostnader än budgeterat.

KF sammanlagda årsprognos visar ett resultat i nivå med budget.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Värmdö kommun fortsätter att växa och kommunen nådde under det första halvåret 40 000 invånare. Jubilarer, en nyfödd pojke, uppvaktades i juni av kommunen.

Under året har den nya fullmäktigesalen, Värmdösalen, tagits i bruk i Skogsbo.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde i februari 2014 genomfördes allmänhetens frågestund. Till sammanträdet hade fyra frågor inkommit, vilka besvarades av berörda förtroendevalda. Kommande frågestunder kommer att genomföras vid kommunfullmäktiges sammanträden i augusti 2014 och mars 2015.

Vid sammanträdet i mars 2014 beslutade kommunfullmäktige att anta en grönstrukturplan för Gustavsberg med syftet att förbättra kvaliteten och tillgängligheten till grönområden. Grönstrukturplanen är även ett redskap för att nå de mål och rekommendationer som finns bland annat i Värmdö kommuns översiktsplan för Gustavsbergsområdet samt för att utveckla de lokala gröna stråken och värdekärnorna.

I slutet av 2013 beslutade kommunfullmäktige att inrätta ett moderbolag, Kommunhuset i Värmdö AB, för kommunens fyra aktiebolag. Syftet med inrättandet var bland annat att förenkla, tydliggöra och stärka styrningen av de kommunala bolagen. Vid kommunfullmäktige i mars 2014 beslutades att anta ägardirektiv för moderbolaget. Beslutet innebar även revidering av ägardirektiv och bolagsordningar för aktiebolagen.

Under våren 2014 har val till Europaparlamentet genomförts. I jämförelse med föregående EU-val, som genomfördes år 2009, ökade valdeltagandet i Värmdö kommun med cirka 8

procentenheter till drygt 54 procent. I Värmdö genomfördes parallellt en folkomröstning om den kommunala skolorganisationen.

Utmaningar och planer för 2014

Under andra halvåret 2014 kommer kommunfullmäktiges verksamhetsområde, liksom övriga kommunala verksamheter, att präglas av val till kommunfullmäktige, landstingsfullmäktige och riksdag. Det nya kommunfullmäktige kommer att ha sitt första sammanträde i oktober 2014.

Inför den nya mandatperioden sker en översyn av den politiska organisationen med nämnder och styrelser. Vidare kommer målstrukturen att ses över då de övergripande målen, de av kommunfullmäktige fastställda inriktningsmålen, avser innevarande mandatperiod. Förberedelse för och genomförande av de förändringar som den nya mandatperioden medför kommer att vara fokus för förvaltningsorganisationens arbete under hösten 2014.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden prognostiserar ett resultat i nivå med budget.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Överförmyndarnämnden Värmdö Vaxholm har påbörjat ett nätverkssamarbete med Nacka kommun. Samarbetet har främst avsett ett nytt verksamhetssystem samt digitalisering av verksamheten.

Informations- och utbildningsmöten samt rekryteringsmöten har hållits för ställföreträdarna. En omorganisation har skett avseende tjänstemannaorganisationen, som nu tillhör enheten för funktionshinder och beroende inom socialkontoret.

Utmaningar och planer för 2014

Tillgänglighet och kvalitet i kontakten med medborgare ska öka, införandet av e-tjänster ska utredas och akthanteringen ska digitaliseras.

Utbildningen av gode män kommer att fortsätta, liksom kompetensutvecklingen för tjänstemän.

Kommunstyrelsen

Prognostiserad avvikelse 2014	5 900 tkr
varav:	
• Politisk ledning	2 000
• Kommunledningskontor	-600
• Näringsliv & turism	0
• Fastigheter KLK	4 500
• Fastigheter SBK	0
• Stockholms brandförsvarsförbund	0

Kommunstyrelsens prognostiserade överskott återfinns i första hand på fastighetssidan, 4,5 mnkr, till betydande del beroende på att reserv för avställda lokaler inte behöver utnyttjas. Vidare hinner pågående projekt sannolikt inte genomföras fullt ut innevarande år, det ger ett budgetöverskott på 2 mnkr. Underskottet på kommunledningskontoret beror på ökade kapitalkostnader då ett flertal stora IT-relaterade projekt avslutats.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Värmdö kommuns ungdomsting har för 2014 röstat fram sommarjobb, kollektivtrafik, ekologisk mat, bostäder åt unga samt ett tryggare centrum som prioriterade frågor. Vid sitt sammanträde i maj 2014 antog kommunstyrelsen ett yttrande som svar på de frågor och förslag som ungdomstinget lämnat till kommunstyrelsen för att redogöra för kommunens arbete inom de fem utvalda områdena.

Kommunstyrelsen beslutade, vid sitt sammanträde i juni 2014, att Värmdö kommun ska delta i Östersjöutmaningen som är ett internationellt nätverk med fokus på vattenskydd. Idén är att deltagarna frivilligt ska genomföra konkreta vattenskyddsåtgärder som överträffar det som anges i lagar eller krav i de egna verksamheterna. Inom nätverket ska aktörerna ha möjlighet att hitta samarbetspartners, utbyta information och samverka för en bättre miljö i Östersjön och närliggande vatten.

Värmdö kommun har i investeringsbudget för 2014 avsatt medel för att utveckla ett kulturhus i Porslinsfabrikens gamla lokaler i Gustavsbergs hamn. Till dessa lokaler ska ett antal kommunala verksamheter, bland annat bibliotek, kulturskolans skapande verksamhet samt ungdokumenthuset Gurraberg, förläggas liksom kommersiella verksamheter. Vid sitt sammanträde i mars 2014 beslutade kommunstyrelsen att anta en programspecifikation för genomförande av projektet samt att uppdra åt fyra arkitektkontor att utarbeta parallella förslag för Porslinsfabriken med omgivning.

Kommunstyrelsens fastighetsutskott har under året fattat beslut om att genomföra renoveringsåtgärder och ombyggnation av Farstavikens skola/Kvarnberget.

Utbildningsstyrelsen

Prognostiserad avvikelse 2014	-11 021 tkr
varav:	
• Förskola	-554
• Grundskola	-4 748
• Gymnasium	-4 019
• Vuxenutbildning/CAS	-1 700
• Särskola	0
• Kulturskola	0
• Bibliotek	0
• Fritidsgårdar	0
• Kost/Restaurang	0
• Ledningsstöd	0
• Politisk ledning	0

Utbildningsstyrelsens helårsprognos visar på ett underskott om -11 mnkr, vilket innebär en förbättring om drygt 4 mnkr sedan BUP1, främst avseende för- och grundskolan. Delårsresultatets underskott (-3,9 mnkr) är relativt lågt jämfört med helårsprognosen, vilket främst beror på att engångsmedel för statsbidrag och kompetensutvecklingspengar betalats ut till enheterna i juni och därmed påverkat delårsresultatet positivt.

Förskolans underskott (-0,6 mnkr) är en förbättring jämfört med BUP1 med nästan 2 mnkr. Underskottet är kopplat till att flera enheter har för höga personalkostnader i förhållande till antalet inskrivna barn, framför allt inom skärgårdsförskolan. Anpassningen av verksamheternas kostnader fortsätter.

Även underskottet inom **grundskolan** (-4,7 mnkr) är en förbättring, med drygt 3 mnkr, sedan BUP1. Underskottet finns inom tre av nio enheter, och beror till största delen på för höga kostnader i förhållande till antalet elever (både avseende personal och lokaler) på dessa enheter. Arbetet med att effektivisera verksamheterna pågår och har gett viss effekt under

första halvåret. Styrelsen har gett kontoret i uppdrag att till i september göra en djupanalys av underskottet för lokalkostnaderna.

Gymnasieskolans underskott (-4 mnkr) avser Gustavsbergs gymnasium. Även där är personalkostnaderna för höga jämfört med antalet elever. En omorganisation har genomförts under sommaren, vilket på sikt innebär effektiviseringar.

Inom **vuxenutbildningen/CAS** (-1,7 mnkr) är antalet elever färre, både inom SFI (svenska för invandrare) och inom de grundläggande och gymnasiala kurserna. Antalet kurser har minskats, men den under våren genomförda omorganisationen har ännu inte gett effekt.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Verksamheterna har beviljats projektmedel ur de pengar kommunen fick återbetalda från AFA 2013. Satsningar inom IKT (informations- och kommunikationsteknik), kompetensutveckling och ekonomi pågår. Styrelsen har antagit planer för bl.a. ökad behörighet i skolorna. Värmdö gymnasium har till läsåret 2014/15 fler förstahandssökande än någon annan gymnasieskola i Stockholm.

Ytterligare förstelärartjänster har utlysts under våren. Lsåret 2014/15 kommer det finnas 64 förstelärare i kommunens skolor.

GUng-festivalen (Gustavsbergs Ungdomsfestival) arrangerades av fritidsgårdarna, kulturskolan, biblioteket m.fl. aktörer.

Bibliotek och fritidsgårdar har även samarbetat kring projektet Pojkars läsning, för att inspirera pojkar till att läsa.

Utmaningar och planer för 2014

En gemensam skolportal, Schoolsoft, kommer att effektivisera och förenkla kommunikation och dokumentation.

Systemet DF-respons kommer att implementeras för anmälan av kränkande behandling.

Elevehälsan ska utvecklas mot att bli mer likvärdig över kommunen, utifrån en inventering som gjorts med Skolhälsonyckeln.

Vård- och omsorgsstyrelsen

Prognostiserad avvikelse 2014	-5 006 tkr
varav:	
• Särskilt boende äldre	-3 500
• Hemtjänst	-1 700
• Boende LSS	194
• Värmdö daglig verksamhet	0
• Personlig assistans	0
• Öppen dagverksamhet	0
• Dagvård	0
• Ledningsstöd	0
• Politisk ledning	0

Vård- och omsorgsstyrelsen redovisar i delårsbokslutet ett underskott om -1 mnkr, medan det prognosticerade underskottet för helåret är -5 mnkr. Detta är en försämring jämfört med prognosen i BUP1 med -1,5 mnkr, en försämring som avser särskilt boende.

Underskottet inom särskilt boende avser Gustavsgården (-1,5 mnkr) och Djuröhemmet (-2 mnkr). En stor del av underskotten beror på ökade kostnader för övertid och bemanningsföretag av olika anledningar. Omorganisationer har genomförts, nya scheman har införts och Djuröhemmets kök har startats om med ny struktur. Månatliga avstämningar

genomförs med enhetscheferna för de båda boendena, där bl.a. aktuella vårdnivåer och förändringar avseende nivåerna går igenom. Även bemanningen ses över vid dessa möten.

Inom hemtjänsten kvarstår de tekniska problemen med redovisning av kundtid. Preliminär ersättning har beräknats utifrån den schablonersättning som gällde 2013, dvs 89 procent av beviljad tid bedöms vara utförd. Underskottet om -1,7 mnkr finns inom Hemmesta-Djurö hemtjänst; kundunderlaget på Djurö har minskat och omställningen medför tillfälligt ökade kostnader. Rekryteringssvårigheter har lett till ökade kostnader för inhyrd personal under sommaren. Även de ökade kostnaderna för administration av kundtiden bidrar till underskottet. Arbetet med att införa ett nytt tidsregistreringssystem för hemtjänsten har påbörjats och under hösten startar en pilotstudie med de kommunala hemtjänstutförarna.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Även verksamheterna inom VOS har beviljats projektmedel ur återbetalda AFA-medel 2013. Satsningar inom värdegrundsarbete, kvalitetsarbete och ekonomi pågår.

Registrering i det nationella kvalitetsregistret Senior alert har startat för kommunens särskilda boenden för äldre. De två boendena har börjat arbeta efter en särskild modell för kvalitetssäkrad vård i livets slutskede.

Verksamhetssystemet Combine används för att hantera ärenden inom personlig assistans och funktionshinder sedan maj.

Utmaningar och planer för 2014

Värmdö daglig verksamhet flyttar till nya lokaler i kvarteret Styrmannen i november.

Verksamhetssystemet Combine fortsätter implementeras inom flera verksamheter, främst hemtjänsten, där även nytt planerings- och tidsregistreringsverktyg ska börja införas.

Journalssystem ska också upphandlas.

Rekrytering av personal till hemtjänsten och sjuksköterskor till särskilda boenden för äldre är en utmaning för verksamheterna.

KSL har lämnat förslag om en övergång av ansvar för hälso- och sjukvård i bostäder med särskild service och daglig verksamhet från landstinget till kommunerna. Om beslut fattas, kommer detta att gälla från oktober 2015.

Finansieringsnämnden för utbildning

Prognostiserad avvikelse 2014	+5 758 tkr
varav:	
• Förskola och barnomsorg	1 949
• Grundskola och särskola	2 717
• Gymnasie, vuxenutbildning och SFI	1 092
• Kundval och finansiering inkl ledn.stöd	0
• Politisk ledning	0

Finansieringsnämnden för utbildning prognostiserar ett överskott om nästan 6 mnkr. Det redovisade delårsutfallet är drygt 10 mnkr, skillnaden förklaras av att grundskolan får fler elever under andra halvåret, vilket innebär ökade kostnader om ca 5,5 mnkr jämfört med första halvåret. Prognosen är en förbättring med drygt 2 mnkr jämfört med BUP1, förbättringen finns inom alla verksamheter och avser volymavvikelser.

Överskottet (1,9 mnkr) inom **förskola och barnomsorg** beror delvis på att andelen 25-timmarsbarn (med lägre skolpeng) bedöms bli högre än budget, samtidigt som det totala antalet inskrivna barn är i stort sett oförändrat. Vidare är antalet barn som har barnomsorg på

obekväm arbetstid lägre än budgeterat. Budgeten för trygghet av tillgång till barnomsorgsplatser bedöms inte heller förbrukas.

Överskottet (2,7 mnkr) inom **grundskola** avser främst skolpeng (1,2 mnkr) pga att antalet skolelever prognostiseras bli 17 färre än budget och antalet elever i fritidshem bli 33 färre än budget. Även inom särskolan är antalet elever något lägre än budgeterat, vilket ger ett överskott om 1 mnkr. Åtgärder enligt utredningen kring barn i behov av särskilt stöd är försenade, vilket ger ytterligare 0,5 mnkr i överskott.

Även **gymnasieskolans** överskott om 1,1 mnkr avser färre elever än budgeterat. Antalet gymnasieelever beräknas bli 14 färre än budget.

Viktiga händelser första halvåret 2014

En ny förskola i Västra Mörtån är beslutad och kommunen har utsett en fristående anordnare, Snickarbarnens Förskola AB.

E-tjänsten för skolval har börjat användas.

KSL (Kommunförbundet Stockholms Län) har beslutat om en översyn av nuvarande samverkansavtal avseende gymnasiet.

Utmaningar och planer för 2014

Avtalen med anordnarna av vuxenutbildning upphör att gälla 1 juli 2015, beslut kommer därför att fattas under hösten om ny upphandling ska göras.

Kultur- och fritidsnämnden

Prognostiserad avvikelse 2014	800 tkr
varav:	
• Kulturverksamhet	0
• Fritidsverksamhet	800
• Ungkulturhuset Gurraberg	0
• Kundval och finansiering	0
inkl ledningsstöd	
• Politisk ledning	0

Kultur- och fritidsnämnden visar ett överskott per sista juni om 2,0 mnkr, vilket bland annat är en följd av att vissa föreningsbidrag ännu inte utbetalats samt att ett antal planerade investeringar påbörjats men ännu ej färdigställt. För helåret beräknas ett överskott om 0,8 mnkr för kapitalkostnader samt hyra för Djurö sporthalls omklädningsrum som ännu ej tagits i bruk.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Värmdö Ridklubb har beviljats bidrag för 2014 avseende verksamhet för personer med funktionsnedsättning. Det har även tecknats en överenskommelse med Nacka kommun och Värmdö Ridklubb för 2015-2016. Regional samverkan är gynnsam då verksamhet för personer med grav rörelsenedsättning är kostsam och målgruppen är begränsad i antal.

Överenskommelse om brukarsamverkan med Ingarö Gestio AB är tecknat för spårdragning, för att säkerställa en utveckling av skidsporten i Värmdö. Inledningsvis dras spår på Ingarö golfklubb för att sedan flyttas till nya Ingarö motionsspår vid Brunn.

Från april hyr nämnden sporthallen i Porslinskvarten, som då kan nyttjas av föreningar och allmänhet kvällar och helger.

Invigning av Värmdös första officiella kommunala ridväg vid Idrottsvägen i Gustavsberg hölls den 17 juni.

Den 17 juni hölls även boksläpp av "Värmdö. Kulturhistoria i skärgårdsbygd", kommunens reviderade kulturmiljöprogram.

Nämnden beslutar om riktlinjer för Ateljéstöd till yrkesverksamma konstnärer och beviljar elva konstnärer, av fyrtio möjliga, ateljéstöd under en treårsperiod.

Utmaningar och planer för 2014

Under hösten kommer flera utomhusgym att färdigställas och fornlämningar kommer att röjas och skyltas upp för allmänheten inom det pågående spår- och ledprojektet. Motionsspåret på Ingarö kommer att invigas. Hästintresset är stort på Värmdö och en viktig fritidsaktivitet för inte minst flickor. Det pågår därför samverkan med föreningar och markägare för att anlägga fler ridstigar runt om i kommunen.

Socialnämnden

Prognostiserad avvikelse 2014	-25 077 tkr
varav:	
• Funktionshinder och beroende	-12 427
• Arbete och försörjning	-7 150
• Individ- och familjeomsorg	-5 000
• Socialkontorets utförarenhet	-500
• Stab inkl. ledningsstöd	0
• Politisk ledning	0

I delårsbokslutet redovisar nämnden ett underskott om -10 mnkr, medan prognosen för helåret visar på -25 mnkr. Underskottet är drygt 5 mnkr högre än i BUP1, försämringen återfinns främst inom funktionshinder och beroende, men nämnden prognostiserar underskott inom alla verksamheter utom politik och stab.

Underskottet inom **funktionshinder och beroende** (-12,4 mnkr) avser både beroendegruppen och LSS. Beroendegruppens underskott finns inom insatserna stödboende och HVB-placeringar (sammantaget -5,5 mnkr). Kommunens egna stödboenden är fullbelagda och underskottet avser externa placeringar. Inom LSS bidrar flera verksamheter till underskottet. Daglig verksamhet måste köpas externt då kommunens Styrmannen är under ombyggnation. Efterfrågan på bostad med särskild service har ökat markant jämfört med 2013. För att komma till rätta med underskottet kommer beslut om HVB-placeringar under hösten att tas av arbetsutskottet istället för på delegation. Samarbetet för att få fram så många boendelösningar på hemmaplan som möjligt ska också intensifieras.

Ekonomiskt bistånd står för 4,7 mnkr av underskottet inom **Arbete och försörjning** (-7,1 mnkr). Antalet aktuella hushåll har ökat med 13 procent jämfört med 2013 och antalet berörda personer beräknas 2014 uppgå till 1 000. Underskottet avser även våld i nära relation, där prognosen är -2 mnkr. Eftersom relativt många i Värmdö får försörjningsstöd pga ohälsa, ska en konsultläkare anlitas för att bedöma ärenden där sökande kanske kan få sjukersättning istället. Nya rutiner finns dessutom för att snabba upp remittering till arbetsmarknadsinsatser.

Underskottet om -5 mnkr inom **Individ- och familjeomsorg** avser både öppenvård och heldygnsvård för barn och unga. Antalet utredningar och externa placeringar har ökat markant jämfört med förra året, ökningstakten har dock avtagit under andra kvartalet. Orsaken till det ökade antalet utredningar anser nämnden vara en större kunskap om anmälningsskyldigheten.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Inom arbetsmarknad pågår ett samverkansprojekt för ungdomar och unga vuxna. Dessutom ingår socialkontoret i ett större projekt som beviljats EU-medel för en förstudie gällande samordning av insatser för personer som har en funktionsnedsättning.

Värmdö, Tyresö och Nacka har beviljats 500 tkr av Socialstyrelsen för att kvalitetsutveckla arbetet med våldsutsatta kvinnor, barn som bevittnat våld och våldsutövare.

Det nya avtalet med Länsstyrelsen om flyktingmottagande innebär för Värmdö sannolikt 9 boendeplatser för ensamkommande asylsökande barn och ett mottagande av mellan 7 och 22 nyanlända.

Strävan att växla över från externa till interna stödboendeplaceringar fortsätter. 12 småhus är planerade i Älvsbyn, men detaljplanen har överklagats.

Ärenden avseende insatser för personer med funktionshinder har börjat hanteras i verksamhetssystemet Combine.

Utmaningar och planer för 2014

I oktober träder föreskrifter i kraft som innebär att socialnämnden utan dröjsmål måste starta en utredning när ett barn misstänks ha blivit utsatt för våld eller bevittnat våld av en närstående.

Arbetet med våld i nära relationer fortsätter vara ett strategiskt utvecklingsområde, där framtagna handlingsplaner och riktlinjer ska implementeras i organisationen.

Genomlysningen av beroendegruppens arbete fortsätter.

Finansieringsnämnden för äldreomsorg

Prognostiserad avvikelse 2014	400 tkr
varav:	
• Ordinärt boende	0
• Särskilt boende	0
• Övriga kostnader för äldre	400
• Kundval och finansiering inkl ledn.stöd	0
• Politisk ledning	0

Både delårsbokslutets redovisning och helårsprognosen visar resultat i stort sett i nivå med budget (-0,8 mnkr respektive +0,4 mnkr). Prognosen ligger också på samma nivå som i BUP1.

Det överskott som prognostiseras beror på lägre kostnader än budgeterat för anhörigstödet pga sjukfrånvaro.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Antalet äldre med äldreomsorg har under första halvåret ökat med 53 personer, vilket motsvarar nästan 10 procent. Främst är det personer som är 80 år eller äldre. Antalet beviljade timmar per person som har hemtjänst ligger dock kvar på samma nivå som för ett år sedan, dvs ca 40 timmar per månad.

Avtalsuppföljning har genomförts på de företag som utför hemtjänst i kommunen. Två utförare har påvisat så stora brister att avtalen hävts. Hos övriga utförare har kvaliteten generellt förbättrats.

Utmaningar och planer för 2014

En upphandling ska genomföras avseende vårdentreprenaden vid Slottsovalen och arbetet med upphandling av vårdentreprenaden vid Ljung ska påbörjas.

Införandet av verksamhetssystemet Combine är nu i slutfasen och beräknas vara helt i drift 2016.

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar för första halvåret ett budgetöverskott på 2,4 mnkr. Överskottet beror bl.a. på att kostnaderna för rådgivning för enskilda avlopp och hållbart byggande släpar efter. Vidare har skanning av byggarkivet avstannat på grund av att verksamheten flyttats från Kalmar till Södertälje. Nämnden har också ett överskott på intäktssidan vilket härrör sig från fler antal beslut i både miljö- och bygglovsärenden än

budgeterat. Årsprognosen visar ett resultat i nivå med budget inom samtliga verksamheter.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Riksdagen beslutade i juni om lovfria åtgärder, s k Attefallsreglerna. Lagförändringen trädde i kraft den 2 juli.

Från årsskiftet tar avloppshandläggarna och strandskyddshandläggarna emot ”drop-in” besök på torsdagar mellan kl 14-19. Detta betyder att kunder/medborgare kan komma till kommunhuset utan att ha bokat tid och få prata med en handläggare.

Från den 10 februari har kontoret infört VA-rådgivare som kan kontaktas för rådgivning om avlopp, Fram till sista juni 2014 har VA-rådgivarna hanterat 225 ärenden. En utvärdering av detta kommer att göras senare.

Utmaningar och planer för 2014

Förändringen i lagstiftningen gällande lovfria åtgärder kan komma att påverka resultatet.

Samhällsplaneringsnämnden

Skattefinansierad verksamhet

Prognostiserad avvikelse 2014	398 tkr
varav:	
• Plan och exploateringsenheten	2 686
• Driftenheten	-2 288
• Ledningsstöd	0
• Politisk ledning	0

Samhällsplaneringsnämnden

skattefinansierade verksamhet visar ett överskott per sista juni om 2,6 mnkr. Utöver några större poster, som beskrivs nedan, visar nämnden ett positivt utfall avseende debiterade planavgifter då budgeten ligger jämt periodiserad och större delen fastighetsägare söker sina bygglov på våren.

Helårsprognosen för hela den skattefinansierade delen av samhällsplaneringsnämnden visar en positiv avvikelse på 0,4 mnkr, vilket är en klar förbättring från BUP1. I huvudsak beror detta dock på fakturerade exploateringsavtal som har kunnat faktureras till ett belopp av 5,4 mnkr efter genomgång och avstämning av ingångna exploateringsavtal och som rör till stor del tidigare år. Emellertid har nämnden också under året betalat ut ersättning för ändring av ändamål av fastighet i Älvsby industriområde samt skadestånd enligt dom för Ösbyträsk till en total kostnad på 2,1 mnkr.

Bortsett från ovanstående poster som är av engångskaraktär, prognosticerar verksamheten underskott framför allt orsakat av vinterväghållningen. För att komma till rätta med detta är plogrutterna omlagda och kartunderlagen är digitaliserade. Samtliga interna och externa snöröjningsmaskiner har försetts med GPS-utrustning för möjlighet till uppföljning och kontroll av genomförda röjningar. Utöver detta har projektlotsen implementerats i syfte att förbättra produktiviteten och kvaliteten i verksamheten i allmänhet. Det kan noteras att i förslag till budget 2015 föreslås en rejäl förstärkning av anslaget för vinterväghållning.

Förutom de faktorer som beskrivs ovan beräknas personalkostnaderna bli lägre än budgeterat på grund av vakanser och sjukskrivningar.

Taxefinansierad verksamhet

Prognostiserad avvikelse 2014	-88 tkr
<i>varav:</i>	
• Vatten och avlopp	2 165
• Renhållning	-2 253

VA-kollektivet prognostiserar ett negativt resultat på -5,3 mnkr vilket är 2,2 mnkr bättre än budget. Kapitalkostnader beräknas bli lägre än budgeterat då utbyggnadstakten inom VA går långsammare än planerat. Man ska dock

vara klar över att VA nu befinner sig i en fas med svaga ekonomiska resultat där ackumulerade överskott är förbrukade. Kontoret utreder konsekvenserna av att bygga ut VA utan detaljplanestöd.

Renhållnings- och slamkollektivet (RH) prognostiserar ett resultat på -7,3 mnkr vilket är 2,3 mnkr sämre än budgeterat. Huvudanledningen är betydligt fler antal matavfallskunder än tidigare beräknat vilket leder till lägre intäkter och högre kostnader. Även avlämningen av slam på Tjustvik har ökat.

Viktiga händelser första halvåret 2014

Fyra detaljplaner har antagits under första halvåret och en har vunnit laga kraft. Fastigheten Mörtlös 1:778 har sålts. Utöver detta har två nya lekplatser är färdigställda. Inom VA har utbyggnad av Stavnäs by nu startat. Beslut om återköp av slamslangar har tagits av KF. För RH är ökningen av antalet matavfallskunder nu större än tidigare prognos.

Utmaningar och planer för 2014

Ett av verksamhetens viktigaste mål är att få upp planproduktionen åtminstone till årsmålnivå.

Det finns anledning att se med viss oro på resultatutvecklingen inom renhållningskollektivet, något som måste hanteras framöver.

VA-utbyggnaden är mycket högt prioriterad, alternativa sätt att snabba på utbyggnadstakten undersöks.

Centrala åtaganden och finansförvaltningen

I helhetsbilden ingår även **kommungemensamt budgeterade poster och finansförvaltningen**. Exempel på detta är skatteintäkter, intäkter och kostnader inom utjämningsystemet, statsbidrag inom maxtaxan, finansiella kostnader och intäkter (även internränta), pensioner, medel för strukturåtgärder m.m. inom Utbildnings- och Vård och omsorgsstyrelsen (de så kallade AFA-medlen) samt driftbidrag till två av dotterbolagen. Det finns även centrala reserver för volym- och konjunkturförändringar.

De flesta posterna under denna rubrik prognostiserar i BUP2 inga större avvikelser jämfört med budget. Här beskrivs de poster som prognostiserar betydande avvikelser.

Prognostiserad avvikelse 2014	+48 mnkr
<i>varav:</i>	
• Strukturåtg. m.m. US och VOS	8,8
• Reavinster fastigheter	6,2
• Centrala Gustavsberg inkl hamnfastigh.	-6,5
• Internränta	7,0
• Finansnetto	9,5
• Centrala reserver	17,8
• Skatteintäkter	6,2

För strukturåtgärder inom Utbildningsstyrelsen och Vård- och omsorgsstyrelsen har, enligt särskilt beslut, avsatts del av återbetalda AFA-medel, 19,8 mnkr. De båda styrelserna räknar med att under 2014 förbruka ca 9 respektive 2 mnkr. Det innebär ett budgetöverskott i år om 8,8 mnkr, medel som kommer att användas följande år.

Kommunen har sålt två fastigheter i Mörtlös under första halvåret. Detta har gett **reavinster** om totalt 6,2 mnkr, vilket ger ett budgetöverskott (kommunen budgeterar inte fastighetsförsäljningar).

Administrationskostnader för projektet **Framtidens Gustavsberg** belastar centrala medel. Prognosen på 3 mnkr innebär ett underskott om 1,5 mnkr jämfört med mot budgeten, vilket avser sanering av mark vid Mariagatan. Även nettokostnader för exploateringsfastigheterna i **Gustavsbergs hamn** belastar centrala medel. Dessa prognostiseras till 5 mnkr 2014.

Trenden från 2013 beträffande centrala intäkter från **internräntan** håller i sig, vilket ger ett prognostiserat överskott om ca 7 mnkr. Allt fler tunga investeringar har slutförts, varvid debitering av internränta har påbörjats.

Kommunens externa **finansnetto** utvecklas betydligt bättre än budgeterat, prognosen pekar på ett överskott om 9,5 mnkr. Detta beror framför allt på lägre räntenivåer men också på att kommunens låneskuld har minskat något (i stället för att den enligt beräkningarna skulle stiga).

Avseende den **centrala reserven för volymförändringar** har det nu gått så pass stor del av året att nämndernas volymbedömningar kan anses vara relativt tillförlitliga. Bedömningen görs därför att kvarvarande reserv om 4,8 mnkr inte behöver tas i anspråk utan i stället ger överskott.

Även när det gäller **konjunkturreserven** har osäkerheten avtagit nu när större delen av året passerat. Konjunkturläget verkar vara relativt stabilt och eventuella förändringar under resten av året hinner knappast ge någon större ekonomisk effekt för kommunen i år. I BUP2 prognostiseras därför att även denna reserv ger överskott i sin helhet, dvs 13 mnkr.

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) presenterade i mitten av augusti 2014 en ny prognos avseende kommunernas **skatteintäkter**. Den visar för Värmdös del +6,2 mnkr jämfört med den reviderade budgeten, som byggde på en prognos från januari. Skatteunderlagstillväxten beräknas bli 3,5 procent för 2014, samma som 2013. Pris- och löneutvecklingen har varit svag under en tid, vilket innebär att skatteunderlagets tillväxt realt blir relativt hög de närmaste åren, ca 2 procent per år.

Budgetutfallsprognoser koncernen

I slutet av 2013 skapades en aktiebolagsrättslig koncern innefattande kommunens helägda bolag med ett moderbolag, Kommunhuset i Värmdö AB. I delårsrapport och prognos nedan kommenteras emellertid vart och ett av dotterbolagen för sig.

Gustavsbergbadet AB redovisar hittills i år ett budgetöverskott om 0,7 mnkr inklusive driftbidrag. Prognosen för helåret är ett resultat inom budget, dvs -9,8 mnkr. Verksamheten får driftbidrag från kommunen om motsvarande belopp 2014. Men det finns ett orosmoln

kring resultatet. I augusti kommer motionsbassängen stänga då PEAB äntligen kommer åtgärda problemet med fukt i väggarna. Detta var inte planerat och riskerar att orsaka visst intäktsbortfall. Övrig verksamhet löper på bra med fler besök och en stabil ekonomi.

VärmdöBostäder AB prognostiserar ett resultat om 8,0 mnkr vilket medför en budgetavvikelse på -1,9 mnkr. Den negativa avvikelsen beror framför allt på ökade kostnader för värme, då bolagets biogaspannor inte kunnat nyttjas under två månader vilket resulterade i att en dyrare energimix fick användas. Utfallet per 30 juni är 5,4 mnkr, men underhållskostnaderna beräknas bli högre under andra halvåret.

Värmdö Hamnar AB redovisar hittills i år ett nettoresultat om +0,9 mnkr. Prognosen för helåret är ett positivt resultat om 2,0 mnkr vilket är 0,4 mnkr över budget. Detta beror framför allt på uppskjutet underhåll och lägre kostnader för vintervägunderhåll. Bolaget har också dotterbolaget Stavnäs Vinterhamn AB som visar ett halvårsresultat 0,3 mnkr och en prognos inför helåret på 0,6 mnkr vilket är strax över budget.

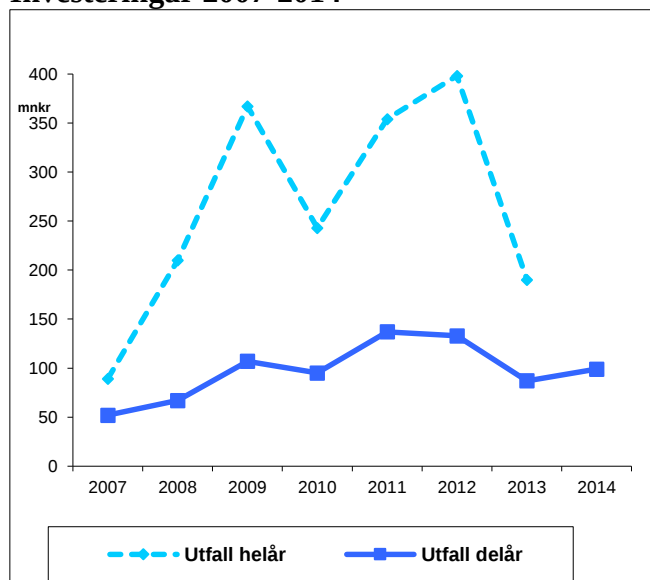
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB redovisar ett resultat nära 0 vid halvårsskiftet inklusive driftbidrag. Även prognosen för helåret visar på ett nollresultat inklusive det driftbidrag om 3,1 mnkr som bolaget erhåller från kommunen.

Investeringar

Kommunen

Första halvåret investerade kommunen totalt för 99 87 mnkr, vilket är 14 % högre än förra årets nivå för samma period.

Investeringar 2007-2014



Av totalt budgeterade investeringsmedel om 961 mnkr är 523 mnkr att hänföra till årsbudgeten, resterande del är anslag som överförts från 2013 till 2014 samt nya beslut vid budgetrevidering.

Verksamhet (tkr)	Utfall 140630	Budget 2014	Kvar av budget
KF	0	0	0
KS	14 736	146 452	131 716
KS, Fastighet	32 795	430 466	397 671
US	903	0	-903
VOS	0	0	0
KFN	2 196	18 559	16 363
SN	0	0	0
FNÄ	307	2 300	1 993
BMHN	0	150	150
SPN, skattefin.	15 864	69 828	53 964
SPN, taxefin.	32 589	293 321	260 732
Totalt	99 390	961 076	861 686

Bland de största satsningarna under året kan noteras (i mnkr):

- Vindkraftverk 14,1
- VA Huvudledning Strömma-Stavsnäs 11,2
- Skogsbo 6,4
- Styrmannen 5,3
- VA Centrala Gustavsberg 4,3
- Kvarnbergsskolan 3,9
- GC-vägar 3,0

Dominerande inom KS investeringar är vindkraftverk om ca 14 mnkr. Inom KS fastigheter är de största investeringarna Skogsbo, Styrmannen samt Kvarnbergsskolan. Tillsammans uppgår dessa poster till nästan hälften av totala investeringar på KS fastigheter.

Samhällsplaneringsnämnden fortsätter utbyggnaden av GC-vägar men har även investerat 2,3 mnkr i pendelparkeringar. Även VA-utbyggnaden fortsätter. Som största projekt kan nämnas huvudledningen mellan Strömma och Stavsnäs som uppgår till 11,2 mnkr under första halvåret 2014 samt centrala Gustavsberg som uppgår till 4,3 mnkr

Koncernen

VärmdöBostäder AB

Området Västra Mörtlös färdigställs nu för planerad inflyttning 1 september. Det är ett mindre område som omfattar 17 lägenheter, varav 5 st avser LSS-boende.

Investeringskostnaden är beräknad till ca 35 mnkr.

Nära förestående är projektet vid Charlottendal, beräknad investeringsvolym på 185 mnkr.

Värmdö Hamnar AB

VHAB har under första halvåret investerat 1,6 mnkr i pågående projekt. I Sollenkroka investeras i en ny brygga med ca 40 båtplatser samt gästplatser för besökare till bensinmacken. Beräknad totalkostnad ca 710 tkr.

I dotterbolaget Stavsnäs Vinterhamn SB har det uppförts ett altandäck framför Waxholmsbolagets kontor i Stavsnäs Vinterhamn. Beräknad totalkostnad ca 200 tkr

Gustavsbergbadet AB

Under första halvåret 2014 har gjorts investeringar om totalt 135 tkr, bland annat avseende komplettering av filterbyte samt inköp av system för hantering av nycklar.

Porslinsmuseet AB

Årets investeringsbudget uppgår till 300 tkr varav större delen avser framtagning av en historisk bok/katalog om Gustavsbergs samlingar och historia. Per 30 juni har investerats 154 tkr i detta projekt. Under året planeras därutöver vissa utställningstekniska investeringar. Prognos för helåret är att investeringar om ca 300 tkr kommer att ske.

Gustavsbergsprojektet

Projektet innebär att cirka 2300 nya bostäder kommer att byggas i Gustavsberg samt nya parker och andra offentliga platser. Projektet har delats upp i åtta olika områden. Fabriksstaden, Centrum, Kvarnbergsterassen, Vattentornsberget, Strandvik, Mariagatan och Idrottsparken. En ändring av detaljplanen för Gustavsbergs Hamn pågår också. Projektet har gått in i en genomförandefas genom antagandet av två av detaljplanerna; Fabriksstaden och Mariagatan.

Kostnaderna i projektet är till största delen investeringskostnader, projektet inkluderar dock även vissa driftkostnader och intäkter som påverkar kommunens driftresultat.

Driftkostnader

1,5 mnkr är avsatt för 2014 för administrativa kostnader som inte kan belasta olika delprojekt. Vid halvårsboks slutet överstiger driftkostnaderna budgeten med ca 100 tkr. Det beror dels på att saneringskostnaderna för Mariagatan är högre än väntat dels på att delar av driftkostnaderna ska vidarefaktureras innan årets slut. På grund av merkostnaderna för sanering av markföroreningar på Mariagatan väntas utfallet överskrida budget för 2014 med ca 1,5 mnkr.

Investeringar

Budgeten redovisar nettokostnader för exploatering och fastighetsköp. Försäljningsintäkterna ska täcka investeringar i fastigheter.

I och med att detaljplanen för Fabriksstaden vann laga kraft under 2013 har och kommer kommunen att både förvärva och sälja fastigheter inom området under året. Totalt förväntas kommunen förvärva fastigheter inom Fabriksstaden för 38,3 mnkr under 2014. Budget för året är 65,85 mnkr. Kommunen kommer även att sälja en av fastigheterna under året för 21,5 mnkr.

Utbyggnaden av såväl de allmänna anläggningarna som de gemensamma anläggningarna i en första etapp inom Fabriksstaden har påbörjats. De gemensamma utgörs av ombyggnation av Gustavsbergsvägen och Idrottsvägen. De allmänna anläggningarna består av gator, park och övrig teknisk infrastruktur inom Fabriksstaden. För en andra etapp, den norra delen av området, pågår detaljprojektering inför den upphandling som förväntas ske under hösten 2014.

Kostnaderna för utbyggnad och detaljprojektering för de allmänna anläggningarna inom Fabriksstaden förväntas uppgå till ca 4 mnkr under 2014. Utbyggnaden och projekteringen pågår enligt tidplan. Enligt exploateringsavtalen ska fastighetsägarna i området faktureras den faktiska kostnaden för anläggningarna när dessa är färdigställda. Det förväntas först kunna ske för delar av utbyggnaden under 2015.

Majoriteten av investeringar i projektet är kostnader för gemensamma anläggningar inom hela programområdet. Till största del täcks kommunens utgifter för gemensamma anläggningar av exploateringsbidrag. Kostnaderna för utbyggnad och detaljprojektering för de gemensamma anläggningarna inom Fabriksstaden förväntas uppgå till 12,5 mnkr under året. Intäkten under året för gemensamma anläggningar inom Fabriksstaden är 17,2 mnkr.

Under 2014 kommer även visst utredningsarbete ske som omfattas av de gemensamma anläggningarna i andra delområden. Prognosen för dessa är under 2014 2,2 mnkr. Utredningarna omfattar parken i Kvarnbergsterrassen, trafikutredningar inom Gustavsbergs Centrum och dagvattenanläggning i Farstaviken.

Kommunen kommer under 2014 att anvisa mark för småhus på den så kallade Seglarbyn i Gustavsbergs hamn. Kommunen ansvarar för sanering av marken innan tillträdet. Saneringen beräknas kosta 1,8 mnkr. Kommunens intäkt för försäljning väntas bli ca 21 mnkr.