

Årsredovisning 2013



VÄRMDÖ KOMMUN

VÄRMDÖ KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2013

Värmdö kommun • Skogsbovägen 9–11 • 134 81 Gustavsberg

Telefon: 08–570 470 00 • Fax 08–570 483 05

E-post: varmdo.kommun@varmdo.se • Webbplats: varmdo.se

Produktion: Värmdö kommun 2013

Formgivning: AAS Form & Illustration

Foton i årsredovisningen: Mostphotos.se samt från Värmdö kommun om inget annat anges

Omslagsfoto: Bo Lindh. Flicka med barkbåt.

BILDTEMA I ÅRSREDOVISNINGEN
Skärgården

Innehåll

Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande	4
Korta fakta om Värmdö kommun	6

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys	8
Finansiell analys	12
Sammanfattning av nämndernas och bolagens ekonomiska utfall	23
Sammanfattning av nämndernas och bolagens investeringar	24
Värmdö kommuns medarbetare	25

Årets verksamhet

Värmdö kommuns organisation	30
Värmdö kommuns styrsystem	32
Kommunfullmäktige mfl	37
Överförmyndarnämnd	38
Kommunstyrelse	39
Utbildningsstyrelse	41
Vård- och omsorgsstyrelse	44
Finansieringsnämnd för utbildning	46
Kultur- och fritidsnämnd	49
Socialnämnd	52
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	55
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd	57
Samhällsplaneringsnämnd	59
Koncern Värmdö kommun	62
Gustavsbergsprojektet	64

Ekonomisk sammanställning

Resultaträkning	66
Betalningsflödesrapport	67
Balansräkning	68
Driftsredovisning	69
Investeringsredovisning	69
Noter – Kommun och koncern	70
Resultaträkning och Balansräkning – Vatten och avlopp	79
Noter – Vatten och avlopp	80
Resultaträkning och Balansräkning – Renhållning och slam	82
Noter – Renhållning och slam	83
Redovisningsprinciper	84

Övrigt

Kommunens kvalitet i korthet	86
Anställningsförmåner	88
Arvoden och ersättningar	89
Förtroendevalda per nämnd	91
Andra politiska uppdrag	92
Revisionsberättelse	93
Karta över Värmdö kommun	95

Kommunstyrelsens ordförande

Ett stort och varmt tack till alla medarbetare inom kommunens ansvarsområden. Det ni genom ert ansvarstagande, engagemang och fina arbete gör för Värmdö och dess invånare innebär att Värmdö kommun är en fin och bra plats att bo och verka i.



Monica Pettersson, kommunstyrelsens ordförande

Året som gått

Värmdö Kommuns bokslut visar ett positivt resultat för sjunde året i rad, vilket vi alla ska vara både stolta och glada över. Det innebär att vi fortsatt har stora förutsättningar att hantera oförutsedda händelser och att vi kan bidra med en ökad egenfinansiering vid investeringar. Svensk ekonomi och arbetsmarknad står emot den svaga konjunkturen i omvärlden och arbetslösheten sjönk något i jämförelse med 2012. För Värmdös del ligger vi i jämförelse med både länet och riket lågt på 3,4 % arbetslöshet medan länet har 5,4 % och riket 6,7 %.

Arbetet med de stora strategiska frågorna såsom bebyggelsestruktur, trafik, hållbar utveckling, klimat, arbetsmarknad och samhälls-ekonomi har fortsatt, för att forma framtidens Värmdö. Bland stora händelser och beslut kan nämnas detaljplanen för Porslins kvarteren som vann laga kraft och kommer igång med byggnation under 2014, inköp av vindkraftverk, överenskommelse om mottagande och bosättning av nyanlända invandrare, avtal med Stockholms bostadsförmedling AB om förmedling av lägenheter i Värmdö kommun samt Värmdö Hamnar

AB:s förvärv av bolag och fastigheter i Stavsås hamn.

En handlingsplan för ungdomsinflytande 2014 fastställdes av kommunstyrelsen vid sammanträdet i november. Planen innefattar metoder och aktiviteter som ska genomföras under året.

Kommunstyrelsen beslutade i november om utökade öppettider i kommunhuset i Skogsbo från och med den 1 januari 2014. Kommunhuset ska vara tillgängligt för allmänheten kl. 8-17 måndag till onsdag samt fredag och kl. 8-19 på torsdagar.

Några andra viktiga händelser under 2013

- I Mölnvik har kommunen sålt sju industritomter.
- Tre detaljplaner har vunnit laga kraft.
- Markanvisningen i Brunns centrum är avgjord till Värmdö Bostäders fördel där ca 110 bostäder ska uppföras.
- En utökning av infartsparkeringar vid Värmdö Marknad, Gustavsbergs centrum, Bagarvägen samt Norra och Södra Mölnvik har genomförts.
- Gång- och cykelvägbyggnad från Ekobacken till Hålludden är färdigställd och sträckningen Djuröbron-Stavsås pågår.
- Under juni 2013 påbörjades arbetet med att införa e-tjänster på bygg- och miljökontoret och hitintills har två e-tjänster, ansökan om eldstad och registrering av livsmedelsverksamheter, införts.
- Barnomsorg på obekvämt arbetstid har införts under året. Den utförs på två förskolor i kommunen, på Värmdölandet och i Gustavsberg.

- Finansieringsnämnden för utbildning har inrättat en utmärkelse - årets pedagog - för att lyfta fram pedagoger som goda förebilder. Utmärkelsen har delats ut i fyra kategorier och den totala prissumman var 100 tkr.
- Inom grundskolan pågår utveckling av e-tjänster. Under 2013 har ansökan via e-tjänst till förskoleklass och fritidshem införts i samband med skolvalet.
- Gemensam rättning av nationella prov i åk 6 och 9 har genomförts som en kvalitetshöjande satsning.
- Grund- och gymnasieskolan deltar fr o m läsårsstarten i augusti i den nationella satsningen i matematik, Matematiklyftet.
- Från läsårets start har de första 17 förstelärarna i kommunen börjat sina uppdrag, efter en ansökningsprocess under våren. Detta är en av regeringen utlyst karriärtjänst för lärare i Sverige, där statsbidrag utgår för den löneökning förstelärarna erhåller.
- Djuröhemmet och Gustavsgården anslöt till det nationella kvalitetsregistret Senior Alert.
- Under året har kommunen, i ett projekt som är delfinansierat av delegationen för Hållbara Städer, genomfört en förstudie med syfte att minska energianvändningen i Gustavsberg genom att tillvarata spillvärme.
- Vindkraftspolicy, interna riktlinjer för miljöarbete och plan för minskning av skadliga ämnen är antagna.



Foto: Elena Elisseeva

- Renhållningstaxa med rabatt för matavfallsinsamling är införd.
- Kommunens samverkan i samordningsförbundet inledde sitt projekt för unga vuxna, ett 90 tal ungdomar som får en skräddarsydd personlig hjälp till eget arbete och fungerande liv.
- Verksamheten på MiniMaria har utvecklats vidare. Verksamheten syftar till att landstinget och kommunen gemensamt arbetar för att hjälpa ungdomar som är inne i ett missbruk. Antalet besök under året har varit ca 900, fördelat på ca 130 ungdomar där majoriteten är under 18 år.
- Fler aktiviteter för unga har erbjudits under året. Träffpunkt 222:an för unga höll öppet årets alla veckor och de kostnadsfria aktiviteterna på Ungkulturhuset Gurraberget har ökat.
- Regelverk för årliga stipendier till kulturarbetare är antaget och det första stipendiet delades ut under hösten 2013.

Inför 2014 och framtiden

Satsningarna inom skolans område och för barn och unga fortsätter under 2014.

Fortsatt satsning på utbyggnad av gång- och cykelvägar, infartsparkeringar och utbyggnad av vatten och avlopp.

Porslins kvarteren kommer att byggas, det blir 1 400 bostäder med bästa läge. Även i Brunn och Charlottendal kommer det att byggas under 2014. Allt ska ske långsiktigt hållbart, både ekonomiskt, socialt och ekologiskt.

Medborgarnas möjligheter till inflytande och dialog ska stärkas ytterligare genom fortsatt utveckling av medborgardialoger, e-förslag och fortsatt ökat utbud av e-tjänster. Med en ansvarsfull politik hoppas vi att tryggheten, delaktigheten, ansvaret och valfriheten ska öka samt att en fortsatt positiv levande och hållbar utveckling sker i kommunen och för Värmdöborna.

Avslutningsvis vill jag än en gång tacka er alla för era insatser i arbetet för en positiv utveckling av vår kommun, som gör att vi är och kan vara Värmdö – Stockholms stoltaste skärgård.

Monica Pettersson
Kommunstyrelsens ordförande

Värmdökoalitionen – för en levande och hållbar utveckling



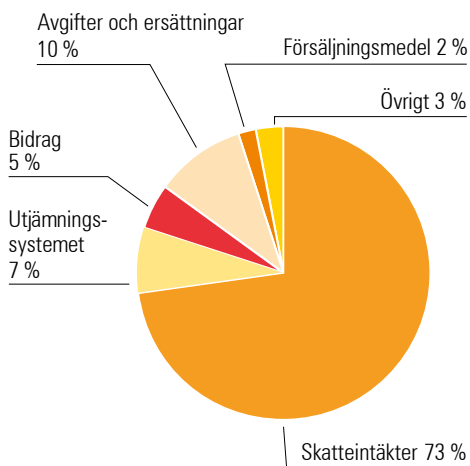
Korta fakta om Värmdö kommun

Femårsöversikt

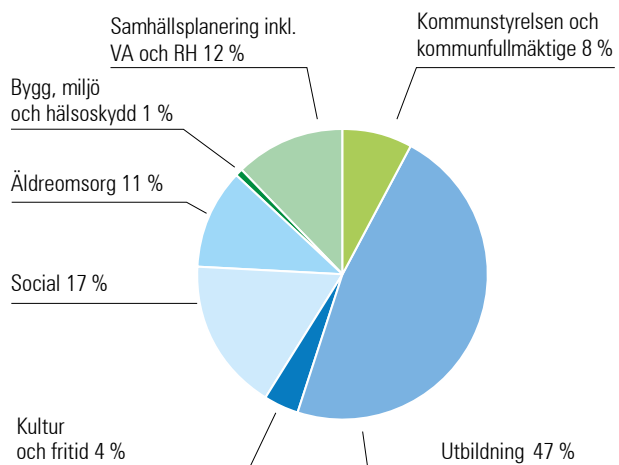
	2009	2010	2011	2012	2013
Antal invånare 31 december	37 756	38 301	38 894	39 387	39 784
Total kommunal skattesats i Värmdö	32,38	32,38	32,38	32,23	32,18
varav till Värmdö kommun	20,28	20,28	20,28	20,13	20,08
Antal anställda (exkl timanställda) i kommunen	2 464	2 469	2 463	2 466	2 514
Årets resultat, mnkr	93,9	49,4	38,9	81,0	124,2
Nettokostnadsandel av skatteintäkterna och generella statsbidrag, procent	94,2	96,8	95,1	93,3	90,4
Nettoinvesteringar, mnkr	213,4	242,6	354,3	397,6	190,3
Soliditet (exkl pensionsskuld, ansvarsförbindelser), procent	46,1	26,2	24,5	23,8	26,8
Tillgångar per invånare, kronor	34 315	63 129	70 573	78 578	80 631
Skulder och avsättningar per invånare, kronor	18 496	46 589	53 284	59 902	59 022

Uppgifterna i översikten redovisas enligt de redovisningsprinciper som har tillämpats under respektive år.

Kommunens pengar kommer från



Kommunens pengar fördelas på följande nämnder



Mandatfördelning i Kommunfullmäktige 2013, totalt 51

Moderata Samlingspartiet	19	Socialdemokraterna	15
Miljöpartiet De Gröna	5	Centerpartiet	3
Folkpartiet Liberalerna	4	Vänsterpartiet	1
Kristdemokraterna	2	Sverigedemokraterna	2



Förvaltnings- berättelse



Omvärldsanalys

Omvärldsanalysen speglar yttre omständigheter som påverkar Värmdö kommuns utveckling. Avsnittet behandlar bland annat samhällsekonomin, kommunernas ekonomi, befolkningsutvecklingen samt näringsliv och arbetsmarknad.¹

Samhällsekonomin

Förväntningarna inför 2013 var låga och året inledde också svagt både internationellt och i Sverige. Under andra halvan av året började dock en ljusning ses i omvärlden. Konjunkturen i Europa, framför allt Europas tunga ekonomier som Storbritannien och Tyskland började förbättras, om än långsamt, och oron i södra Europa dämpades något. Även i USA har konjunkturen nu tagit fart och tillväxttakten där ligger runt 3-4 procent. Trots detta har inte utvecklingen i Sverige varit så stark som förväntat, BNP-tillväxten stannade vid 0,9 procent 2013 jämfört med 1,3 procent 2012, vilket framför allt är en följd av vikande export och investeringar. Detta beror bland annat på att Sveriges största exportmarknad, våra närmaste grannländer, har varit inne i en ganska djup svacka. Först under sista delen av 2013 har vi sett början till en förbättring i Sverige, produktionen vände upp och exporten stärktes. Nu visar också en rad förtroendeindikatorer starka siffror. Detta tillsammans med förbättrad konjunktur i omvärlden gör att det ser ljust ut inför 2014. Mycket pekar på ökad export, såväl som stigande inhemsk efterfrågan. Hushållens disponibla inkomster i reala termer förväntas öka med 2,8 procent 2014.

Det finns tydliga tecken på att tillväxten även globalt blir betydligt starkare 2014 än föregående år. De finansiella marknaderna har stabiliserats och tillväxten i världen förväntas öka från 3,0 procent 2013 till 3,9 procent 2014. BNP-tillväxten på Sveriges viktigaste exportmarknader ökar från 0,9 procent till 2,1 procent.

Lite förvånande har sysselsättningen ökat något i Sverige under 2013 trots den svaga tillväxten. Dock har arbetskraften ökat snabbare



Salladskördning på Nämndö. Foto: Bo Lindh

och därmed har vi sett en stigande arbetslöshet. Arbetskraftens ökning förväntas nu mattas av lite, därmed spås arbetslösheten minska från nuvarande 8 procent ned till 7,5 procent mot slutet av 2014.

Den långdragna lågkonjunkturen har pressat ned löneökningstakten till mycket låga nivåer. Det fortsatt svaga arbetsmarknadsläget håller tillbaka pris- och löneutvecklingen även om den konjunkturförbättring som nu förutspås för 2014 kommer att pressa upp lönenivån något.

Ekonomi i kommunsektorn - 2014 och framåt

De låga löneökningarna och den svaga sysselsättningsökningen har resulterat i en måttlig tillväxt av det reala skatteunderlaget under 2013. Utvecklingen skulle varit ännu svagare om inte växande pensionsinkomster hade motverkat detta. 2014 slår dock bromsen i pensionssystemet till, vilket medför att ökningen av skatteunderlaget dämpas, trots en något bättre sysselsättnings- och löneutveckling. Den svaga löneökningstakten medför dock också att kostnadsidan hos kommunerna hålls nere.

¹ Uppgifterna i avsnitten om samhällsekonomin och kommunsektorn har hämtats främst från Sveriges Kommuner och Landsting, Arbetsförmedlingen, Konjunkturinstitutet och Statistiska centralbyrån.

För kommuner och landsting gäller att det inte är aktuellt med några statliga tillskott av betydelse 2014, det finns heller inte beslut om återbetalningar av premier från AFA Försäkring. De totala intäkterna för sektorn ökar därmed väldigt lite trots att utvecklingen av skatteunderlaget ligger nära de senaste årens genomsnitt.

På längre sikt drabbas kommunerna av ökat kostnadstryck på grund av att de behov som följer av en ökande befolkning, och förändringar mellan åldersgrupper tar allt mer resurser i anspråk. Under de senaste åren har behoven från demografiska förändringar inneburit kostnadsökningar på ungefär en halv procent i kommunerna. För att klara ökade behov inom till exempel grundskolan till följd av fler elever i grundskoleålder, krävs att kommunerna klarar av att anpassa kostnaderna inom de verksamheter där behoven minskar, exempelvis inom gymnasieskolan där elevkullarna faller kraftigt. Detta blir extra tydligt i en kommun som Värmdö där barnfamiljer står för en stor del av befolkningstillväxten. Det demografiska trycket ger också ett behov av investeringar i kommunerna, vilket leder till att ökade avskrivningar

	2012	2013	2014	2015	2016
BNP Sv	1,3	0,9	2,6	3,6	3,5
KPI	0,9	-0,1	0,7	2,4	2,9
Skatteunderlag	4,0	3,5	3,1	4,3	5,2
Realt skatteunderlag	1,9	1,7	1,3	1,9	2,3
Arbetslöshet	8,0	8,0	7,7	7,3	6,8

Arbetslöshetssiffrorna är hämtade från SCBs statistik och redovisas i procent av arbetskraften. Övriga siffror avser förändring i procent.

och finansiella kostnader kräver mer utrymme på driftbudgeten.

Kommunalekonomisk utjämning

Det kommunala utjämningsystemet syftar till att ge alla Sveriges kommuner förutsättningar att, trots stora olikheter i demografiska, geografiska och socioekonomiska förutsättningar, kunna tillhandahålla sina invånare likvärdig service. Systemets viktigaste komponenter är inkomstutjämningen och kostnadsutjämningen.

I inkomstutjämningen, som i huvudsak finansieras av staten, utjämnas skillnader i skatteinkomster mellan kommunerna. Riktmärket är 115 procent av medelskattekraften, dvs. kommunerna garanteras inkomster i det närmaste på denna nivå. Kommuner med beskattningsbara inkom-

ster överstigande densamma betalar en avgift till systemet. Värmdö fick 24 mnkr i inkomstutjämningsbidrag 2013, det är en minskning med 9mnkr jämfört med föregående år.

I kostnadsutjämningen utjämnas strukturellt betingade kostnadskillnader (skillnader som kommunerna själva inte kan påverka) inom obligatoriska verksamheter. Värmdö kommun är sammantaget en bidragstagare i kostnadsutjämningen, kommunen erhöll 2013 65 mnkr, varav 5 mnkr avsåg kompensation för snabb befolkningstillväxt. Utfallet av denna sistnämnda komponent har varierat kraftigt under årens lopp beroende på befolkningsökningens svängningar.

Både inkomst- och utjämningsystemen förändras inför 2014. Inom inkomstutjämningen sänks avgiften



Möja. Foto: Bo Lindh

för kommuner med skattekraft över 115 procent av medelskattekraften, något som inte påverkar Värmdö som bidragstagare i detta system. Inom kostnadsutjämnningen förändras urvalet av variabler, i syfte att aktualisera och förenkla modellerna. Effekten på Värmdös ekonomi av förändringen är positiv, ett tillskott om 15 mnkr, vilket har beaktats i budget 2014.

God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv

I kommunallagen finns från och med 1 januari 2013 en möjlighet för kommunerna att, under vissa förutsättningar, reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv. Denna reserv kan sedan användas i balanskravutredningen för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

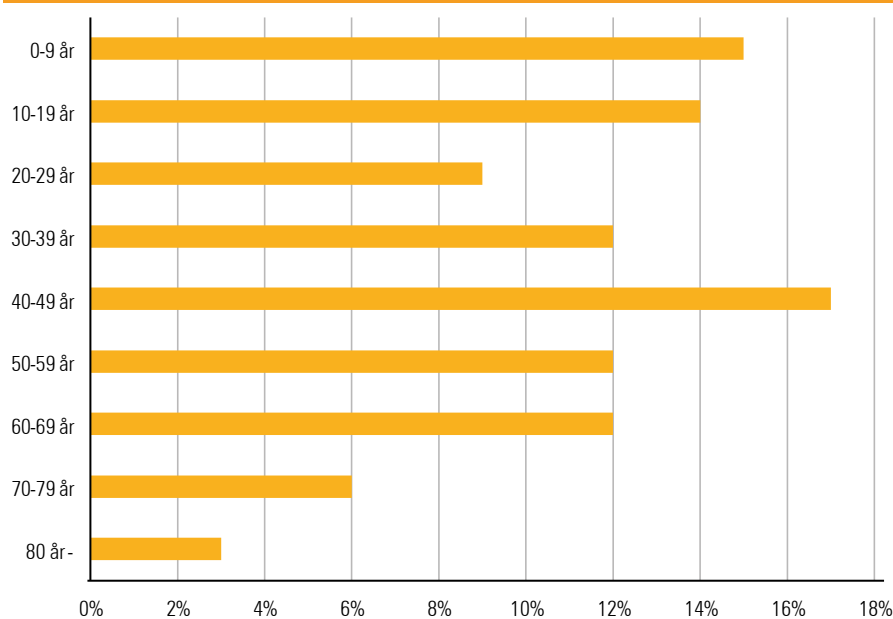
Kommunalisering av hemsjukvården

Ett utredningsarbete har genomförts på nationell nivå i syfte att kommunerna ska överta huvudmannskapet för hemsjukvården från landstingen. Förändringen förutsätter skatteväxling mellan landsting och kommuner. I vissa län har detta redan skett men i Stockholms län undersöker nu Kommunförbundet Stockholms län tillsammans med Hälso- och sjukvårdsförvaltningen förutsättningarna för sammanhållen vård och omsorg i hemmet utan en kommunalisering av hemsjukvården. Ett förslag ska presenteras senast den 31 mars 2014.

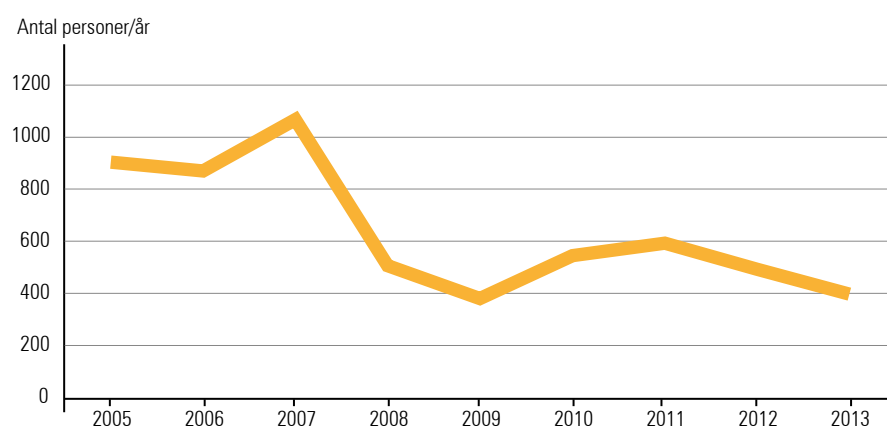
Befolkning

Invånarantalet i Värmdö kommun fortsätter att växa och kommunen ökade under 2013 med 397 personer till 39 784 invånare. Ökningstakten har dock avtagit och minskade jämfört med 2012 med drygt en fjärdedel. Minskningen finns inom flera åldersgrupper, men är som störst i åldersgruppen 20-24 år. Inom denna grupp sker ofta större omflyttningar i samband med att ungdomar lämnar

Åldersklassernas andel i befolkningen 2013



Folkökning (antal per år)



föräldrahemmet för exempelvis studier vid annan ort. Värmdö kommun hade under 2013, liksom tidigare år, ett flyttningsöverskott vad gäller småbarnsfamiljer. Detta innebär en inflyttning från andra kommuner av personer i 30-årsåldern samt barn upp till fyra år. Folkökningen under 2013 har främst skett i kommunens tätorter, framför allt i Gustavsberg.

I Stockholms län fortsatte befolkningen att öka även under 2013. Folkökningen beror främst på ett stort födelseöverskott, medan antalet inflyttade till länets kommuner från övriga riket och utlandet har minskat

jämfört med 2012. Störst folkökning i förhållande till folkmängden hade Sundbybergs stad, med cirka 4,3 procent. Värmdö kommun har tidigare år haft bland de högsta tillväxttaktarna i länet. Med en folkökning på cirka 1 procent under 2013 placerar sig Värmdö kommun bland den hälften av länets kommuner som har lägst tillväxttakt.

Arbetsmarknad

Andelen arbetslösa i Värmdö kommun har under 2013 endast förändrats marginellt jämfört med föregå-

ende år. Enligt arbetsförmedlingens statistik uppgick arbetslösheten, i åldrarna 16-64 år, till cirka 3,4 procent varav öppet arbetslösa är 2,1 procent. Detta är fortsatt en lägre nivå än såväl länets som rikets genomsnitt. Andelen arbetslösa ungdomar i åldrarna 18-24 uppgick till cirka 5,1 procent (3,0 procent öppet arbetslösa), vilket även det är lägre än länets och rikets genomsnitt.

Värmdö kommun har hög sysselsättningsgrad, med större andel förvärvsarbetande än genomsnittet i såväl riket som i länet. Värmdö har även en hög andel nyföretagande och är en av de kommuner i landet där invånarna startar flest nya företag. Som regel är dock de nystartade företagen enmans- eller fåmansföretag och har därför mindre påverkan på sysselsättningsgraden.

I Värmdö kommun sker en stor utpendling till arbete, framför allt till Stockholm. Antalet arbetsplatser i kommunen är jämförelsevis få. Drygt fyra gånger fler personer pendlar ut från kommunen till arbetet jämfört med inpendlingen. En positiv utveckling sker dock i att den förvärvsarbetande dagbefolkningen, det vill säga personer med arbetsplats i kommunen, fortsätter att öka.

Samhällsplanering och infrastruktur

Under 2013 har ett flertal större infrastrukturprojekt genomförts där Värmdö kommun har deltagit, som exempelvis förstudie av tunnelbana till Nacka samt projekten kring Skurubron och Slussen. Värmdö kommuns fokus har legat på att säkerställa bra framkomlighet och att-

raktiva lösningar för värmdöborna. Uppförandet av en ny Skurubro samt ombyggnationen av Slussen kommer under flertalet år att påverka framkomligheten från kommunen, företrädesvis för biltrafiken. För att främja en ökad pendling med kollektivtrafik och minska bilismen har särskilda satsningar gjorts, i samverkan med det lokala näringslivet, för att skapa fler infartsparkeringar. Parkeringarna är lokaliserade i kollektivtrafknära lägen, ofta i anslutning till kommunens köpcentrum. Vidare har en cykelplan för Värmdö kommun upprättats.



Foto: Dan Burch

Finansiell analys

Sammanfattning och utblick framåt

Året som gått

Årets resultat: 124 mnkr

Årets resultat uppgår till +124,2 mnkr, dvs ca 6,5 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det är en förbättring med ca 43 mnkr jämfört med resultatet 2012, som var 81,0 mnkr. Jämförelsen är dock något missvisande eftersom resultaten båda åren påverkats av jämförelsestörande poster av olika storlekar. 2013 har resultatet påverkats positivt av återbetalning från AFA om +26 mnkr och reavinster vid fastighetsförsäljningar om +33 mnkr. Resultatet har samtidigt belastats med kostnad för sänkt diskonteringsränta för pensionsavsättningar, -19 mnkr. Netto har resultatet 2013 påverkats med engångsposter om +40 mnkr, och ett rensat resultat uppgår därmed till ca 84 mnkr. 2012 års resultat rensat för jämförelsestörande poster uppgick till ca 40 mnkr, dvs det underliggande resultatet 2013 är ungefär dubbelt så högt som 2012. Kommunens taxefinansierade verksamheter, Vatten och avlopp (VA) samt Renhållning (RH), redovisas separat och ingår inte i kommunens resultat. Dessa verksamheter balanserar sina resultat inom verksamheten, för VA -6,2 mnkr och för RH -3,5 mnkr.

Jämfört med budget ger årets resultat ett överskott om 70 mnkr. Budgetavvikelsen kan sammanfattas på följande sätt (mnkr):

Budgetavvikelse (mnkr)	
Nämnder	-11
Reavinster	+33
Återbetalning AFA-premier	+26
Sänkt diskonteringsränta RIPS	-19
Finansnetto (exkl RIPS-effekt)	+7
Övriga centrala poster (inkl reserver)	+34
Summa	+70

Balanskravet klaras

Det lagstadgade balanskravet innebär att kommunens resultat ska vara minst ett nollresultat. Kommunen lever med god marginal upp till lagens krav 2013.

Det finansiella målet uppfyllt

Kommunens finansiella mål för den skattefinansierade verksamheten är ett årligt ekonomiskt resultat på 40 mnkr. Vid avstämning mot målet korrigeras för de jämförelsestörande intäkterna och kostnaderna. Det rensade resultatet blir därmed ca 84 mnkr och är mer än dubbelt så högt som målet.

Skatteintäkter enligt reviderad budget

Prognoserna för skatteunderlagets tillväxt 2013 steg relativt mycket från fullmäktiges budgetbeslut hösten 2012 till våren 2013. Till detta kan läggas att befolkningssiffran den 1 november 2012 blev högre än prognostiserat, vilket hade en positiv effekt på skatteintäkterna 2013. Förändringen av kommunens prognostiserade skatteintäkter reviderades in i budgeten under våren 2013. Tillväxtprognoserna har sedan hållit sig relativt stabila under resten av året och utfallet ligger därför i stort sett i linje med den reviderade budgeten. Jämfört med den ursprungliga budgeten blev ökningen ca 25 mnkr bättre. Tillväxttakten för 2013 prognostiseras av SKL i bokslutet 2013 bli 3,6 procent.

Nämndernas underskott: -11 mnkr

Nämnderna redovisar sammantaget underskott jämfört med budget om -11 mnkr. Detta är en förbättring jämfört med 2012, då underskottet var -29 mnkr. Utfallet varierar dock betydligt mellan nämnderna. De stora underskotten finns inom de två produktionsstyrelserna, socialnämnden samt samhällsplaneringsnämnden. Utbildningsstyrelsens underskott uppgår till -16 mnkr, medan de andra större underskotten ligger i

storleksordning -10-12 mnkr. Underskotten balanseras till viss del av överskott inom finansieringsnämnden för utbildning och kommunstyrelsen. Det är därmed fortfarande tydligt att det är i produktionen, där den kommunala verksamheten faktiskt bedrivs, som det redovisas betydande underskott.

Nettokostnaderna har utvecklats i lägre takt än skatteintäkterna

Verksamhetens nettokostnader, rensat för jämförelsestörande poster, steg under 2012 med måttliga 2,6 procent. Intäkterna från skatter och utjämningssteg i nästan dubbel takt jämfört med detta, ca 5 procent, något som bidragit till det starka resultatet.

Befolkningstillväxten fortsätter om än i lägre takt

Befolkningstillväxten har fortsatt under 2013, även om takten har mattats av ytterligare. Invånarantalet steg med nästan 400 under året, vilket kan jämföras med en ökning med ca 500 invånare 2012 och 600 invånare 2011. Kommunen fick 2013 nästan 5 mnkr i kompensation för snabb befolkningstillväxt inom ramen för skatteutjämnningen. Detta är något mindre än 2012, år 2014 uteblir bidraget helt.

Låg investeringstakt 2013 – minskad låneskuld

Kommunens investeringsvolym har minskat kraftigt under 2013 efter en period av stadigt ökande investeringar. År 2013 investerade kommunen för 190 mnkr, dvs i stort sett en halvering jämfört med 2012. Av årets investeringar stod VA för 60 mnkr, jämfört med 152 mnkr 2012. Övriga koncernen har investerat i 32 mnkr under året, främst Värmdö Bostäder men även Gustavsbergsbadet. Den låga investeringstakten har inneburit att kommunen, om än marginellt i sammanhanget, för första gången kunnat minska sin låneskuld. Låneskulden uppgår i bokslut 2013 till 1 438 mnkr, en minskning med 42 mnkr. Skuldsättningen är dock



Foto: Bo Lindh

fortfarande hög och medför att en betydande del, ca 41 mnkr, av kommunens skatteintäkter går till att betala räntor. Det allmänna ränteläget är just nu lågt men det finns en betydande ränterisk framöver.

Soliditeten ökar något

Kommunens soliditet har ökat med ca tre procentenheter under 2013 och uppgår nu till 27 procent. Detta är effekten av att investeringstakten har sjunkit och driftsresultatet 2013 var ovanligt högt. Kommunens soliditet ska dock jämföras med rikets genomsnitt som 2012 var 49 procent, dvs avsevärt högre än Värmdös.

Utblick framåt

Konjunkturutsikterna har ljusnat något, och mycket pekar på en ökad efterfrågan såväl på den inhemska marknaden som på exportmarknaden 2014. Arbetslösheten förväntas minska något, men den låga inflationen bedöms begränsa skatteunderla-

gets tillväxt. Skatteunderlaget prognostiseras av Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) växa med 3,1 procent 2014 för att sedan sannolikt öka ytterligare något snabbare 2015 och 2016. Samtidigt konstateras att statsbidragen åtminstone kortsiktigt ligger kvar på oförändrad nivå, d v s de urholkas reellt sett.

Den fortsatta lågkonjunkturen innebär att priser och löner utvecklas långsammare än normalt. Men i takt med att resursutnyttjandet stiger ökar också pris- och löneökningstakten.

I slutet 2013 beslutade riksdagen om reformering av skatteutjämnings-systemet. Förändringarna innebär ett positivt utfall för Värmdö 2014 med 15 mnkr, år 2015 spås ytterligare förbättring med i storleksordningen 10 – 15 mnkr.

I Värmdö kommun är det synnerligen viktigt att de nämnder som har ekonomiska obalanser kommer tillrätta med dessa. Verksamheter som

ligger högt kostnadmässigt i Värmdö jämfört med läget i Stockholms län behöver närma sig genomsnittet. Inriktningen framöver bör vara att i första hand skapa resurser för volymförändringar i verksamheten, utrymmet därutöver får, trots årets goda resultat, betraktas som synnerligen begränsat.

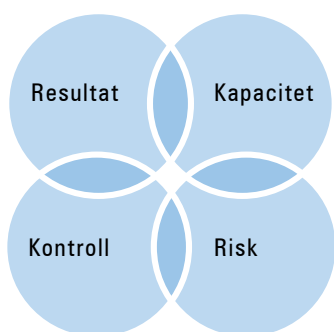
Det demografiska trycket i kommunen har varit ganska måttligt under något års tid. Detta har haft en återhållande effekt på kostnadsutvecklingen, vi kommer att se betydligt större volymökningar inom några år.

En viktig fråga för Värmdö är VA-ekonomin kopplad till den ambitiösa utbyggnaden i kommunen. Det krävs starkt fokus på resultatutvecklingen på både kort och lång sikt. Utbyggnadstakten väntas bli högre framöver än 2013, som var ett år med måttlig utbyggnad.

Finansiell analys

Modell för finansiell analys

Den finansiella analysen grundar sig på den så kallade RK-modellen. Den utgår ifrån fyra finansiella aspekter;



Syftet är att identifiera finansiella möjligheter och problem samt att klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning. Varje perspektiv analyseras med hjälp av ett antal finansiella nyckeltal.

Resultat och kapacitet

Resultatperspektivet visar vilken balans som finns mellan löpande intäkter och kostnader under året och över tiden. Här analyseras och förklaras bland annat årets resultat och dess orsaker samt investeringsutvecklingen.

I kapacitetsperspektivet analyseras kommunens finansiella situation i ett längre perspektiv, exempelvis soliditetsutveckling och skuldsättning.

Positivt resultat 2013

Kommunen (mnkr)	2011	2012	2013
Årets resultat	38,7	81,0	124,2
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster	50,4	40,0	84,4
Årets resultat*) i relation till skatteintäkter/statsbidrag/ utjämnings (%)	2,9	2,2	4,5

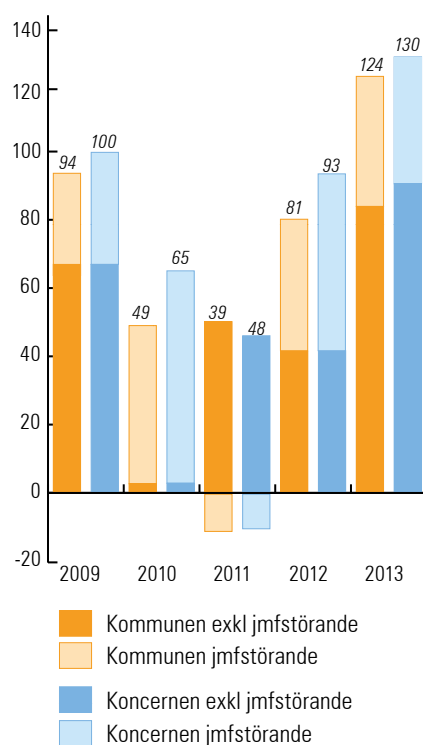
Koncernen	2011	2012	2013
Årets resultat	48,3	93,3	130,1

*) exkl jämförelsestörande poster

Kommunen

Kommunens resultat, 124 mnkr, innebär ytterligare en markant förbättring jämfört med tidigare år. Även exklusive jämförelsestörande poster uppvisar kommunen ett starkt resultat, 84 mnkr.

Årets resultat 2009-2013 (mnkr)



Koncernen

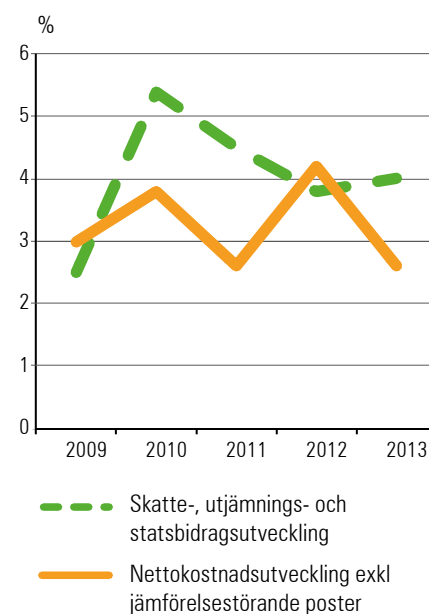
Koncernens resultat uppgick 2013 till +130,1 mnkr, vilket är en avsevärd förbättring jämfört med 2012, även rensat för jämförelsestörande poster. Skillnaden mellan kommunens och koncernens resultat är marginell, då kommunens dotterbolag redovisar i sammanhanget blygsamma resultat: Värmdö Bostäder AB +0,9 mnkr, Gustavsbergbadet 0,0 mnkr, Värmdö Hamnar AB +2,4 mnkr och Gustavsbergs Porslinsmuseum AB -0,2 mnkr.

Kommunen bildade i slutet av 2013 en aktiebolagsrättslig koncern med Kommunhuset i Värmdö AB, ett dotterbolag till kommunen som i sin tur äger dessa dotterbolag. Det sammantagna resultatet för de bolag som ingår i koncernen blev 2013 +3,6

mnkr. Mer information om den nya bolagskonstruktionen återfinns i avsnittet om koncernen Värmdö kommun. Till bilden av bolagens resultat hör dock att kommunen under året tillfört Gustavsbergbadet och Gustavsbergs Porslinsmuseum driftbidrag om 11,4 mnkr respektive 2,8 mnkr.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Skatte- och nettokostnadsutveckling 2009-2013 (%)



En bidragande orsak till det goda resultatet 2013 exkl jämförelsestörande poster är att ökningstakten för skatteintäkter och skatteutjämnings (nästan 5 procent) var ungefär dubbelt så hög som kommunens nettokostnadsutveckling (2,6 procent).

Lönekostnaderna, som utgör den i särklass största delen av kostnaderna, har stigit med ca 1,6 procent, vilket är en halvering jämfört med 2012 års ökning. Inflationen har enligt SCB:s beräkningar varit i stort sett noll eller svagt negativ 2013.

Balanskravet uppfyllt

För Sveriges kommuner gäller det så kallade balanskravet, vilket innebär att kommunernas intäkter varje enskilt år måste överstiga kostnaderna. Upp-



Rast på bryggan, Gällnö. Foto: Bo Lindh

komna underskott måste täckas inom tre år. Balanskravsutredningen visar att Värmdö har efterlevt balanskravet 2013 med god marginal.

Balanskravsutredning	mnkr
Årets resultat enligt resultaträkningen	+124,2
Synnerliga skäl enligt kommunallagen	-14,0
Reserverat enligt KS-beslut (se nedan)	-19,2
Justerat resultat	+91,0

Kommunens ekonomiska resultat (sista raden på resultaträkningen) är utgångspunkten vid avstämningen av balanskravet. Korrigeringar ska göras, exempelvis för vinster av försäljning av fastigheter, som inte får tillgodogöras balanskravet; 2013 uppgick dessa till 33 mnkr för Värmdö. Korrigering får även ske för kostnaden för förändrad diskonteringsränta för pensionsavsättningar enligt RIPS07, 19 mnkr. Netto blir dessa korrigeringar -14 mnkr.

I resultatet ingår återbetalda AFA-premier (jämförelsestörande post), den ska enligt SKL inte räknas bort i detta sammanhang. Emellertid beslutade kommunstyrelsen den 26 nov 2013 att reservera 19 mnkr av dessa medel för åtgärder 2014 och framåt för strukturåtgärder inom produktionsstyrelsernas verksamheter.

Kommunen öronmärker denna post om 19 mnkr och drar således bort den för att komma fram till årets justerade balanskravsresultat, som därmed uppgår till +91 mnkr.

Driftkostnadsandelen fortsätter att minska

En viktig förutsättning för en sund ekonomi är att det råder balans mellan löpande kostnader och intäkter. Detta kan bl a mätas genom att se hur stor andel kommunens löpande nettokostnader tar i anspråk av skatteintäkter och statsbidrag. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande.

Andel av skatteintäkter/ statsbidrag/ utjämnning (%)	2011	2012	2013
Verksamhetens kostnader och intäkter (netto)	91,3	91,1	89,1
Avskrivningar	3,9	4,5	4,5
Jämförelsestörande poster	0,7	-2,3	-3,1
Finansnetto	1,9	2,2	3,0
Driftkostnadsandel	97,8	95,5	93,4

År 2013 uppgick driftkostnadsandelen till 93,4 procent, nästan två procentenheter lägre än 2012. Även exklusive jämförelsestörande poster

har driftkostnadsandelen minskat, 2013 var den ca 96,5 procent, en minskning med nästan 1,5 procentenheter jämfört med 2012.

Investeringarna avsevärt lägre än förra året

Kommunen	2011	2012	2013
Investeringsvolym netto	354,3	397,6	190,3
Investeringsvolym/ nettokostnad (%)	21,5	23,6	11,1
Avskrivningar/nettoinvesteringar (%)	19,3	20,3	44,2

Investeringarna i kommunen har minskat under 2013, till mindre än hälften av 2012 års nivå. Detta beror bl a på att investeringarna 2012 var ovanligt höga då kommunen förvärvade fastigheter i Gustavsbergs hamn. Vidare var utbyggnadstakten inom VA 2013 osedvanligt låg, 60 mnkr jämfört med 152 mnkr 2012.

Nyckeltalet avskrivningar i relation till nettoinvesteringar visar i vilken utsträckning kommunen ny- eller reinvesterar och om kommunen i längden riskerar kapitalförstoring. Trots att nyckeltalet mer än fördubblats 2013 (en negativ utveckling) har Värmdö under den senaste treårsperioden legat avsevärt under



100 procent, närmare bestämt i genomsnitt 28 procent, vilket indikerar att kommunen har byggt upp tillgångar.

Koncernen Investeringsvolym netto (mnkr);	2011	2012	2013	%
Kommunen	354,3	397,6	190,3	85
Värmdö Simhall AB/ Gustavsbergs- badet AB	0,2	0,0	8,3	4
Värmdö Bostäder AB	3,4	9,7	21,5	10
Värmdö Hamnar AB	21,4	2,1	2,0	1
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB	0	0	0	0
Summa koncernen	379,3	409,4	222,1	100

Koncernen

2013 uppgick bolagens investeringar till 32 mnkr, en markant ökning jämfört med 2012. Gustavsbergsbadet har investerat i nya sandfilter m m och Värmdö Bostäder har byggt i Västra Mörtnäs och byggt ut Djurö vårdcentral.

Självfinansieringsgraden av investeringar högre än 100 procent

Självfinansieringsgraden visar i vilken grad nya investeringar finansieras med egna medel/årets driftintäkter. Ambitionen bör vara att genom egna tillförda medel så långt möjligt finansiera investeringar för att inte behöva ta av sparade pengar eller tvingas låna externt.

Kommunen

Kommunen	2011	2012	2013
Driftresultat, exkl avskrivningar och vinst från fastighetsförsäljning (mnkr)	104,8	148,8	196,0
Summa årets nettoinvesteringar (mnkr)	354,3	397,6	190,3
varav VA-verksamheten	196,9	152,2	60,1
Självfinansieringsgrad (%)	29,6	37,4	103,0
exkl VA-verksamheten	66,6	61,1	150,6

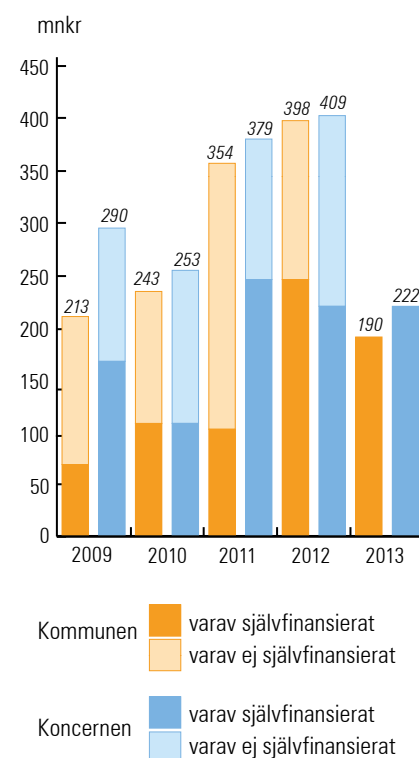
Kommunen hade 2013 för första gången på 10 år en självfinansieringsgrad över 100 procent, dvs det justerade driftresultatet räckte mer än väl till för att finansiera samtliga kommunens investeringar under året. Den höga självfinansieringsgraden är en effekt av två faktorer, dels ett högt resultat, dels en relativt låg investeringstakt. I resultatet ingår dock reavinster från försäljning av exploateringsfastigheter, AFA-återbetalningen samt den förändrade RIPS-räntans effekt på pensionsskulden. Om resultatet rensas för detta blir självfinansieringsgraden ändå hög, nästan 90 procent.

VA-utbyggnaden svarar för ca 60 mnkr av investeringarna. Dessa ska finansieras av VA-kollektivet och inte inom ramen för kommunens skattefinansierade verksamhet. Självfinansieringsgraden rensad för dessa uppgår till 151 procent.

Kommunkoncernen hade 2013 225 mnkr kvar av driftintäkter när den löpande verksamheten hade finansierats. Det kan jämföras med

investeringar på 222 mnkr. Självfinansieringsgraden uppgick därmed till 101 procent.

Kommunens och koncernens nettoinvesteringar 2009-2013 (mnkr)



Soliditeten ökar något

Soliditeten visar hur stor del av tillgångarna som har finansierats med egna medel och är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet. Soliditeten påverkas av resultatet och förändringen av tillgångar och skulder.

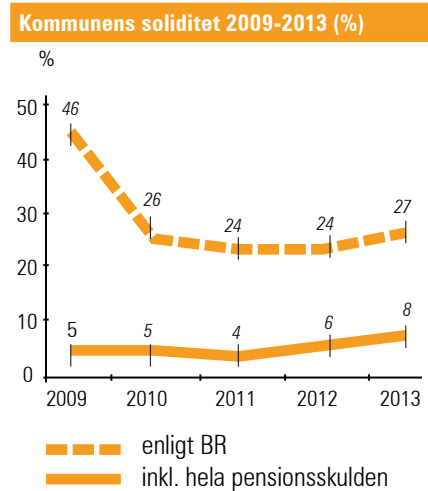
En hög soliditet indikerar ett gynnsamt utgångsläge och en låg soliditet visar motsatsen. Den årliga förändringen av soliditeten är ofta ett intressantare mått på kommunens finansiella status. Kommunens investeringar och andelen av dessa som finansieras med egna medel påverkar. Soliditeten förbättras om kommunen amorterar på låneskulden.

Kommunen (%)	2011	2012	2013
Soliditet enligt balansräkningen	24,5	23,8	26,8
Tillgångsförändring	13,5	12,8	3,6
Förändring av eget kapital	6,1	9,4	16,9
Soliditet inklusive hela pensionskulden	4,3	5,8	8,3

Koncernen (%)	2011	2012	2013
Soliditet enligt balansräkningen	22,4	22,1	24,9
Tillgångsförändring	11,6	11,1	1,9
Förändring av eget kapital	6,5	9,6	14,6
Soliditet inkl. hela pensionskulden	6,6	7,9	10,0

Koncernbolagens soliditet (%)	2011	2012	2013
Gustavsbergsbadet AB	17,9	17,8	18,1
VärmdöBostäder AB	18,4	17,9	19,2
Värmdö Hamnar AB	23,4	25,9	19,0
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB	14,5	13,4	8,5

Kommunen

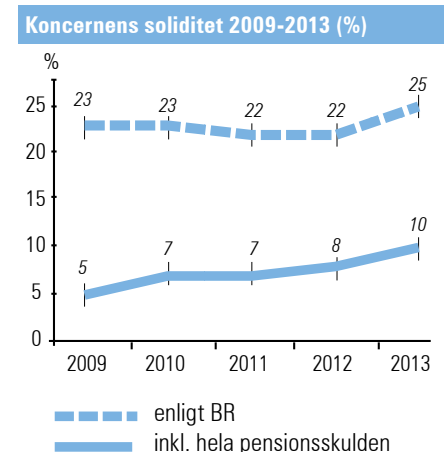


Kommunens soliditet uppgick 2013 till 27 procent, vilket är en förbättring jämfört med 2012. Kommunens eget kapital har ökat med 124 mnkr medan tillgångarna har ökat med endast 111 mnkr. Detta är effekten av att investeringsvolymen har varit låg och resultatet ovanligt högt. Kommunen har därmed för första gången på länge kunnat minska låneskulden under året.

Värmdö kommuns soliditet är dock fortfarande betydligt lägre än rikets genomsnitt, som 2012 var 49 procent. Det beror i första hand på att investeringarna i verksamhetens fastigheter under lång tid huvudsakligen finansierats med lån.

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas, i enlighet med gällande rekommendationer, inte som skuld i balansräkningen. De rubriceras i stället som en ansvarsförbindelse och påverkar därmed inte formellt soliditeten. Åtagandet är ändå en realitet och kommer att utfalla i pensionsutbetalningar i framtiden. Om ansvarsförbindelsen tas med i beräkningen blir kommunens soliditet 8 procent, att jämföra med det vägda medelvärdet för hela riket år 2012, som är mer än dubbelt så hög, 19 procent.

Koncernen



Koncernens soliditet uppgick till ca 25 procent 2013. Omräknad med samtliga pensionsåtaganden beaktade var den 10 procent.



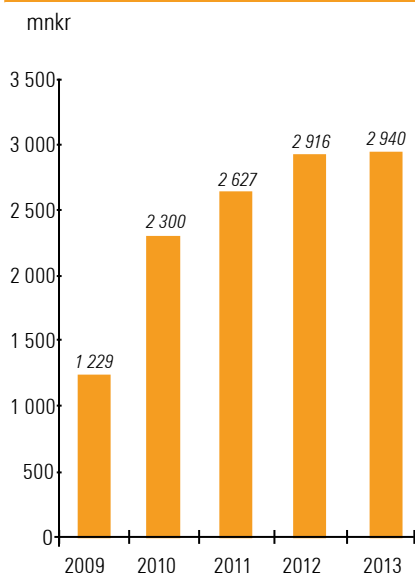
Låneskulden minskade 2013

Kommunen

Kommunens skulder minskade under året med 28 mnkr till 2 163 mnkr. Av detta avser 1 438 mnkr skulder till kreditinstitut, även det en minskning, med 42 mnkr. Avsättningarna för pensioner, intjänade fr o m 1998, som också är en form av skuldsättning, ökade däremot med 15 mnkr till 185 mnkr. I diagrammet nedan ingår även ansvarsförbindelsens pensioner och då blir skulden väsentligt högre, totalt 2 940 mnkr, vilket är en ökning jämfört med 2012. Ökningen beror i detta fall på den sänkta diskonteringsräntan för pensionsskulden, vilken även påverkar ansvarsförbindelsens pensioner.

Minskningen av låneskulden exkl ansvarsförbindelsens pensioner beror på att investeringarna varit låga och resultatet högt. Kommunen har kunnat finansiera årets investeringar med driftsresultatet utan att öka låneskulden.

Kommunens låneskuld inkl hela pensionsskulden 2009-2013 (mnkr)



Koncernen

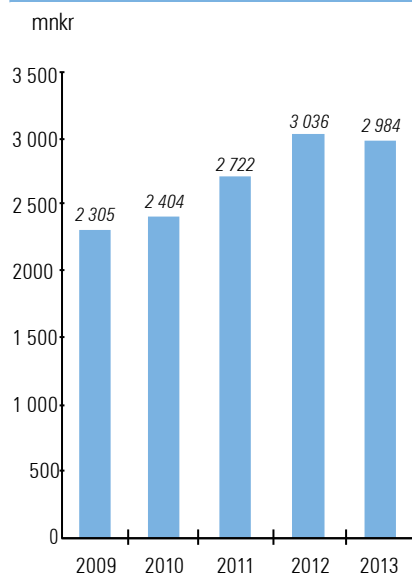
Den låga investeringstakten under 2013 avspeglar sig även i koncernens skuldsättning. Den totala skulden minskade under året med 51 mnkr till 2 984 mnkr, varav långfristiga skulder och avsättningar utgjorde 2 523 mnkr, övriga skulder var kortfristiga.

Av koncernens långfristiga lån vid årsskiftet återfanns 591 mnkr i Värmdö Bostäder AB vilket är en minskning med 17 mnkr. Därutöver har Gustavsbergsbadet AB och Värmdö Hamnar AB krediter från Värmdö kommun.

Låneskulden, som uppgår till 2 037 mnkr, är fördelad på fem olika låneinstitut. Skulden har minskat med ca 42 mkr jämfört med förra årsskiftet.

Som framgår av diagrammet nedan har koncernens skuldsättning ökat mellan 2009 och 2013 med ca 680 mnkr, trots det senaste årets minskning. Skulden inklusive samtliga pensionsåtaganden uppgår till 3 576 mnkr.

Koncernen Värmdö kommun skuldsättning 2009-2013 (mnkr)



Kommunens intäkter

Andel av totala intäkter (%)	2011	2012	2013
Verksamhetens intäkter	24,6	25,1	23,9
Jämförelsestörande poster	0,1	1,6	2,3
Skatteintäkter	68,4	66,6	67,2
Statliga bidrag och utjämningsssystem	6,6	6,4	6,3
Finansiella intäkter	0,3	0,3	0,3
	100,0	100,0	100,0

Kommunens klart största intäktskälla är skatteintäkterna. År 2013 uppgick dessa till 1 727 mnkr eller 67 procent av de totala intäkterna. En krona på skatten motsvarar cirka 93 mnkr. Verksamhetens övriga intäkter, bl a avgifter och ersättningar för olika utförda tjänster, uppgick år 2013 till 616 mnkr eller 24 procent av kommunens sammanlagda intäkter.

Kommunalskatten sänktes ytterligare 2013

Procent (%)	2011	2012	2013
Värmdö	32,38	32,23	32,18
Kommun	20,28	20,13	20,08
Landsting	12,10	12,10	12,10
Stockholm	30,45	30,46	30,39
Kommunerna i länet	18,35	18,36	18,29
Landsting	12,10	12,10	12,10
Riket	31,55	31,60	31,73
Kommunerna i riket	20,73	20,59	20,62
Landsting	10,82	11,01	11,11

En kommuns finansiella kapacitet är bl a beroende av dess möjlighet att påverka sina inkomstkällor. Exempelvis ger låg kommunalskatt ett större utrymme att öka skatteinkomsterna än om utdebiteringen är hög.

År 2013 sänktes Värmdös kommunalskatt med ytterligare 5 öre till 20,08 procent av den kommunalt beskattningsbara förvärvsinkomsten. Till detta kommer landstings-skatten med oförändrade 12,10. Två

av länets kommuner hade under året högre kommunalskatt än Värmdö. Skillnaden mot länsgenomsnittet ökade dock något jämfört med 2012, trots sänkningen. Den totala utdebiteringen i Värmdö låg 0,45 över rikets genomsnitt.

Möjligheterna att lösa framtida ekonomiska problem genom skattehöjningar är mot denna bakgrund ytterst begränsade. Kommunfullmäktige har i budget för 2014 istället beslutat om en fortsatt sänkning av skatten, denna gång med 17 öre, till 19,91. Detta innebär att Värmdös kommunalskatt 2014 är 22 öre lägre än länets högsta.

Risk – kontroll

Riskperspektivet analyserar finansiella risker kommunen kan utsättas för och som kan påverka resultat och kapacitet på kort och lång sikt. Bl a analyseras kassalikviditet, borgensåtaganden samt pensionsskuld.

I kontrollperspektivet åskådliggörs hur finansiella målsättningar och planer följs, här analyseras exempelvis budgetföljsamheten.

God ekonomisk hushållning gör att kommunen i kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Kommunen bör ha en sådan kortsiktig betalningsberedskap att den kan betala löpande utgifter utan besvär.

Likviditet ur ett riskperspektiv

Likviditeten är fortfarande inte någon nyckelfråga i den kommunala ekonomin. Kommunerna har normalt sett inte några svårigheter att skaffa rörelsekapital. Det kan ändå vara motiverat att mäta kassalikviditeten, som är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. Vid ett värde på 100 procent täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel och kortfristiga fordringar.

Kommunen	2011	2012	2013
Kassalikviditet (%)	89	89	84
Rörelsekapital (mnkr)	-8	17	18

Kommunens kassalikviditet var 2013 något lägre än 2011 och 2012. Dessa år var likviditeten dock exceptionellt hög, och i en jämförelse med ett genomsnitt av de senaste fem åren så är även 2013 års kassalikviditet hög. Rörelsekapitalet är fortfarande positivt. I rörelsekapitalet räknas även exploateringsfastigheter med, vilka ökat med 22 mnkr under året, till 84 mnkr. Som regulator avseende likviditeten har kommunen och de kommunägda bolagen ett gemensamt koncernkonto, till vilken kopplats en checkräkningskredit.

I de kortfristiga skulderna ingår poster som endast delvis blir föremål för utbetalning inom den närmaste tiden. Det gäller till exempel semesterlöneskulden på 46 mnkr.

Koncernen	2011	2012	2013
Kassalikviditet (%)	97	95	86
Rörelsekapital (mnkr)	+43	+59	+59

För 2013 redovisade koncernen en kassalikviditet på 86 procent, en minskning med nästan -40 mnkr i jämförelse med året innan. Det är främst de korta fordringarna som minskat. Rörelsekapitalet ligger dock kvar på samma nivå, både omsättningstillgångar och korta skulder har minskat marginellt.

Finansiella nettotillgångar

Likviditeten bör ses ihop med skuldsidan. Exempelvis innebär en förbättrad likviditet i kombination med sänkt skuldsättning att kommunens finansiella handlingskraft stärks. Ett mått som beskriver detta förhållande är finansiella nettotillgångar (=skillnaden mellan finansiella tillgångar och skulder).

Kommunen (mnkr)	2011	2012	2013
Omsättnings- och fin. anl.tillgångar	650	684	704
Kort- och långfristiga skulder	1 924	2 191	2 163
Finansiella nettotillgångar	-1 274	-1 507	-1 459

Koncernen (mnkr)	2011	2012	2013
Omsättnings- och fin. anl.tillgångar	506	589	564
Kort- och långfristiga skulder	2 565	2 864	2 798
Finansiella nettotillgångar	-2 059	-2 275	-2 234

Kommunens finansiella nettotillgångar har under 2013 ökat för första gången på flera år. Emellertid översteg alltså skulderna vid årsskiftet de likvida medlen med nästan 1,5 miljarder kr. Det är en avspeglning av att stora delar av kommunens investeringar under lång tid lånefinansierats, även om det senaste året sett annorlunda ut. För koncernen som helhet ser bilden liknande ut.

Ränterisker

Kommunkoncernens låneskuld, som uppgår till 2 037 mnkr, är fördelad på fem olika låneinstitut. Skulden har minskat med ca 42 mkr jämfört med förra årsskiftet. Lån på totalt 820 mnkr (ca 40 procent av den totala upplåningen) är placerade hos Kommuninvest.

Snitträntan under 2013 har varit ca 2,8 procent, en minskning med 0,1 procentenheter jämfört med 2012.

Reporäntan, som för de flesta lån utgör basen för kommunens räntekostnad, har under året legat på den låga nivån 1,0 % och sänktes i december ytterligare en gång till 0,75 %. En allmän uppfattning är att räntan har bottnat där, det finns dock vissa som hävdar att en ytterligare sänkning kan behövas för att stötta den ekonomiska återhämtningen. En höjning förväntas sent 2014 eller en bit in på 2015.



Sandhamn och Sandhamns Vårdshus

Lån på drygt 600 mnkr har om-satts under året, i de flesta fall till en lägre ränta.

Räntekostnaderna på kommunens långfristiga lån uppgick till 41 mnkr, vilket är ca 1 mnkr högre än 2012. Koncernens totala räntekostnader uppgick till 57 mnkr, en minskning med ca 3 mnkr.

En ränteuppgång på en procent motsvarar teoretiskt en resultatpåverkan för koncernen på ca 20 mnkr. Utifrån fastställd finanspolicy, med bl a riktlinjer för fördelning av lån med olika räntebindingstider, använder koncernen derivatinstrument, t ex ränteswappar, i syfte att begränsa riskerna. Därmed begränsas också effekten av en räntehöjning, den blir alltså i verkligheten lägre än de teoretiska 20 mnkr.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden avser till allra största delen det helägda

kommunala bolaget Värmdö Bostäder AB. Genom borgen begränsas upplåningskostnaderna genom att dyrare upplåning mot pantbrev undviks.

Borgensåtagande (mnkr)	2011	2012	2013
Helägda bolag			
Värmdö Bostäder AB	396,9	394,6	390,8
Övriga			
Förlustansvar för egna hem	1,2	1,0	0,8
Föreningar mm	62,5	68,0	33,6
Solidarisk borgen	2,8	0,0	0,0
Summa	462,2	463,6	425,2

Kommunens samlade borgensåtaganden för lån har minskat med 38 mnkr under 2013. Minskningen avser till största delen den borgen som tidigare fanns för Värmdövallen AB, ett borgensåtagande som avvecklades

i samband med att kommunen förvärvade bolagets byggnader.

VärmdöBostäder AB uppvisar en stabil ekonomisk utveckling och därvidlag är kommunens ekonomiska risk på kort sikt måttlig. Bolaget betalar en särskild borgensavgift till kommunen i relation till kommunens borgensåtaganden.

Kommunens övriga åtaganden avser till övervägande del borgen till föreningar och föreningsägda bolag och uppgår till ca 34 mnkr varav utnyttjad borgen är 32,6 mnkr. Åtaganden avser Ekvallen Värmdö AB, Gestio Ingarö AB, Möja idrottsförening, Gustavsbergs Tennisklubb samt Gustavsbergs Ryttarsällskap AB. Kommunens resterande förlustansvar för statliga bostadslån avseende småhus är marginellt.

Kommunen ingick 2010 en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga och framtida förpliktelser.

Samtliga 274 kommuner som är medlemmar har ingått likalydande borgensförbindelser. För 2013 överstiger dock kommunens andel av Kommuninvests totala tillgångar andelen av de totala förpliktelseerna, därför ses den finansiella effekten av den solidariska borgen som 0.

Pensionsåtagande inklusive särskild löneskatt

Kommunens pensionsåtagande avser sk avtalspension och uppgick 2013 till 826 mnkr. Åtagandet redovisas under olika poster i räkenskaperna.

Pensionsåtagandet för tiden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen i balansräkningen. Det uppgick 2013 till 592 mnkr, därmed ligger 72 procent av kommunens pensionsåtaganden utanför balansräkningen. Under 2013 utbetalades 22,1 mnkr i pensioner.

Sedan 1998 belastar kostnaderna för pensioner kommunens resultat det år pensionerna faktiskt intjänas. Nuvarande avtal innehåller dels en avgiftsbestämd, individuell, del, vars placering arbetstagaren själv råder över, dels en förmånsbestämd del för inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp. Detta åtagande ackumuleras successivt som en avsättning i kommunens balansräkning och "återlånas" i kommunens verksamhet. Kostnaderna för den förmånsbestämda pensionen stiger relativt snabbt och avsättningen uppgår nu totalt till 185 mnkr.

Värdering av pensionsskulden ska göras enligt beräkningsmodellen RIPS07. Detta innebär att räntan är kopplad till marknadsräntan via en trögrörlig indikator. Under 2013 beslutades dock, liksom gjordes 2011, att diskonteringsräntan sänks med 0,75 procentenheter. Det leder till att pensionsskulden ökar. Såväl pensionsavsättningen i balansräkningen som ansvarsförbindelsen har räknats upp, men det är bara den del som ligger i balansräkningen som medför en kostnad i kommunens resultaträkning 2013. För Värmdö innebär det en extra kostnad på 18,9 mnkr inklu-

sive löneskatt. Ansvarsförbindelsen räknas upp med 45 mnkr inklusive löneskatt.

Ett nytt, helt avgiftsbestämt pensionsavtal gäller från 2014. Detta avtal gäller dock bara för arbetstagare som är födda fr o m 1986, vilket innebär att det kommer att ha en försumbar effekt på kommunens ekonomi de närmaste åren.

Mnkr	2011	2012	2013
Individuell del, placeras av anställda	43,9	45,2	49,2
Långfristig pensionsavsättning	148,7	169,9	184,8
Pensioner äldre än 1998 (ansvarsförbindelse)	554,7	555,4	591,9
Totalt pensionsåtagande	747,3	770,5	825,9

Budgetföljsamhet, prognos-säkerhet

Mnkr	2011	2012	2013
Årets resultat	38,7	81,0	124,2
Budgetavvikelse i årets resultat	-16,5	42,1	70,0
varav nämnderna	-19,1	-28,8	-11,3
varav finansförvaltningen	2,6	70,9	81,3

Driftredovisning (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-6,1	-6,1	0,0
Överförmyndarnämnden	-2,6	-2,3	0,3
Kommunstyrelsen	-114,1	-100,3	13,8
Utbildningsstyrelsen	0,0	-16,2	-16,2
Vård- och omsorgsstyrelsen	0,0	-10,2	-10,2
Finansieringsnämnden för utbildning	-1 026,1	-1 008,8	17,3
Kultur- och fritidsnämnden	-97,5	-91,9	5,5
Socialnämnden	-268,5	-280,6	-12,1
Finansieringsnämnden för äldreomsorg	-212,0	-212,3	-0,3
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden	-6,9	-6,9	0,0
Samhällsplaneringsnämnd, skattefinansierad verksamhet	-47,7	-57,2	-9,5
Summa nämnder/styrelser	-1 781,4	-1 792,7	-11,3
Finansförvaltningen	1 835,6	1 916,9	81,3
Totalt	54,2	124,2	70,0

Resultatet på 124 mnkr är 70 mnkr bättre än budgeterade 54 mnkr (reviderad budget). Nämndernas budgetutfall uppgår sammantaget till ett underskott om -11 mnkr, vilket motsvarar ca -0,6 procent av deras nettobudgetomslutning. Detta är en förbättring sedan 2012. Finansförvaltningen svarar för ett överskott om +81 mnkr. Resultatet innehåller dock jämförelsestörande poster, se nedan.

Nämndernas budgetutfall visar stor spridning. Underskotten är främst koncentrerade till kommunens två produktionsstyrelser; utbildningsstyrelsen (-16 mnkr) och vård- och omsorgsstyrelsen (-10 mnkr) samt socialnämnden (-12 mnkr) och samhällsplaneringsnämnden (-10 mnkr).

Underskotten uppvägs delvis av överskott inom andra nämnder, främst finansieringsnämnden för utbildning (17 mnkr) samt kommunstyrelsen (11 mnkr). Mera om detta finns att läsa i avsnittet Sammanfattning av nämndernas och bolagens utfall.

Finansförvaltningens kraftiga överskott beror till betydande del på nettoeffekten av jämförelsestörande poster, dvs återbetalning av AFA-premier +28 mnkr, reavinster +33 mnkr

och ränteändring på pensionsskulden -19 mnkr. Vidare har kommunens konjunktur- och volymreserver bidragit med ett överskott om +24 mnkr.

En god prognossäkerhet ger förutsättningar för att kunna göra relevanta korrigeringar i ekonomin. Det är naturligtvis särskilt viktigt när marginalerna är små. Nämndernas budgetutfall kan jämföras med prognosen om -27 mnkr i BUP 3, dvs en förbättring med ca 16 mnkr. Alla utom två nämnder visar ett bättre resultat än prognosen i BUP3. Framför allt är det kommunstyrelsen som förbättrat resultatet med nästan 8 mnkr. Flera andra nämnder har förbättrat resultatet med mellan 2 och 3 mnkr sedan prognosen i BUP3, medan samhällsplaneringsnämnden och vård- och omsorgsstyrelsen redovisar resultat som är sämre än prognosen, -3,5 respektive -1,2 mnkr.

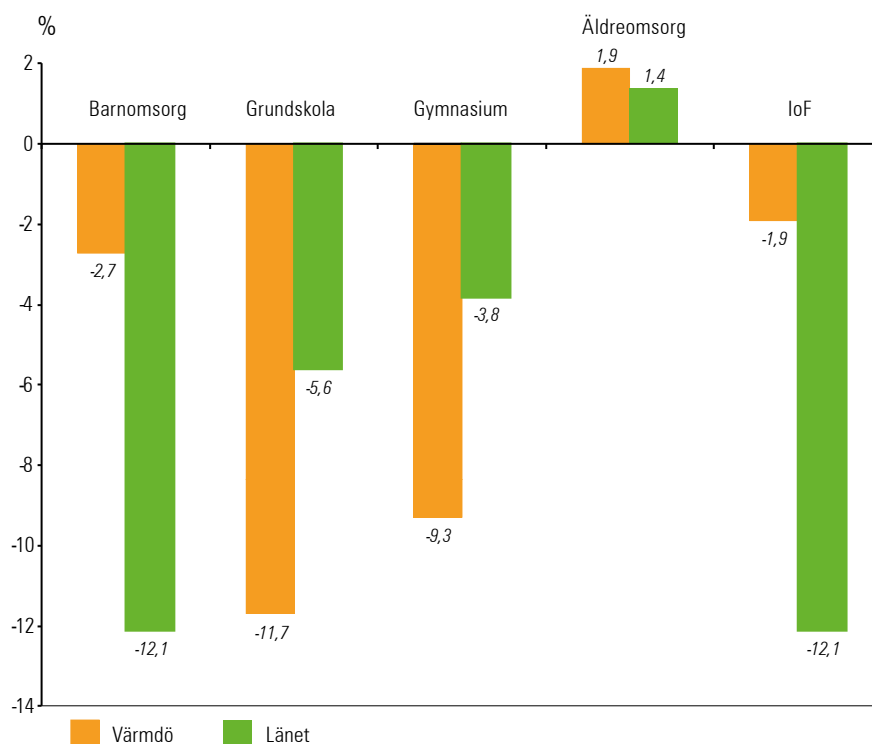
Känslighetsanalys

Värmdö kommun påverkas av en mängd olika ekonomiska händelser, en del av dessa ligger utanför kommunens kontroll. Känslighetsanalysen visar hur olika förändringar påverkar kommunens kostnader och intäkter.

Tabellen indikerar att förutsättningarna för kommunens ekonomi snabbt kan förändras, att små förändringar kan innebära stora belopp. Text innebär en ytterligare procents lönekostnadsökning 14 mnkr i merkostnader. Tabellen illustrerar ganska väl kommunens behov av att ha en finansiell beredskap för oförutsedda händelser.

Händelseförändring (mnkr)	Kostnad/Intäkt
Ränteförändring med 1 % på sikt för koncernen	+ / - 20
Löneförändring med 1 % (inkl peng till externa utförare)	+ / - 14
Förändrad utdebitering med 1 kr	+ / - 93
Skatteunderlagsutveckling med 1 %	+ / - 18
Bruttokostnadsförändring med 1 %	+ / - 25
Antalet anställda förändras med 10 heltidstjänster	+ / - 5

Avvikelse mot standardkostnad 2012 (%)



Nyckeltal – verksamhetens kostnader

Inom ramen för skatteutjämnings-systemet har räknats fram standardkostnader för respektive kommuns kärnverksamheter. Med standardkostnad menas den kostnad kommunen skulle ha om den bedrev verksamheten till en genomsnittskostnad för riket men med hänsyn taget till kommunens specifika struktur. Standardkostnader finns framräknade för barnomsorg, grundskola, gymnasieskola, äldreomsorg samt individ- och familjeomsorg.

Värmdö har tidigare under årens lopp legat över standardkostnaderna inom framför allt äldreomsorgen men även barnomsorgen. Inom dessa områden samt inom Individ- och familjeomsorgen har kostnaderna legat över kommunerna i Stockholms län. Detta är en viktig förklaring till att Värmdö har högre kommunalskatt än länets kommuner i allmänhet. Inriktningen bör vara att de verksamheter i Värmdö som ligger över nivån i länet ska närma sig länsgenomsnittet.

Senast kända siffror avser 2012. Av dessa framgår att kostnaderna för grund- och gymnasieskolan i Värmdö fortsätter att ligga under standardkostnaden med en större marginal än länsgenomsnittet. Även avseende barnomsorgen har Värmdö en kostnad som ligger under standardkostnaden, även om skillnaden minskat jämfört med året innan. Inom barnomsorgen understiger länsgenomsnittets faktiska kostnader standardkostnaden betydligt mer än i Värmdö.

För äldreomsorgen är kostnaden fortfarande något högre än standardkostnaden, skillnaden har dock minskat markant de senaste åren. Länets genomsnitt visar inte någon större avvikelse. Avseende individ- och familjeomsorgen ligger Värmdös kostnader nu för första året något under standardkostnaden. Värmdö ligger dock fortfarande avsevärt högre än länsgenomsnittet som är betydligt lägre än standardkostnaden.

Sammanfattning av nämndernas och bolagens ekonomiska utfall

Tkr	Netto budget	Utfall 2013	Budget-avvikelse
Kommunfullmäktige m fl	-6 089	-6 113	-24
Överförmyndarnämnden	-2 558	-2 270	288
Kommunstyrelsen	-114 132	-100 286	13 846
Utbildningsstyrelsen	0	-16 168	-16 168
Vård- och omsorgsstyrelsen	0	-10 154	-10 154
Finansieringsnämnden för utbildning	-1 026 111	-1 008 800	17 311
Kultur- och fritidsnämnden	-97 474	-91 937	5 537
Socialnämnden	-268 482	-280 590	-12 108
Finansieringsnämnden för äldreomsorg	-211 962	-212 269	-307
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden	-6 925	-6 969	-44
Samhällsplaneringsnämnden (skattefinansierad)	-47 659	-57 177	-9 519
Summa nämnder	-1 781 391	-1 792 733	-11 342
Renhållning (taxefinansierad.)	-1 524	-3 474	-1 950
VA (taxefinansierad.)	-9 201	-6 216	2 985

Nämndernas samlade budgetavvikelse

Nämndernas samlade nettounder-skott mot budgeten uppgår till -11,3 mnkr, vilket är en förbättring jämfört med 2012. Här kommenteras några faktorer av övergripande karaktär samt större avvikelser. Nämndernas ekonomiska utfall analyseras närmare i respektive nämndavsnitt. Resultaten för den taxefinansierade verksamheten (Vatten och avlopp samt Renhållning) balanseras inom verksamheterna och påverkar därmed inte kommunens driftresultat.

Kommunens OH-kostnader har fördelats genom OH-påslag som debiterats alla verksamheter med 1,8 procent förutom proVarmdos enheter där påslaget är 1,7 procent. Den centrala OH:n har genererat 30,1 mnkr, vilket är i linje med budget och utfallet 2012. ProVarmdos enheter har dessutom interndeberats ett OH-påslag om 1,2 procent för finansiering av dess ledning/stab, vilket genererade 13,4 mnkr, också det i linje med budget.

Kommunstyrelsens budgetöver-skott beror i huvudsak på oförbrukade projektmedel, som vid årets slut uppgick till 9 mnkr, främst avseende införandet av Combine. Fastighetskostnaderna har också varit lägre än budgeterat.

Utbildningsstyrelsens underskott finns främst inom förskola, grundskola och gymnasium och har till

största delen sin bakgrund i svårigheter att anpassa verksamheten till antalet inskrivna barn och elever. Ca 2 mnkr av underskottet beror på att enheter förbrukat tidigare års ackumulerade överskott.

Vård- och omsorgsstyrelsens underskott avser dels särskilt boende dels hemtjänsten. Boendena har inte haft aktuell vårdnivåbedömning av de boende, vilket har inneburit för låga intäkter i förhållande till vårdbehovet. Inom hemtjänsten har tekniska problem med redovisning av kundtid orsakat oklarheter kring ersättningen, dessutom har kundunderlaget minskat sedan sommaren.

Överskottet inom finansieringsnämnden för utbildning förklaras huvudsakligen av volymavvikelser, dvs antalet barn och elever har varit färre än budgeterat.

Kultur- och fritidsnämndens överskott beror främst på senarelagda investeringar och projekt inom både kultur- och fritidsverksamheterna.

Socialnämndens underskott avser ekonomiskt bistånd, ungdomsplaceringar och placeringar inom beroendegruppen. Hushållen med ekonomiskt bistånd består av fler individer än tidigare och får stöd en längre tid. Belastningen inom ungdomsgruppen har ökat markant andra halvåret, och inom beroendegruppen finns ofta fler problemområden än missbruket, vilket inneburit längre placeringar.

Samhällsplaneringsnämndens underskott avser flera delar av verksamheten. Kontoret har organiserats om och den interna produktionen har varit låg, vakanta tjänster har inneburit ökade konsultkostnader. Dessutom har snöröjningen blivit dyrare än budget pga det extremt snörika första kvartalet 2013.

VA-kollektivets resultat är bättre än budget, vilket beror på ökade brukningsavgifter men även på lägre utbyggnadstakt än planerat. Årets underskott inom renhållningskollektivet är delvis en följd av lägre taxeintäkter eftersom fler kunder än beräknat anslutit sig till matavfallshämtningen. Dessutom har intäkterna från slamverksamheten varit lägre än väntat.

Bolagens nettoresultat

Det sammanlagda resultatet för bolagen 2013 har förbättrats jämfört med 2012. Värmdö Bostäders försämrade resultat beror i huvudsak på högre driftkostnader och en utökad underhållssatsning. Värmdö Hamnars förbättrade resultat beror till stor del på senareläggning av planerat underhåll.

Kommunen har betalt driftbidrag om 11,4 mnkr till Gustavsbergbadet AB och 2,6 mnkr till Gustavsbergs Porslinsmuseum AB. Trots driftbidraget redovisar Porslinsmuseet underskott. Museets intäkter från entré och försäljning lyckades inte uppnå årets budget. Antalet besökare var under året något lägre än föregående år. Gustavsbergbadets besökarantal ökade med 2 procent jämfört med 2012, samtidigt sjönk kostnaderna med 5 procent trots att kostnaderna för byte av filtreringsteknik blev högre än projekterat.

Resultat (tkr)	2012	2013
VärmdöBostäder AB (VBAB)	2 152	923
Värmdö Hamnar AB (VHAB)	1 792	2 421
Gustavsbergbadet AB (GAB)	-1 073	29
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB (GPAB)	-447	-245
Summa	2 424	3 128

Sammanfattning av nämndernas och bolagens investeringar

Investeringar – koncernen totalt

Koncernens investeringsvolym uppgick 2013 till 222 mnkr, en markant minskning jämfört med föregående år, då investeringarna uppgick till 409 mnkr. Kommunen stod för 190 mnkr vilket är mer än en halvering jämfört med 2012. 60 mnkr av årets investeringar avser Vatten och avlopp. Bolagens samlade investeringar har ökat från knappt 12 mnkr 2012 till 31,8 mnkr 2013.

Nämndernas investeringar

Budgettekniken innebär generellt att enskilda objekt budgeteras i sin helhet det år investeringen ska påbörjas, oberoende av om investeringen pågår under flera år. Det är en viktig förklaring till att 495 mnkr kvarstår oförbrukade vid årets slut. Dessutom är årets investeringsnivå om 190 mnkr låg, att jämföra med föregående års 398 mnkr. Mer detaljerad information angående nämndernas investeringar finns i respektive nämndsavsnitt.

Kommunstyrelsens nettoinvesteringar för året uppgick till 93,8 mnkr, varav mark och fastigheter stod för 90,3 mnkr. Närmare 40 mnkr av dessa avsåg förvärv av Värmdövalens byggnader medan övriga investeringar domineras av samlingsalen i Skogsbo, Evlinge ridhus samt paviljonger vid Viks skola. Dessutom har 5,8 mnkr satsats på energiåtgärder inom kommunens fastighetsbestånd.

Produktionsenheterna inom utbildningsstyrelsen och vård- och omsorgsstyrelsen har ingen investeringsbudget men har rätt att investera förutsatt att utrymme för kapitalkostnader ryms inom deras driftbudget. Investeringarna består av förnyelseinventarier på resultatenheter, som till exempel möbler och vårdängar.

Tkr	Budget	Utfall	Resterande budgetmedel
Kommunfullmäktige	–	–	–
Överförmyndarnämnd	–	–	–
Kommunstyrelse	105 427	3 481	101 946
Kommunstyrelse fastigheter	221 606	90 320	131 286
Utbildningsstyrelse	1 040	5 625	-4 585
Vård- och omsorgsstyrelse	–	579	-579
Finansieringsnämnd för utbildning	–	–	–
Kultur- och fritidsnämnd	21 997	1 548	20 449
Socialnämnd	–	–	–
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	300	–	300
Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd	150	–	150
Samhällsteknisk nämnd, skattefin. verksamhet	60 412	26 188	34 224
Samhällsteknisk nämnd, avgiftsfin. verksamhet	273 928	62 566	211 362
Summa	684 860	190 307	494 553

Kultur- och fritidsnämnden har bland annat investerat i digital filmutrustning till Gustavsbergsteatern, läktare till volleybollplan vid Grisslinge samt motionsspår.

Av samhällsplaneringsnämndens investeringar inom den skattefinansierade verksamheten avsåg 9,2 mnkr gång- och cykelvägar. Övriga investeringar bestod bland annat av trafiksäkerhetsåtgärder samt utbyte av kvicksilverarmaturer till mer miljövänliga alternativ på kommunala vägar.

Samhällsplaneringsnämndens investeringar inom den avgiftsfinansierade verksamheten uppgick till 62,6 mnkr varav VA-utbyggnaden stod för 60,1 mnkr där Kolvik, centrala Gustavsberg samt Brunn stod för en stor del. Detta är en betydligt långsammare utbyggnadstakt än tidigare år, vilket till viss del beror på att detaljplaner ej vunnit laga kraft i den takt som förväntats. Inom Renhållning stod soggården i Sandhamn för nästan hela investeringsbeloppet.

Bolagens investeringar

VärmdöBostäder AB:s investerade sammanlagt för 21,5 mnkr 2013. Utbyggnaden av Djurö Vårdcentral samt nybyggnation vid Västra Mörtnäs var de största projekten. Gustavsbergsbadets investeringar uppgick till 8,3 mnkr och bestod av nya sandfilter med kringutrustning i samband med byte av filtreringssystem. Värmdö Hamnars investeringar uppgick till 2,0 mnkr och består framför allt av framtagande av ny detaljplan för Stavsnäs Vinterhamn. Dessutom uppgick årets inköp av exploateringsfastigheter till 14,1 mnkr. Bolaget har också genom absorption fusionerat två dotterbolag, Stavsnäs Projekterings AB och Villa Z Leif Ericsson AB, och därigenom tillförts två exploateringsfastigheter till ett bokfört värde på 23,8 mnkr. Villa Z Leif Ericsson AB har förvärvats under året. Exploateringsfastigheter hanteras dock ej som investering i redovisningen.

Värmdö kommuns medarbetare 2013

Kommunens medarbetare är vår största och viktigaste resurs. I tjänsteintensiva verksamheter har medarbetarnas engagemang, kunskap, förhållningssätt och attityd en avgörande betydelse för vilken kvalitet och kundnöjdhet som organisationen lyckas leverera. Precis som alla andra resurser ska även medarbetarresursen användas hållbart och med effektivitet, och precis som andra resurser kräver den noggrann planering för en positiv utveckling och tillväxt.

Den enskilt viktigaste faktorn för att uppnå en effektiv verksamhet genom ett starkt medarbetarengagemang, en attraktivitet som arbetsgivare och en god arbetsmiljö är ett gott ledarskap. Därför satsar kommunen mycket på ledarutveckling.

Den medarbetarenkät som genomförts under 2013 visar på ett starkt medarbetarengagemang. Detta tillsammans med fortsatt sjunkande personalomsättning tyder på att kommunen framstår som en attraktiv arbetsgivare som ger medarbetarna stor delaktighet och goda utvecklingsmöjligheter.

Utvecklingsinsatser 2013

Ledarutveckling i Värmdö kommun

Kommunens chefer är nyckelpersoner både för att stärka medarbetarresursen och för att Värmdö kommun ska nå sina mål och utvecklas i enlighet med visionen – Skärgårdens mötesplats. Därför satsar kommunen på cheferna genom en rad olika kompetensutvecklingsinsatser.

Inom ramen för *ledarakademin* genomfördes under 2013 utbildningar inom arbetsmiljö, arbetsrätt samt lönesättning och lönesamtal. *Mentorprogrammet* genomfördes för tredje året i rad i samarbete med kommunerna Ekerö, Järfälla, Nynäshamn och Sigtuna. Mentorprogrammet vänder sig till chefer med personalansvar som vill utvecklas i sin

ledarroll, antingen som mentor eller adept. Syftet är att utveckla det personliga ledarskapet, att lära av andra och att stärka Värmdö kommuns varumärke som arbetsgivare.

Under året har en översyn av ledarutvecklingsinsatserna genomförts, som lett till en utveckling av formen för introduktion av nya chefer. Dessutom har en upphandling av ledarutvecklingskonsulter genomförts för att tillsammans med kommunen arbeta fram nya utvecklingsprogram för nya samt erfarna ledare som kommer att genomföras under 2014.

Vid tre tillfällen under året har kommundirektören samlat kommunens chefer till *chefs dagar* för att diskutera gemensamma frågor för samsyn, gemenskap och utveckling i riktning mot *Ett Värmdö*.



Ångskär. Foto: Bo Lindh

Arbeta smartare

2010 inledde förvaltningen projektet *Arbeta smartare* med syfte att få ett effektivare resursutnyttjande. Utvecklingsarbetet övergick sedan till att införa *Lean* som arbetssätt och förhållningssätt inom olika verksamheter. Genom utbildningsinsatser, processkartläggningar och ett strukturerat sätt att arbeta med ständiga förbättringar är målet att skapa arbetsprocesser med effektiva flöden och högt kundvärde.

Under 2013 avslutades projektet och arbetssättet fortsätter nu inom delar av kommunen som löpande verksamhet.

Samverkan - Värmdö kommun och medarbetarna

Under 2013 inleddes en dialog mellan kommunen och de fackliga organisationerna för att arbeta fram ett lokalt samverkansavtal enligt FAS-05 i Värmdö kommun. I samverkansformer behandlas arbetsgivarens skyldighet att förhandla enligt medbestämmandelagen (MBL) och att utföra ett systematiskt arbetsmiljöarbete. Samverkan sker så nära verksamheten som möjligt vilket ger medarbetarna större möjlighet att vara delaktiga i verksamhetens utformning. Intentionen med ett avtal är att få engagerade medarbetare och dynamiska arbetsplatser som lättare anpassar sig till nya förutsättningar.

Attraktiv arbetsgivare

Kopplat till kommunstyrelsens effektmål har ett arbete påbörjats med att skapa ett attraktivt arbetsgivarvarumärke för Värmdö Kommun. Detta syftar till att attrahera, motivera och utveckla nuvarande och potentiell arbetskraft för att förvaltningen ska bidra till att skapa en bättre vardag för kommuninvånarna. Målen är bl a att kommunen ska bli tydligare med vad som gör att man trivs som anställd. Kommunen kommer också att synas på ett antal arbetsmarknadsdagar under 2014 samt delta i traineeprogram.

Engagerade medarbetare – medarbetarenkäten

Den medarbetarenkät som genomfördes under året syftar till att kartlägga den psykosociala arbetsmiljön för att kunna vidta eventuella förbättringsåtgärder. Resultatet av medarbetarundersökningen visar att kommunens medarbetare är mycket engagerade i sitt arbete och stolta över det arbete som utförs på arbetsplatsen. De vet vad som förväntas av dem och de upplever att närmaste chef visar förtroende för dem. De områden som kan vidareutvecklas är bland annat förståelse för och uppföljning av arbetsplatsens och kommunens övergripande mål samt information från förvaltningens högsta ledning.

Medarbetarengagemanget uttrycks i ett *hållbart medarbetar-index*, vilket används av de flesta av Sveriges kommuner och därmed möjliggör jämförbarhet. Indexet mäter medarbetarnas uppfattning om engagemang, ledarskap och styrning. Värmdös resultat uppgår till 80 och ligger därmed över rikssnittet som är 78.

Arbetsmiljö och hälsa

Värmdö kommun fortsätter att satsa på hälsofrämjande arbete inom arbetsmiljö, hälsa och rehabilitering. Under 2013 utbetalades nästan 800 tkr i friskvårdsbidrag till 844 medarbetare, vilket är en ökning med 100 personer och 100 tkr. Omfattningen av friskvårdsbidraget har ökat med 230 % sedan 2010.

Arbets skador och tillbud

Under våren 2013 infördes ett webbaserat incidentrapporteringssystem för anmälan om arbets skador och tillbud, vilket förenklar hanteringen. Tillbudsrapportering är viktigt för att kunna förebygga arbets skador. Antalet anmälda arbets skador under året uppgick till 43, att jämföra med 2012 då det var 67 skador och 2011 med 72 anmälda skador. Av de anmälda arbets skadorna är flest orsakade av

fysisk överbelastning och skador vid fall. Samtliga av dessa har uppstått i samband med arbetet med brukare.

Under året har 133 tillbud anmälts. 100 av dem har uppkommit i samband med arbete inom socialtjänsten och vård och omsorg. Detta kan jämföras med 2012 då antalet tillbud var 11.

Den stora ökningen av tillbudsrapporteringen torde kunna hänföras till det nya och enklare webbaserade rapporteringssystemet som gjort att det blivit enklare att rapportera tillbud.



Sjukfrånvaro

Liksom i resten av landet har sjukfrånvaron ökat även i Värmdö kommun under året. Genom ett systematiskt arbete tillsammans med Försäkringskassan arbetar kommunen på att vända trenden igen.

Den totala sjukfrånvaron uppgår år 2013 till 6,7 procent vilket är en ökning med 0,5 procentenheter från föregående år. Ökningen avser samtliga redovisade kategorier utom för ålderskategorin -29 år samt sjukfrånvaron för män.

Långtidssjukfrånvaron, dvs sjukfrånvaro under sammanhängande tid av minst 60 dagar, har ökat under året och uppgick 2013 till 2,9 procent jämfört med 2,5 procent 2012. Korttidsfrånvaron har under samma period ökat marginellt med 0,1 procent och uppgår 2013 till 3,8 procent.

Sjukfrånvaro (%)	2011	2012	2013
Total sjukfrånvaro/ Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid	6,0	6,2	6,7
Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar)/ Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid	2,1	2,5	2,9
Kvinnors sjukfrånvaro/ Kvinnors sammanlagda ordinarie arbetstid	6,3	6,8	7,4
Mäns sjukfrånvaro/ Mäns sammanlagda ordinarie arbetstid	4,9	4,5	4,4

Sjukfrånvaro (%) i olika åldersgrupper	2011	2012	2013
Medarbetare - 29 år	7,2	7,4	6,9
Medarbetare 30 - 49 år	5,4	5,9	6,1
Medarbetare 50 år -	6,6	6,5	7,3

Sjukfrånvaron i de kommunala bolagen visar samma trend som kommunen i övrigt.

Sjukfrånvaro (%) kommunala bolag	2011	2012	2013
Gustavsbergssbadet	6,6	4,1	5,4
Värmdö Bostäder	3,5	7,1	5,0
Gustavsbergs Porslinsmuseum	0,0	3,2	7,1
Värmdö hamnar	0,0	0,0	0,0

Jämställdhet

Könsfördelning

Vid Värmdö kommun är könsfördelningen 79 procent kvinnor och 21 procent män, vilket är oförändrat jämfört med 2011 och 2012. Kvinnor dominerar främst inom vård och omsorg medan män dominerar inom de tekniska yrkena. Dock är könsfördelningen inom samhällsbyggnadskontoret, där många mansdominerade grupper finns, jämn med fördelningen 50 procent vardera. Inom bygg- och miljökontoret dominerar kvinnorna med 76 procent. Vid nyrekrytering eftersträvas en jämnare könsfördelning vid samtliga arbetsplatser.

Lönekartläggning 2013

2013 års lönekartläggning, som har gjorts bland tillsvidareanställda medarbetare, påvisar inga osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män.

Löner

Utbetald lönesumma

Under 2013 betalade Värmdö kommun ut 797 miljoner kronor i löner exkl. sociala avgifter. Det är en ökning med 15 miljoner kronor eller 1,92 procent jämfört med 2012.

Medellöner för kvinnor och män

Kvinnornas medellön är fortfarande lägre än männens. Skillnaden är oförändrad jämfört med 2012. Att kvinnor har lägre genomsnittlig lön

beror till stor del på att stora kvinnogrupper finns inom yrkesområden där många saknar formell utbildning och där det inte föreligger krav på högre formell utbildning.

Medellöner per 31 december	2011	2012	2013
Kvinnor	26 190	27 077	27 746
Män	27 852	28 454	29 293
Kvinnors lön i % av männens	94 %	95 %	95 %

Personalomsättning

Personalomsättningen vid kommunen fortsätter att sjunka. Under 2013 var den externa personalomsättningen bland tillsvidareanställda medarbetare 10,3 procent, en minskning med en procentenhet jämfört med året innan och ytterligare en procentenhet jämfört med 2011.

Av avgångarna hänförs 73 procent till uppsägning på egen begäran, 19 procent till pensionsavgångar, 3 procent till uppsägning från kommunen och 5 procent till övriga orsaker.

Övertid och mertid

Med övertidsarbete avses den tid medarbetare arbetar utöver heltidsmättet. Med mertid menas den tid medarbetaren arbetar utöver sin deltidssysselsättning upp till heltidsmättet. Den sammanlagda över- och mertiden för 2013 uppgick till totalt 41 414 timmar, vilket är en minskning med ca 8 procent jämfört med 2012 års värde som var nästan 45 000 timmar. Det är första gången på fem år som över- och mertiden minskar i kommunen. Minskningen anses bero på effektivare schemaläggning samt det flextidsavtal som införts vid kommunhuset Skogsbo som ger medarbetarna större möjlighet att själva styra över arbetstidsförläggningen.

Kommunens medarbetare i siffror

Medarbetare delas i denna redovisning in i tre olika kategorier: tillsvidareanställda, visstidsanställda med månadslön samt visstidsanställda med timlön. Begreppet antal medarbetare i det följande inkluderar inte visstidsanställda med timlön om det inte uttryckligen anges.

Antal anställda per anställningsform

Totalt var 3 231 personer anställda vid Värmdö kommun den 31 december 2013 inkl visstidsanställda med timlön. Av dessa är 2 514 månadsavlönade, varav merparten, 88 procent, är tillsvidareanställda, vilket är i princip oförändrat jämfört med 2012. Antalet visstidsanställda med timlön har ökat med 8 procent jämfört med 2011.

Antal månadsavlönade Värmdö Kommun	2011	2012	2013
Antal tillsvidareanställda	2 185	2 190	2 209
Antal visstidsanställda med månadslön	278	276	305
Totalt antal månadsavlönade	2 463	2 466	2 514

Antal årsarbetare

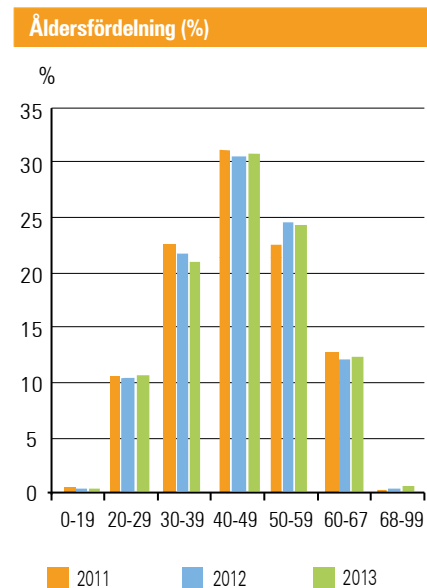
Antalet årsarbetare inom Värmdö kommun uppgick under 2013 till 2 320, vilket är i paritet med föregående år. Nedanstående tabell visar fördelningen av antal anställda, antal årsarbetare och medelsysselsättningsgrad fördelat mellan kvinnor och män. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden bland Värmdö kommuns medarbetare 2013 uppgår till 92,3 procent.

	Kvinnor	Män	Totalt
Antal anställda	1 979	535	2 514
Medelsysselsättningsgrad (%)	92,5	91,6	92,3
Antal årsarbetare	1 830	490	2 320

Antal årsarbetare i kommunala bolag	2011	2012	2013
Värmdö Bostäder AB			
Antal tillsvidareanställda	20,0	21,8	23,6
Antal visstidsanställda	0,6	2,7	0,7
Totalt antal månadsavlönade	20,6	24,5	24,3
Gustavsbergsbadet AB			
Antal tillsvidareanställda	15,0	16,0	17,0
Antal visstidsanställda	1,4	0,5	0,5
Totalt antal månadsavlönade	16,4	16,5	17,5
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB			
Antal tillsvidareanställda	3,0	3,0	2,0
Antal visstidsanställda	0,0	0,0	0,0
Totalt antal månadsavlönade	3,0	3,0	2,0
Värmdö Hamnar AB			
Antal tillsvidareanställda	0,7	0,9	1,0
Antal visstidsanställda	0,0	0,0	0,0
Totalt antal månadsavlönade	0,7	0,9	1,0

Åldersfördelning

Följande diagram visar den procentuella åldersfördelningen bland Värmdö kommuns medarbetare under den senaste treårsperioden. Åldersstrukturen är relativt stabil över tid, och förändringarna jämfört med föregående år är små.



Pensionsavgångar

Under 2013 har 52 medarbetare gått i pension, vilket är i nivå med de senaste åren och motsvarar 2,4 procent av kommunens tillsvidareanställda medarbetare.

Under den kommande sjuårsperioden förväntas antalet medarbetare som går i pension att ligga på en jämn nivå motsvarande årets, förutsatt att de går i pension vid 65 års ålder. Det finns dock möjlighet att kvarstå i tjänst till 67 års ålder.

Antalet pensioneringar, i kombination med behov av ersättningsrekryteringar till följd av extern personalomsättning, kommer att ställa krav på Värmdö kommun såväl att upplevas som en attraktiv arbetsgivare som att ha en fortsatt effektiv och väl fungerande rekryteringsprocess.

Årets verksamhet



Foto: Daniel Johansson



Värmdö kommuns organisation 2013

Politisk organisation

Värmdö kommuns nuvarande politiska organisation trädde i kraft den 1 januari 2011 och består av kommunfullmäktige, kommunstyrelse, nämnder och styrelser.

Kommunens högsta politiska organ är kommunfullmäktige. Fullmäktige bestämmer den politiska inriktningen för kommunen genom beslut om bland annat policys, budget och taxor.

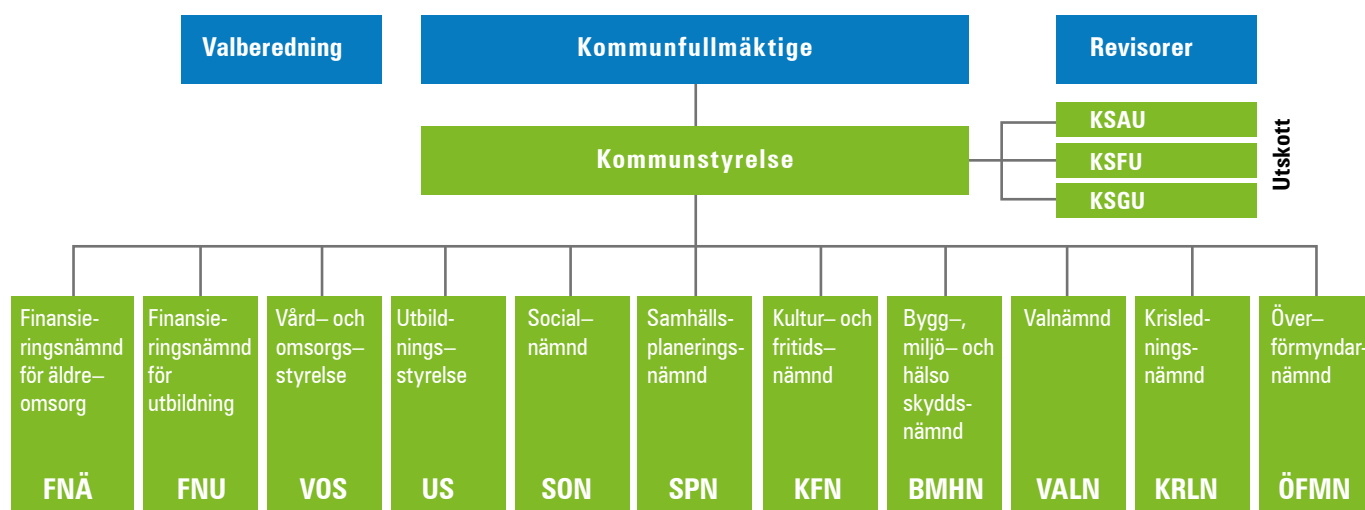
Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunens verksamhet genom ansvar för exempelvis kommunens ekonomi, centrala förvaltning och planering.

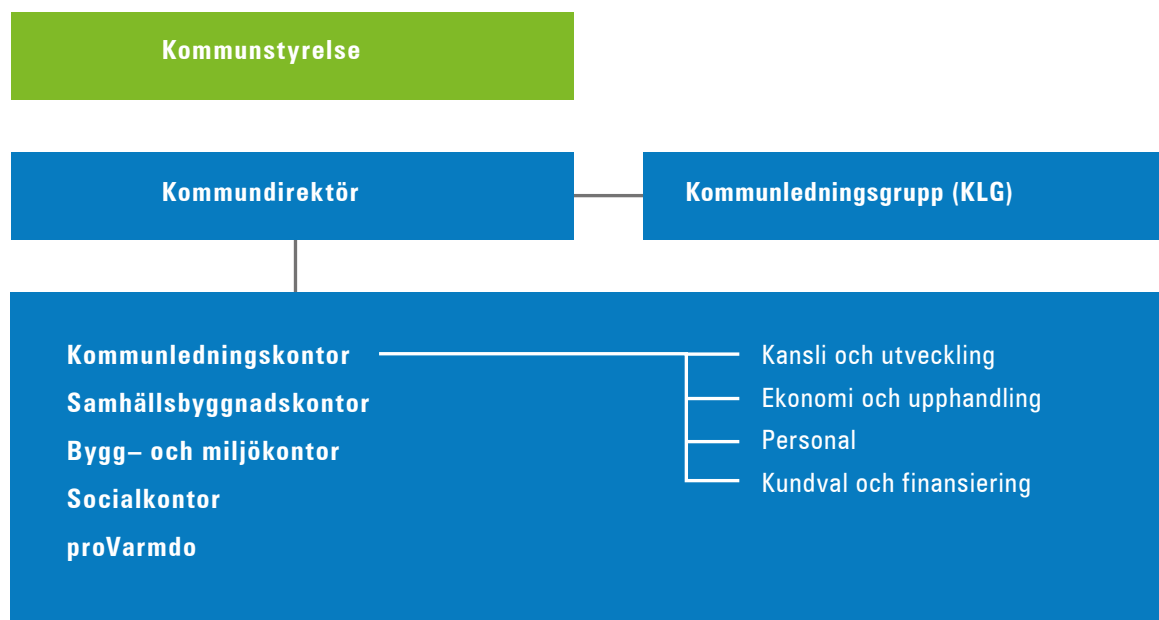
Utöver kommunstyrelsen finns i Värmdö kommun elva nämnder och styrelser, vars ledamöter utses av kommunfullmäktige. Nämnderna

och styrelserna beslutar om övergripande mål, detaljbudget och uppföljning inom sitt ansvarsområde. Inom valnämnden och krisledningsnämnden bedrivs ingen reguljär nämndverksamhet. Valnämnden ansvarar för att genomföra val och folkröstningar i kommunen, vilket kommer att vara aktuellt under 2014. Krisledningsnämnden ska träda in som kommunens ledande organ vid en extraordinär händelse. Verksamheten inom överförmyndarnämnden sker gemensamt med Vaxholms stad. Övriga politiska nämnder och styrelser i Värmdö kommun framgår av organisationsskissen.

Hur beslutsfattande sker i kommunen beror på om verksamheten bedrivs med myndighetsutövning,

kundval eller beställar- och utförarmodell. Myndighetsutövning kan enbart ske genom kommunen och avser exempelvis bygglov och försörjningsstöd. Inom kundvalsområden ska system utvecklas för att medborgarna själva ska kunna välja vem de vill ska utföra en tjänst eller service. Utföraren behöver inte vara kommunen, utan kan exempelvis vara ett privat företag, ett kooperativ eller en förening. Kundval finns främst inom utbildningsområdet, men även inom bland annat familjerådgivning och hemtjänst. Styrprincipen beställare och utförare innebär att man skiljer på beställning och finansiering, vilket sker i den politiska nämnden, och på utförandet. Denna modell används exempelvis för kommunens bibliotek.





Förvaltningsorganisation

All personal i Värmdö kommun är samlade i en förvaltning, underställd kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har därmed det övergripande personalansvaret och är kommunens arbetsgivare. Kommundirektören är högsta tjänsteman i förvaltningen.

Kommunledningsgruppen ansvarar för den strategiska ledningen inom förvaltningen. I gruppen ingår samtliga kontorschefer, produktionschef och kommunledningskontorets avdelningschefer.

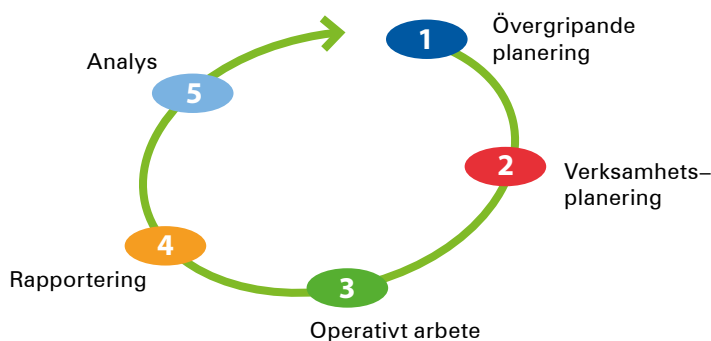
Värmdö kommuns förvaltning består av fem kontor, vilka framgår av organisationsskissen. Förvaltningskontoren ansvarar för verksamheter, genomför uppdrag och ger stöd till de politiska nämnder och styrelser som de är kopplade till. Kommunledningskontoret har ett samordnande service- och styrningsansvar gentemot resten av organisationen.

Värmdö kommun äger ett aktiebolag som är under namnändring till Kommunhuset i Värm-

dö AB och som i sin tur äger fyra aktiebolag; Gustavsbergsbadet, Gustavsbergs Porslinsmuseum, Värmdö Bostäder och Värmdö Hamnar. Bolagens styrelser är politiskt tillsatta av kommunfullmäktige. Kommunen styr bolagen genom ägardirektiv och bolagsordningar, som beslutas i kommunfullmäktige.

Värmdö kommuns styrsystem

Värmdö kommuns styrsystem ska bidra till att resurser kan prioriteras på rätt sätt. Styrningen utgår från beslut i kommunfullmäktige om övergripande inriktningsmål, uppdrag och anslagna medel. Utifrån kommunfullmäktiges ramar gör sedan de politiska nämnderna, med stöd av förvaltningen, en verksamhetsplanering. Genom uppföljning kontrolleras att målen för verksamheterna nås. Uppföljning och analys av resultat blir sedan underlag till kommande planering och kan ge vägledning om behov av förändringar.



Undersökningen genomförs varje år i ungefär 200 kommuner, vilket möjliggör en jämförelse både över tid och med andra kommuner. Se sidorna 86-87 i detta dokument.

Budgetprocessen

Budgetprocessen kopplar samman mål och medel. Arbetet med mål och budget är därför centralt i styrningen av kommunens verksamhet liksom i planeringen av kommunens arbetsår.

Under våren analyseras föregående års verksamhet, samtidigt som arbetet med mål och ekonomiska ramar för kommande år görs. Med utgångspunkt i kommunfullmäktiges budget görs detaljbudget och prioritering i verksamhetsplaner inom alla nämndområden för det kommande året. Förvaltningens kontor och avdelningar tar fram indikatorer för att kunna stämma av utvecklingen av de politiska målen. Denna process sker i dialog mellan respektive nämnd och kontor.

Medborgarinflytande

Styrsystemet ska bidra till att kommunen kan leverera tjänster och service till medborgarna. För att få kännedom om vad som efterfrågas av medborgarna och deras uppfattning om de kommunala verksamheterna deltar Värmdö kommun bland annat i Statistiska centralbyråns medborgarundersökning.

I styrsystemet ingår även möjligheter till direkt medborgarpåverkan, exempelvis genom medborgardialoger. I dessa förs en öppen dialog mellan medborgare och ansvariga politiker inför politiska beslut. Initiativ till medborgardialog tas av den ansvariga politiska nämnden.

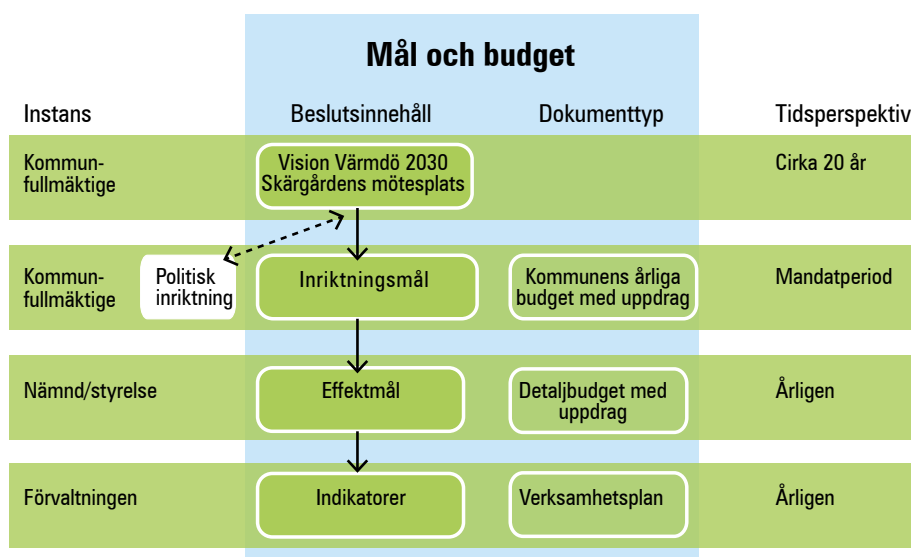
Värmdö kommun lämnar vidare möjlighet för medborgare att lämna synpunkter, klagomål eller förslag om den kommunala verksamheten genom ett system för synpunktshandtering. Genom detta ska medborgaren, om så önskas, få återkoppling på sin synpunkt inom tio dagar.

Möjlighet till påverkan finns även genom e-förslag som är ett sätt för medborgare att kommunicera direkt med kommunens politiker. Lämnade e-förslag publiceras på Värmdö kommuns hemsida, där andra medborgare kan stödja lämnade förslag.

Kommunens högsta politiska organ är kommunfullmäktige. Med

start under 2013 har allmänhetens frågestund genomförts vid fullmäktiges sammanträden, vilket har gett medborgare möjlighet att ställa frågor direkt till de folkvalda politikerna.

För att stimulera till medborgarinflytande och synpunkter krävs att kommunen informerar om faktiska resultat i dess verksamheter. Värmdö deltar därför i Sveriges kommuner och landstings undersökning Kommunens kvalitet i korthet. Mätningen undersöker kvalitet ur fem perspektiv: tillgänglighet, trygghet, information och delaktighet, effektivitet samt kommunen som samhällsutvecklare.



I styrsystemet ingår även kvartalsvisa ekonomiska avstämningar och fortlöpande uppföljningar mot mål och ekonomiska ramar. Verksamhetsåret avslutas med verksamhetsberättelse och bokslutsdialog.

Vision Värmdö 2030

Kommunfullmäktige antog 2009 en vision för hur Värmdö kommun ska se ut år 2030, Vision Värmdö 2030. Visionen kompletteras med strategier för hur visionen ska uppnås.



Skärgårdens mötesplats

Värmdö är skärgårdens mötesplats.

Här möter vi framtiden genom att ligga i framkant för den nödvändiga omställningen till långsiktig hållbarhet. Vi använder förnybar energi, har moderna och miljövänliga transporter och bygger kretsloppsanpassat. Vi vågar pröva nya lösningar.

I Värmdö möter naturens lugn ett pulserande lokalt samhälle. Naturen är tillgänglig för alla och det finns ett rikt rörligt friluftsliv. Vi värnar orörd natur, samtidigt är det nära mellan täta lokala samhällen. Värmdö är en plats för möten mellan människor. Här finns många mötesplatser. Tolerans, öppenhet och mångfald skapar grunden för möten mellan olika människor - yngre och äldre, kvinnor och män, nya och infödda svenskar. Politiken bygger på delaktighet och dialog mellan medborgare och valda.

Vi har ett anrikt kulturarv som möter och ger styrka åt morgondagens företagande. Här finns traditioner som förs vidare till framtidsbranscher som ekologisk turism, kunskapsnäring, miljöteknik och kultur. Här finns kreativt skapande, livskraftigt företagande och utbildning av hög klass. Värmdö är en del av Stockholmsregionen, Sverige och världen. Vi är nära storstaden samtidigt som vi erbjuder ett självständigt alternativ till den. Kommunikationer till och från Värmdö är effektiva och klimatsmarta. Vi engagerar oss i Östersjöfrågorna – vattenkvaliteten är en gemensam resurs för alla länder runt Östersjön, liksom havsmiljön allmänt. Våra livskraftiga lokala samhällen är en del av en global värld.

Visionen och dess strategier är centrala i kommunens långsiktiga verksamhetsplanering och styrning och ingår i kommunens översiktsplan för 2012-2030.

I visionen tas hållbar utveckling upp ur ekologiskt, ekonomiskt och socialt perspektiv utifrån fem teman:

- Vi möter framtiden
- Naturens lugn möter ett pulserande lokalt samhälle
- Vi möter varandra med öppenhet och delaktighet
- Morgondagens företagande möter ett anrikt kulturarv
- Värmdö möter Stockholm, Sverige och världen



Politisk inriktning för mandatperioden

För nuvarande mandatperiod har kommunfullmäktige beslutat om en politisk inriktning utifrån sex mål. Dessa inriktningsmål anger kursen för arbetet i de politiska nämnderna. Utifrån de sex inriktningsmålen formuleras nämndspecifika effektmål och exempel på under året genomförda aktiviteter och resultat inom respektive område, beskrivs nedan.

Siffrorna i diagrammen visar det totala antalet effektmål för varje inriktningsmål utifrån en sammanräkning av de nämndspecifika målen. Grönt och gult signalerar att kommunen antingen helt nått 2013 års målsättning alternativt att kommunens utveckling har gått i önskvärd riktning men inte riktigt nått hela vägen fram. Rött markerar att målsättningen inte uppnåtts och att ökade insatser krävs för att den politiska ambitionen ska realiseras. Grått betyder att målet inte kan bedömas eftersom mätning av någon anledning inte kunnat utföras.

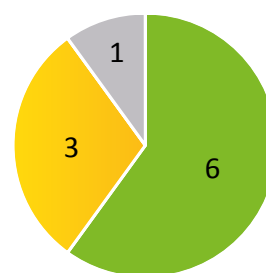
● Målet är uppfyllt ● Målet är delvis uppfyllt ● Målet är inte uppfyllt ● Ingen mätning

1. Inflytande och dialog

I Värmdö ska demokratin utvecklas genom att medborgare och brukare ska ges ökat inflytande, till exempel genom möjlighet till olika typer av dialog och möjlighet att ställa medborgarförslag. Särskilt ungdomars inflytande ska öka. Samverkan mellan kommunen och olika intressenter ska stärka och vidareutveckla en livskraftig social ekonomi.

Värmdö kommun uppnår sex av tio målsättningar för 2013 avseende inriktningsmålet medborgarnas möjligheter till inflytande och dialog. Medborgarna har under året kunnat ta del av förskolors och skolors pedagogiska

inriktningar i ett jämförelseverktyg på kommunens hemsida. Kommunens skolor och förskolor har under 2013 arbetat med att stärka barns och elevers upplevda inflytande genom ett antal utbildningsinsatser som t.ex. elevskyddsombuds- samt elevrådsutbildning. Ett antal verksamheter inom kommuner har under 2013 upphört med jourtelefoner och telefontider för att istället övergå till öppna telefoner. Under 2013 har ett betydande utvecklingsarbete avseende Kontaktcentret, kommunens centrala knutpunkt för service, information och handläggning, ägt rum i syfte att nå en breddning av kommunens serviceutbud samt en ökad tillgänglighet och kvalitet.



Kommunens inriktningsmål anger ungdomars inflytande som särskilt viktigt. Ett kontinuerligt utvecklingsarbete av ungdomsinflytande har ägt rum under året med syfte att öka ungdomars delaktighet och inflytande liksom för att säkerställa att återkoppling och bearbetning av de frågor som ungdomarna ställer förbättras. Bland annat har ett antal ungdomsdialoger genomförts under 2013.

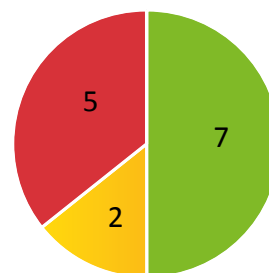
2. Omsorg och trygghet

I Värmdö ska social hållbarhet skapa grunden för medborgarnas trygghet och välfärd. Utsatta personer och grupper ska särskilt stödjas. Värmdö kommun ska i sina verksamheter beakta ett barnperspektiv och lika tillgänglighet för alla, oavsett kön, etnicitet, ålder, sexuell läggning, religiösa samt fysiska och psykiska förutsättningar. Personer som omfattas av kommunens omsorg ska erbjudas möjlighet till förebyggande hälsovård. Alla omsorgsalternativ i Värmdö ska alltid hålla hög kvalitet och anpassas utifrån individuella önskemål.

Värmdö kommun uppnår sju av 14 målsättningar för 2013 avseen-

de inriktningsmålet medborgarnas trygghet och välfärd. I syfte att stärka vardagstryggheten samarbetar kommunen i brottsförebyggande rådet med polis, företag och idéburna organisationer för att nå gemensamma mål. Inom risk- och säkerhetsområdet har ett flertal policys och riktlinjer antagits. Samtliga verksamheter i kommunen har erbjudits utbildning i systematiskt brandskyddsarbete. En omfattande övning med syfte att säkerställa kommunens krisledningsförmåga vid ett eventuellt oljeutsläpp har genomförts.

Arbetet med att stärka utsatta grupper och personer fortgår. Personal som arbetar inom skolornas elevhälsa har under året deltagit i en av kommunen anordnad kompetensut-



veckling för att öka barns och elevers trivsel och välmående. Under 2013 har Värmdö kommun satsat särskilt på att utveckla anhörigstöd samt deltagit i framtagande av en ny komungemensam samverkansöverenskommelse kring barn i behov av särskilt stöd. Två nätverk för främjande av flyktingmottagande, i samverkan med andra aktörer, har initierats under 2013.

● Målet är uppfyllt ● Målet är delvis uppfyllt ● Målet är inte uppfyllt ● Ingen mätning

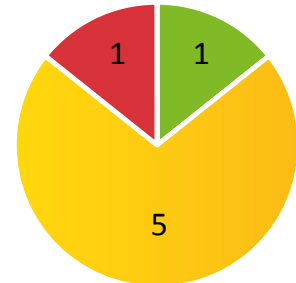
3. Livslångt lärande för livet och arbetslivet

Värmdös invånare, såväl unga som gamla, ska erbjudas möjligheter till livslångt lärande i inriktningar de själva önskar. Värmdö kommun ska stimulera invånarna att utveckla sin kompetens i förhållande till arbetsmarknaden för att stärka sina möjligheter att få arbete. Elever ska erbjudas en kreativ skola med utbildningar av hög kvalitet, som uppmuntrar till aktiv rörelse, kritiskt tänkande och ger en stark kunskapsbas.

Värmdö kommun uppnår helt eller delvis sex av sju målsättningar avseende inriktningsmålet livslångt lärande för livet och arbetslivet. Inom skolområdet har ett omfattande arbete skett med målet att skapa en attraktiv skola. Samtliga kommunala grund- och gymnasieskolor har under höstterminen deltagit i Skolverkets nationella fortbildning, Matematiklyftet, som innefattar alla

lärare som undervisar i matematik. Värmdö kommun har också under 2013 deltagit i SKL:s satsning på matematik, PISA 2015, som utgörs av ett kommunöverskridande samarbete för att nå bättre resultat i den internationella kunskapsmätande studien PISA. På respektive skola har arbetet med att fördjupa kunskaperna om formativ bedömning fortskridit under året. Olika sätt att dokumentera och förtydliga kunskapskrav och resultat för elever och föräldrar har utvecklats. Regeringen införde under året karriärtjänsten förstelärare. Värmdö kommun ansökte och fick statliga medel till 17 stycken sådana tjänster.

Värmdö kommun har ett företagsklimat som står sig väl i konkurrensen med landets övriga kommuner. År 2013 placerar sig Värmdö kommun bland de 30 bäst rankade kommunerna i Sverige på flertalet av de områden som definieras som centrala för ett välfungerande företagsklimat.



För att underlätta för företagare har ”Boka kommunledningen”, en möjlighet för företagen att önska besök från kommunledningen, införts samt företagslots, en funktion som slussar företagets frågor till rätt instans i den kommunala organisationen. Andra exempel på åtgärder är att utvecklingsprojektet Stockholms skärgård har påbörjat ett flertal aktiviteter i Värmdö kommun, bland annat lanseringen av en ny övergripande webbportal.

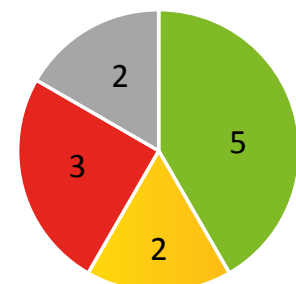
4. Hållbar utveckling

Vi ska utveckla Värmdö så att en omställning till en mer hållbar livsstil underlättas. Här skapar vi ett samhälle där sociala, ekonomiska och ekologiska aspekter värderas lika. Värmdö ska vara en attraktiv kommun att vistas och arbeta i. Vi erbjuder ett liv med både natur, skärgård och pulserande lokala samhällen med närhet till Stockholm.

Värmdö kommun uppnår helt fem av 12 målsättningar för 2013 avseende inriktningsmålet hållbar utveckling. En hållbar utveckling är en utveckling där sociala, ekonomiska och miljömässiga dimensioner ömsesidigt stödjer och balanserar varandra. För att komma tillrätta med

miljöproblemen är det därför viktigt med ett helhetsperspektiv som omfattar samtliga dimensioner. Värmdö kommun verkar genom flera olika insatser för att minska klimatpåverkan och utveckla kommunen med minimal miljöpåverkan.

Kommunen verkar för att minska bilberoendet och öka nyttjandet av kommunala färdmedel. Samhällsplaneringen sker främst inom prioriterade förändringsområden genom förtätning i kollektivtrafiknära lägen. Utbyggnad av gång- och cykelvägar har utvecklats positivt och under året har 4,2 kilometer ny väg konstruerats. Under 2013 har kommunen upphandlat ett vindkraftverk samt beslutat att anta en vindkraftpolicy. Planen för att minska energianvänd-



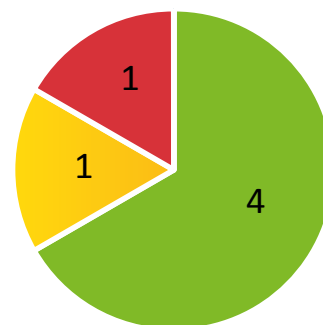
ningen i kommunens verksamhetslokaler har fortsatt att implementeras under året, främst genom utfasning av uppvärmningsanläggningar som drivs av fossila bränslen till fördel för uppvärmning genom berg- och fjärrvärme. En förskola, den första i Värmdö kommun, har under perioden utrustats med en solenergianläggning.

● Målet är uppfyllt ● Målet är delvis uppfyllt ● Målet är inte uppfyllt ● Ingen mätning

5. Ledarskap och medarbetarskap

Medborgarnas behov, statens krav i lagar och förordningar samt de kommunala styrdokumenterna är grunden för vårt uppdrag. Politiker, chefer, ledare och medarbetare ska ges förutsättningar att skapa en gemensam kultur som ger god, öppenhet och engagemang som i sin tur möjliggör ständiga förbättringar. Ett tydligt ledarskap utgör också en viktig grund för en organisation i ständig utveckling. Personalen, vår viktigaste resurs, förverkligar kommunens mål och verksamhet. Medarbetarna ska ges gott stöd från chefer och ledare att uppnå ett engagerat medarbetarskap i en god arbetsmiljö så att de kan ge Värmdöborna bra service och goda insatser i livets alla skeden.

Värmdö kommun uppnår fyra av sex målsättningar för 2013 avseende inriktningsmålet ledarskap och medarbetarskap. Värmdö kommun har på ett övergripande plan motiverade och engagerade medarbetare. En attraktiv arbetsmiljö är dock alltid ett prioriterat område. Värmdö kommun vill stärka medarbetarskapet ytterligare och har under året haft fortsatt fokus på implementering av metoder för ständiga förbättringar och utbildningssatsningar. Under 2013 har samtliga verksamheter haft uppdraget att utarbeta handlingsplaner för respektive verksamheter utifrån resultat i årets medarbetarundersökning. Kommunens medarbetarintroduktion har genomförts under året och vidareutvecklats. Introduktionen ska ge alla nyanställda medarbetare i



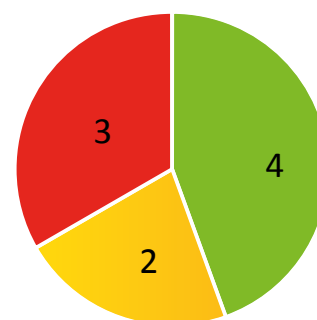
kommunen information om kommunens organisation och verksamhet. Chefs- och ledarskapsutveckling har ägt rum inom ramen för Ledarakademien. Programmet har utvärderats under 2013 och vidareutvecklats genom att en ny samarbetspartner har upphandlats för att bistå med att ytterligare stärka ledarskapet.

6. Resurshushållning

Politiker, chefer, ledare och medarbetare ska gemensamt ta ansvar för effektiva arbetssätt och utveckling av smarta rutiner. Kommunens ekonomiska resurser ska utnyttjas effektivast möjligt. Värmdö ska ha en ekonomi i balans och en tydlig ekonomisk styrning som möjliggör minskad upplåning samt lägsta möjliga skatter och avgifter för värmdöborna med god kvalitet i välfärden. Värmdös naturresurser utgör livsförutsättningar för människor, växter och djur. Kommande generationers möjlighet att ta tillgång till naturresurserna ska utgöra grund för dagens beslut.

Värmdö kommun uppnår fyra av nio målsättningar för 2013 avseende inriktningsmålet resurshushållning. Kommunen har en stabil ekonomi

och uppvisar ett starkt resultat avseende samtliga centrala framgångsfaktorer för en god ekonomisk utveckling. Det ekonomiska resultatet visar ett överskott om + 124 mnkr, en markant förbättring i jämförelse med föregående år. Exklusive större engångsposter uppgick resultatet till +84 mnkr, drygt dubbelt jämfört med målsättningen på + 40 mnkr. Kommunen har under 2013 stärkt den egna kapaciteten att med egna medel finansiera sina tillgångar. Kommunen uppvisar en högre budgetföljsamhet än föregående år med reservation för att ett antal nämnder för 2013 redovisar ett betydande budgetunderskott. Trots en god ekonomisk utveckling pågår ett ständigt arbete i kommunen för ökad resurseffektivitet och kvalitet.



Kommunfullmäktige mfl

Kommunfullmäktige är kommunens högsta politiska organ. Fullmäktige anger mål och riktlinjer för verksamheten, beslutar om nämndernas organisation och verksamhetsformer, budget, taxor, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor.



Farstaviken vintertid

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	6,1	6,1	0,0
Nettokostnad	6,1	6,1	0,0
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	1,5	1,8	0,3
Partistöd	1,0	0,9	-0,1
Utbildningsbidrag	0,2	0,2	0,0
Politiska sekreterare	2,3	2,1	-0,2
Revision	1,1	1,1	0,0
Valnämnd	0,0	0,0	0,0
Totalt	6,1	6,1	0,0

Ekonomiskt resultat

Drift

Den sammantagna verksamheten som omfattas av kommunfullmäktige m fl redovisar vid årets slut ett resultat i nivå med budget.

Årets viktiga händelser och beslut

- Vid sammanträde, i juni 2013, beslutade fullmäktige att inte bevilja kommunstyrelsen ansvarsfrihet för 2012 års verksamhet efter att

Värmdö kommuns förtroendevalda revisorer riktat kritik mot kommunstyrelsen med dess enskilda förtroendevalda.

- I juni 2013 beslutade kommunfullmäktige att genomföra ett försök med allmänhetens frågestund vid fullmäktiges sammanträden. Försök genomförs vid två tillfällen, augusti 2013 och mars 2014, varefter en utvärdering ska genomföras.
- Kommunfullmäktige beslutade i oktober 2013 att godkänna

avtal mellan Värmdö kommun och Storstockholms bostadsförmedling avseende övertagande av förmedling av lägenheter i Värmdö Bostäders bestånd varvid Värmdö kommuns egen bostadsförmedling upphör.

- Vid decembers sammanträde beslutade kommunfullmäktige att godkänna Värmdö Hamnar ABs förvärv av Stavsnäs Vinterhamn AB.

Framtidsbedömning


Värmdö kommuns befolkning bedöms fortsätta växa under de kommande åren. I vilken omfattning detta sker är till stor del beroende på byggnadstakten i kommunen. Utöver nybyggnationer sker även en utflyttning till permanentade fritidshus. Denna utveckling ställer krav på en fortsatt utbyggnad av det kommunala vatten- och avlopps nätet. Flera större byggnadsprojekt planeras och kommer att påbörjas, främst inom ramen för projektet Framtidens Gustavsberg.


Befolkningsökningen ställer också krav på utveckling av infrastrukturen, inte minst då sex av tio yrkesverksamma värmdöbor pendlar till arbete i en annan kommun. Satsningar sker på hållbara trafiklösningar med bland annat infartsparkeringar samt utbyggnad av gång- och cykelvägar. En viktig faktor i utvecklingen är en fungerande och tillgänglig kollektivtrafik, där kommunen samverkar med bland andra Nacka kommun, Stockholms stad, SLL och Trafikverket. Under 2014 tar ombyggnationen av Slussen fart och kommer att påverka infartsvägarna till Stockholm med bland annat färre öppna körfält.


Överförmyndarnämnd

Överförmyndarnämnden är en för kommunen lagstadgad obligatorisk verksamhet som i de flesta avseenden innebär myndighetsutövning. Överförmyndarnämnden är tillsynsmyndighet för respektive kommuns gode män, förvaltare och förmyndare. Syftet med verksamheten är att de som har ställföreträdare, exempelvis barn och sjuka, inte skall lida rättsförluster. Sedan 2011 har Vaxholms stad och Värmdö kommun gemensam överförmyndarnämnd.




Måloppfyllelse

 Målet är uppfyllt

 Målet är delvis uppfyllt

 Målet är inte uppfyllt

 Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Medborgarna ska få ökad tillgänglighet och förbättrad service	2013 års enkätundersökning visar att ca 68% av de 100 slumpvis utvalda huvudmännen och deras ställföreträdare helt/till stor del instämmer i att nämnden vid behov kan svara på de frågor som är kopplade till respektive uppdrag. 64% av respondenterna instämmer helt eller till stor del i att det är lätt att få kontakt med nämnden. Det är första året som undersökningen genomförs varför en jämförelse och en beslutad målsättning inte finns tillgänglig.	
Ledarskap och medarbetarskap		
Rättssäkerhet och kompetens	Nämndens ledamöter och medarbetare på enheten har deltagit i ett flertal utbildningar under 2013. Under året har fyra rekryteringsträffar med grundutbildning anordnats med ställföreträdare. Den enkätundersökning som skickats ut till 100 slumpvis utvalda huvudmän och ställföreträdare visar att samtliga av ställföreträdarna anser att de helt och hållet/till stor del är införstådda med vilka regler som gäller för deras uppdrag och ansvar de har.	
Resurshushållning		
En ekonomi i balans	Överförmyndarnämnden håller budget och har detta år även ett överskott.	

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	1,2	1,0	0,2
Verksamhetens kostnader	3,4	3,5	0,1
Nettokostnad	2,2	2,5	0,3
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk överförmyndare	0,2	0,2	0,0
Vaxholm överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0
Överförmyndarenhet	1,2	1,6	0,4
Arvoden godemän/förvaltare	0,5	0,3	-0,2
Vaxholm, arvoden godemän förv.	0,2	0,3	0,1
Arvoden asylbarn	0,1	0,1	0,0
Totalt	2,2	2,5	0,3

Nyckeltal	2011	2012	2013
Godmanskap	278	270	255
Förvaltarskap	38	37	38
Förmynderskap	207	220	238
God man ensamkommande	21	18	25
Summa	544	545	556
Antal nya ärenden	116	104	117
Antal avslutade ärenden	73	97	149

Ärendebalansen i övrigt visar inte på en stor ökning av vare sig antal uppdrag eller antal nya ärenden. Detta måste istället betyda att ett större antal ärenden påbörjas, t ex med anledning av en anmälan om behov, men att anmälan sedan inte resulterar i ett ställföreträdarskap.

Framtidsbedömning

Antalet gode män för ensamkommande flyktingbarn kommer sannolikt att öka under nästkommande år. Detta med anledning av att kommunen har utökat antalet asylplatser för ensamkommande barn från tre till sju platser. Det är också sannolikt att antalet förmynderskap kommer att fortsätta öka. Inflyttningen av barnfamiljer till kommunen kan antas fortsätta öka. Det är även troligt att den lagändring som trädde ikraft år 2009 om att ersättningar till barn ska sättas in på ett överförmyndarspärat konto när det överstiger ett prisbasbelopp, istället som tidigare två basbelopp, innebär en fortsatt ökning av förmynderskapsärenden.

Ekonomiskt resultat

Drift

Nämnden redovisar per den 31 december 2013 en nettokostnad på 2,3 mnkr vilket ger ett budgetöverskott om ca 0,3 mnkr. Överskottet beror dels på lägre personalkostnader p.g.a. en längre sjukfrånvaro och dels på högre bidrag från Migrationsverket än beräknat.

Årets viktiga händelser och beslut

- Överförmyndarnämnden har under året som gått arbetat med att effektivisera verksamheten och förbättrat informationen till ställföreträdarna. Ett flertal utbildnings- och informationsträffar har hållits för ställföreträdarna.
- Överförmyndarnämnden har jobbat med att utveckla arbetsprocesser och rutiner för ökad kvalitet

och effektivitet. Korta handläggningstider och redovisningshandlingar som granskas inom rimlig tid ger en bättre rättssäkerhet för huvudmännen.

- Överförmyndarnämnden är i fas med granskning av årsräkningar. Det är även i övrigt korta handläggningstider för hantering av nämndens ärenden.
- Länsstyrelsen har under året haft en obligatorisk granskning av nämnden. Utöver länsstyrelsens granskning har nämnden granskats av kommunens egna och även externa revisorer. Revisorernas granskning visar att nämndens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt sätt.

Nyckeltal

Den mest markanta förändringen återfinns i antal avslutade ärenden.

Kommunstyrelse

Kommunstyrelsen är kommunfullmäktiges beredande och verkställande organ. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunens verksamhet och ansvarar bland annat för kommunens ekonomi, centrala förvaltning och planering.

Måloppfyllelse



Målet är uppfyllt



Målet är delvis uppfyllt



Målet är inte uppfyllt



Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Medborgarna ska få ökad tillgänglighet och förbättrad service	Andelen medborgare som upplever en ökad tillgänglighet och förbättrad service vad gäller telefoni, e-post och e-tjänster har ökat i jämförelse med föregående år. De riktade satsningar som genomförts under året har gett resultat. Värmdö kommun uppvisar dock ett lägre resultat än genomsnittet i SCB:s Nöjd-medborgar-index.	◆
Medborgarna, särskilt ungdomar, ska ha möjlighet till insyn, delaktighet och inflytande	Värmdö kommun uppvisar ett lägre resultat än genomsnittet i SCB:s Nöjd-inflytande-index medan medborgarnas möjlighet till information och insyn i kommunens verksamheter via webben har ökat i jämförelse med 2012 års resultat. Ett antal ungdomsdialoger har genomförts under 2013.	◆
Omsorg och trygghet		
Medborgarna ska känna trygghet	Medborgarna bedömer att Värmdö kommun i jämförelse med genomsnittskommunen är en bra plats att bo och leva på utifrån upplevd trygghet, fritidsmöjligheter, kommunikationer, bostäder och arbetsmöjligheter. Medborgarna i Värmdö kommun anger, i högre utsträckning än rikets genomsnitt, att det är tryggt och säkert utomhus på kvällar och nätter. Även risken för att utsättas för brott bedöms vara lägre i Värmdö än genomsnittet. För att stärka vardagstryggheten samarbetar kommunen i brottsförebyggande rådet med polis, företag och ideburna organisationer för att nå gemensamma mål.	●
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Antalet arbetsplatser i kommunen ska öka genom fler företag och stärkt besöksnäring	Värmdö kommun har ett företagsklimat som står sig väl i konkurrensen med landets övriga kommuner. År 2013 placerar sig Värmdö kommun bland de 30 bäst rankade kommunerna i Sverige på flertalet av de områden som definieras som centrala för ett välfungerande företagsklimat. I Svenskt Näringslivs totala ranking av Värmdö kommuns företagsklimat, där också kommunens företagare tillfrågats om företagsklimatet, hamnar kommunen på 187:e plats vilket är en försämring från föregående år. Målet bedöms därför vara delvis uppfyllt med hänvisning till att genomförda attitydundersökningar ger en tvetydig bild av företagets bedömning av företagsklimatet.	◆
Ledarskap och medarbetarskap		
Värmdö kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Värmdö kommun har överlag en hög andel motiverade, engagerade och stimulerade medarbetare som har förtroende för sin närmsta chef. Genom 2013 års medarbetarundersökning har ett antal förbättringsområden identifierats som främst avser uppföljning av arbetsplatsens mål samt den positiva känslan både för arbetet och organisationen i sin helhet. Resultatet från SKL:s Hållbart medarbetarindex visar att Värmdö kommun har ett utfall bättre än genomsnittskommunen vad gäller medarbetarnas engagemang liksom chefernas och organisationens förmåga att ta tillvara på och skapa engagemang. Målet bedöms vara uppfyllt med reservation för att en god och attraktiv arbetsmiljö alltid är ett prioriterat område.	●
Hållbar utveckling		
Klimatpåverkan ska minska	Andelen förnybar och/eller återvunnen energi för el och värme i lokaler ägda av kommunen har ökat med nära 20 procent i jämförelse med föregående år. Värmdö kommun har därigenom energieffektiviserat befintliga lokaler. Andelen inköpta ekologiska livsmedel har ökat i jämförelse med 2012. Den kommunala bilparken byts ut till miljövänligare alternativ i den takt som är realistiskt möjlig.	●
Resurshushållning		
Värmdö kommun ska ha en stabil ekonomi	Värmdö kommun uppvisar ett starkt resultat avseende samtliga centrala framgångsfaktorer för en stabil kommunal ekonomi. Kommuns-kattens nivå, självfinansieringsgrad, soliditet, resultat samt budgetförsämring uppvisar ett bättre resultat för 2013 i jämförelse med föregående år. Trots resultat som visar på en mycket god ekonomisk utveckling pågår ett ständigt arbete i kommunen för ökad resurseffektivitet och kvalitetsförbättringar.	●

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	254,2	223,1	31,1
Verksamhetens kostnader	354,5	337,2	-17,3
Nettokostnad	100,3	114,1	13,8
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
KS, politisk ledning mm	10,5	12,2	1,7
Kommunledningskontor	50,8	56,5	5,7
Näringsliv och turism	4,0	4,5	0,4
Fastigheter KLK	14,0	16,9	2,9
Fastigheter SBK	-2,8	0,0	2,8
Krisberedskap och säkerhet	23,8	24,1	0,3
Totalt	100,3	114,1	13,8

Drift

Kommunstyrelsen redovisar 2013 en sammantagen nettokostnad på 100,3 mnkr, vilket ger ett budgetöverskott netto på 13,8 mnkr. Överskottet beror dels på ej förbrukade projektmedel om totalt 10,6 mnkr och dels på lägre fastighetskostnader än budgeterat. Oförbrukade projektmedel avser framför allt medel för införandet av systemet Combine, som ej ännu tagits i anspråk fullt ut. Kostnadsminskningen inom fastighetsverksamheten är föranledd av en outnyttjad reserv för avställning av lokaler samt den milda vintersäsong som medfört lägre kostnader för uppvärmning och snöröjning.

Investeringar

Kommunstyrelsens investeringar under 2013 uppgår till totalt 93,8 mnkr. Årets budget uppgår till 327,0 mnkr varav 27,3 mnkr kommer från 2012 års oförbrukade medel. Kvar av årets budget per 31 december fanns 217,9 mnkr vilket till stor del utgörs av avsatta medel för projekt som ännu inte kommit igång.

Bland årets större investeringar kan nämnas följande;

Köp av exploateringsfastigheten Ösby 1:38 har skett för 15,4 mnkr.

Kommunen förvärvade Värmdövallens byggnader för 39,7 mnkr under våren, marken var sedan tidigare i kommunens ägo. Förvärvet skedde efter att Värmdöwallen AB, som med

stöd av kommunal borgen uppfört en idrottshall vid Värmdövallen, fått ansträngd ekonomi och upprättat kontrollbalansräkning.

Det intensiva arbetet med att genomföra KF:s beslut om ett kommunhus, som har pågått under flera år, gick in i en slutfas i och med uppförandet av en samlingsal i Skogsbo (Värmdösalen).

Värmdö kommun har upphandlat ett vindkraftverk. Anläggningen kommer att uppföras utanför Sundsvall under 2014 och kommer först då tas upp som investering.

Årets viktiga händelser och beslut

- Projektet Värmdös ungdomsparlament har genomförts under åren 2011-2013. En utvärdering redovisades vid kommunstyrelsen i november, varvid beslut fattades om att avsluta projektet. Kommunstyrelsen har bedömt att ett nytt forum, för att nå fler ungdomar, behövs för att öka ungas inflytande, insyn och delaktighet. En handlingsplan fastställdes för ungdomsinflytande 2014, vilken innefattar metoder och aktiviteter som ska genomföras under året.
- Kommunstyrelsen beslutade i november om utökade öppettider i kommunhuset i Skogsbo från och med den 1 januari 2014. Kommunhuset ska vara tillgängligt för

allmänheten minst till kl. 8-17 måndag till onsdag samt fredag och minst till kl. 8-19 på torsdagar.

Framtidsbedömning

År 2014 präglas av de val och den folkomröstning som Värmdös invånare kommer att få möjlighet att delta i. Den 25 maj genomförs val till Europaparlamentet. Parallellt med detta genomförs en folkomröstning i Värmdö kommun om organisationen för de kommunala skolorna. Den 14 september sker val till kommun- och landstingsfullmäktige samt till riksdagen.

Utöver detta fortsätter Värmdö kommuns satsning på ökat inflytande för medborgarna och dialog i den politiska beslutsprocessen, exempelvis genom medborgardialoger, e-förslag och synpunkter på den kommunala verksamheten.

Värmdö kommun ska utvecklas så att en omställning till en mer hållbar livsstil underlättas där sociala, ekonomiska och ekologiska aspekter beaktas i enlighet med Vision 2030 Skärgårdens mötesplats. För social hållbarhet ska andelen elever som går ut med godkända betyg i såväl grundskola som gymnasium öka, liksom andelen som söker sig vidare till högskole- och universitetsstudier. Den ekologiska hållbarheten ska stärkas genom fortsatt fokus på minskad klimatpåverkan, främst inom transportsektorn, samt ett minskat energiberoende. Den ekonomiska hållbarheten handlar om att bibehålla stabilitet i kommunens ekonomi.

Utbildningsstyrelse

Utbildningsstyrelsen har ett övergripande ansvar för den kommunala produktionen inom främst utbildningsområdet, uppdelat på förskola, pedagogisk omsorg, grundskola, resursskola, särskola, öppen ungdomsverksamhet, kulturskola, bibliotek, gymnasium, vuxenutbildning (Centrum för arbete och studier, CAS) samt kost och restaurang.

Målpuppfyllelse



Målet är uppfyllt



Målet är delvis uppfyllt



Målet är inte uppfyllt



Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Barns och elevers upplevda inflytande ska öka	I jämförelse med 2012 har eleverna, särskilt i de äldre årskurserna, upplevt att de i en lägre grad är med och planerar sitt skolarbete, samt att lärarna i en lägre grad tar hänsyn till deras åsikter. Resultatet når inte nämndens målsättning för 2013. I förskolan upplever däremot en högre andel föräldrar att deras barns intressen tas tillvara och målsättningen för 2013 har uppnåtts. Målet bedöms vara delvis uppfyllt med hänvisning till att en förbättring ägt rum inom förskolan.	◆
Omsorg och trygghet		
Barns och elevers trivsel och välmående i proVarmdos skolor ska öka	Andelen elever i de högre årskurserna i en något lägre grad än tidigare att skolan arbetar medvetet mot mobbning. En liten sänkning kan också observeras i upplevelsen av trygghet i förskolan och på gymnasiet. Målet bedöms därför inte vara uppfyllt. Personal som arbetar inom skolornas elevhälsa har under året deltagit i en av kommunen anordnad kompetensutveckling. Målet bedöms inte vara uppfyllt med hänvisning dels till det försämrade resultatet och dels till att det finns ett behov av tydligare uppföljning och mer stöd till enheterna.	■
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Elevernas kunskaper ska öka	På de nationella proven i åk 3 hade proVarmdos grundskolor bättre resultat än föregående år i matematik och svenska. Åk 6 låg under riksgenomsnittet i både matematik, svenska, svenska som andraspråk och engelska på de nationella proven. 2013 var det första året som dessa genomfördes i åk 6, vilket gör att det inte finns några resultat att jämföra med. På de nationella proven i åk 9 låg proVarmdos grundskolor över riksgenomsnittets betygspoäng i både matematik, svenska och engelska. I svenska som andraspråk något under. Den genomsnittliga betygspoängen för gymnasiet var i stort sett samma som tidigare läsår för kommunens båda gymnasier. Vad gäller behörighet till högskolan finns en viss försämring. proVarmdo har under 2013 bedrivit ett strategiskt arbete i syfte att öka elevernas kunskaper i form av t.ex. <i>Matematiklyftet</i> och <i>PISA 2015</i> . Målet bedöms vara delvis uppfyllt med hänvisning till både positiva och negativa trender avseende kunskapsresultat.	◆
Barnens språkliga samt matematiska tänkande och förståelse ska utvecklas i förskolan	Andelen föräldrar som upplever att deras barns förskola arbetar med att utveckla barnens språk och matematiska förståelse ökar. En inventering av förskolornas planer för kompetensutveckling har genomförts som visar på en bredd av olika fortbildningar bland förskolornas personal. I Kommunförbundet Stockholms län pågår ett arbete för att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet i förskolan, i vilket representanter från proVarmdo deltar. Detta arbete ska bli utmynna i former att konkret visa barns utveckling och lärande i t ex språk, matematik och naturvetenskap.	●
Ledarskap och medarbetarskap		
Tillgången till behöriga (legitimerade) lärare ska öka	Under året har flera lärare deltagit i olika utbildningar inom det statliga Läraryftet, för att säkerställa eller utöka sin lärarbehörighet. Anställda i förskolan har deltagit i det statliga Förskolläraryftet, för att utöka sin kompetens. En genomgripande kartläggning av behörigheten hos de nu verksamma lärarna vid proVarmdos grundskolor har genomförts 2013. Fortsatta insatser som fortbildning och specifika rekryteringar kommer att beslutas i samråd med personal-avdelning och rektorer. Målet bedöms vara delvis uppfyllt med hänvisning till att ett antal lärare säkerställt sin formella behörighet under året. Däremot har nämndens målsättning för 2013 inte uppfyllts och andelen behörig personal inom förskolan har inte ökat i jämförelse med 2012.	◆
Hållbar utveckling		
Klimatpåverkan ska minska	Det är en lägre andel elever i åk 5 och 8 som upplever att de arbetar aktivt med miljöfrågor i skolan i jämförelse med föregående år och nämndens målsättning uppfylls inte för 2013. I förskolan är det däremot en högre andel föräldrar än föregående år som upplever detsamma och årets målsättning har uppnåtts. proVarmdo har under 2013 bedrivit ett strategiskt arbete i syfte att stärka kunskapen om hållbar utveckling. Grön Flagg, utfärdad av Håll Sverige Rent, är en certifiering i arbetet med att få lärandet för hållbar utveckling att ingå i skolans och förskolans arbete. Ca en femtedel av Värmdös kommunala förskolor är redan certifierade med Grön Flagg och fler är i startgroparna. Kostenheten och köksnätverket i kommunen arbetar med att öka medvetenheten om ekologiska och vegetariska livsmedel och om hur både inköpen och tillagningen kan anpassas mer utifrån kommunens mål att servera en större andel ekologiskt odlad mat. Målet bedöms vara delvis uppfyllt eftersom en positiv utveckling ägt rum inom förskolan medan en negativ trend kan observeras i åk 5 och 8.	◆
Resurshushållning		
Verksamheternas attraktionskraft ska öka	Antalet besökare på kommunens fritidsgårdar och andelen föräldrar med barn i förskolan som skulle rekommendera den förskolan har ökat och når årets målsättning. Andelen elever i årskurs 5 och 8 som skulle rekommendera sin skola har däremot minskat och uppnår inte målsättningen för 2013. Samtliga förskolor och skolor har under 2013 bl.a. arrangerat informationsmöten för att stärka attraktionskraften. Besöken på kommunens bibliotek och bokbuss har ökat med mer än 13 000 besök (ca 7 %) jämfört med 2012. Målet bedöms vara delvis uppfyllt med hänvisning till att det finns ett behov av en tydligare plan för att verksamheternas attraktionskraft ska öka.	◆



Picknick på Rögrund. Foto: Bo Lindh

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	909,5	888,7	20,9
Verksamhetens kostnader	925,7	888,7	-37,1
Nettokostnad	16,2	0,0	-16,2
Nettokostnad per verksamhet, mnkr	Intäkter 2013	Kostnader 2013	Resultat 2013
Förskola	232,1	239,9	-7,8
Grundskola	426,2	431,6	-5,4
Särskola	23,8	20,5	3,3
Bibliotek	13,3	13,7	-0,4
Kulturskola	13,4	13,7	-0,3
Fritidsgårdar	6,9	6,0	0,0
Gymnasium	128,9	133,0	-5,0
CAS/SFI	24,3	25,9	-1,4
Kost/Restaurang	26,1	26,2	-0,1
Ledningsstöd/Stab	13,6	12,7	0,9
Politisk ledning	0,7	0,7	0,0
Totalt	909,5	925,7	-16,2

Drift

Utbildningsstyrelsen har en budgeterad omsättning om 889 mnkr. För 2013 redovisas ett underskott om -16,2 mnkr. Detta motsvarar ca 1,8 procent av omsättningen, och är en förbättring jämfört med bokslutet för 2012 som visade -24,4 mnkr.

De verksamheter som visar underskott 2013 är främst förskola (-7,8 mnkr), grundskola (-5,4 mnkr), gymnasium (-5 mnkr) och CAS (-1,4 mnkr). Både kostnader och intäkter har blivit högre än budgeterat, sammantaget blev dock resultatet ett underskott. I stort sett alla verksamheter med underskott har haft för höga personal- och lokalkostnader i förhållande till antalet barn eller elever. De har inte hunnit anpassa organisationen efter i vissa fall minskande efterfrågan, med överkapacitet och underskott som följd.

Nyckeltal	2011	2012	2013
Förskola: Placerade förskolebarn 1-5 år	2 142	2 092	1 965
Pedagogisk omsorg: Placerade barn 1-10 år	57	49	49
Grundskola: Antal elever	4 253	4 304	4 399
Skolbarnsomsorg: Antal barn i fritidshem och fritidsklubb	2 245	2 368	2 467
Kulturskola: Antal elever	1 125	1 160	1 192
Bibliotek: Antal utlån		243 523	247 070
Bibliotek: Antal besök		193 032	206 124
Fritidsgårdar: Antal besök	11 840	14 933	16 931
Vuxenutbildning: Antal betyg	1 741	1 542	1 240
SFI: Antal elever	224		228

Flera åtgärder har vidtagits för att nå balans i ekonomin. T ex har en ny skolorganisation implementerats från höstterminen 2013. De skolenheter som har slagits samman arbetar med att effektivisera sina verksamheter för att ta tillvara synergieffekter vad gäller tjänster och lokaler. Dessutom har sammanslagningar av förskolenheter i Gustavsberg genomförts för att öka möjligheten till samordning.

Årets viktiga händelser och beslut

- Ny skolorganisation implementerades läsåret 2013-14. Farstaviken F-9 ersatte Ekedalsskolan F-5 och Kvarnbergsskolan 6-9. Hemmestaskolan F-9 ersatte Hemmestaskolan F-5 och 6-9, Kyrkskolan har F-3 istället för F-5 och Djurö skola och Skärgårdsskolan har gått samman till Värmdö Skärgårdsskola F-9.
- Gemensam rättning av nationella prov i åk 6 och 9 har genomförts som en kvalitetshöjande satsning. Grund- och gymnasieskolan deltar fr o m läsårsstarten i augusti i den nationella satsningen i matematik, Matematiklyftet, dessutom har SKLs satsning på matematik i grundskolan, PISA 2015, pågått.
- Förskolorna har deltagit med representanter i KSL:s arbete med kvalitet i förskolan.

- Från läsårets start har de första 17 förstelärarna i kommunen börjat sina uppdrag, efter en ansökningsprocess under våren. Detta är en av regeringen utlyst karriärtjänst för lärare i Sverige, där statsbidrag utgår för den löneökning förstelärarna erhåller.
- Värmdö bibliotek sökte och beviljades Kulturrådsanslag: Litteraturstöd för inköp av media, projektet ”Pojkars läsning”, läsprojektet ”Skriv vidare” på Ingarö och Skolbibliotekssatsningen i Hemmesta.
- Värmdö Kulturskola anordnade i maj kulturfestivalen GUnG (Gustavsberg Ung) i samarbete med Värmdö kommuns övriga kulturaktörer. Från Värmdö kulturskola deltog drygt 500 elever.

Nyckeltal

Antal förskolebarn i förskolorna fortsätter att minska. Under 2013 är det 127 färre barn jämfört med året innan. Den största minskningen finns inom åldrarna 4-5 år, som minskat med 88 barn.

Antal elever i grundskolan har däremot ökat med 95 elever jämfört med året innan. Det är framförallt i År 4-5 som ökningen är störst, med 113 elever, och i förskoleklass med 22 elever. Antalet elever i År 6-9 har däremot minskat med 35 elever.

Skolbarnsomsorgen har ökat med 99 barn under 2013. Största ökningen har varit i fritidsklubb med 60 barn. Skolbarnsomsorgen har under året haft en högre efterfrågan i förhållande till antalet elever i År F-5 jämfört med året innan.

Biblioteken har ökat antal besök med ca 13 000 jämfört med 2012. Biblioteken har haft många välbesökta arrangemang som sopplunch, läsecirklar, författarbesök och temalördagar för familjen. Även utlånen har ökat med drygt 3 500.

Fritidsgårdsenheten har ökat antalet besök med nästan 2 000 jämfört med föregående år. Procentuellt sett har andelen deltagande tjejer minskat, vilket tas upp som förbättringsåtgärd 2014 i enhetens arbete.

Framtidsbedömning

En IKT-strategi kommer att tas fram och kommunen kommer att delta i SKLs LIKA-projekt. Projektet drivs av SKL i syfte att ge skollära ett verktyg för sin digitaliseringsprocess. Utifrån dessa kommer åtgärder att implementeras åtgärder utifrån detta.

Verksamheternas planering ska förbättras utifrån tydligare befolkningsprognoser och arbetet för att anpassa lokalkapaciteten till behoven kommer att fortsätta.

Planen för lärarbehörighet ska implementeras och följas upp.

Elevhälsan ska inventeras och fokus på trivsel och välmående i skolorna ska öka, bl a i form av ökad uppföljning kring arbete mot kränkande behandling.

Fritidshemmen kommer att utvärderas och kvalitetshöjande insatser ska genomföras.

Vård- och omsorgsstyrelse

Vård- och omsorgsstyrelsen ansvarar för produktion i kommunal regi av tjänster inom vård och omsorg. Styrelsen ska regelmässigt planera, följa upp och utvärdera verksamheten och till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige rapportera måluppfyllelse samt hur verksamheten utvecklas ekonomiskt.

Måluppfyllelse

● Målet är uppfyllt

◆ Målet är delvis uppfyllt

■ Målet är inte uppfyllt

■ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Omsorg och trygghet		
Den enskilde ska anse att de får ett respektfullt bemötande.	Genomförd brukarundersökning visar att utfallet för de frågor som är kopplade till detta mål var 97 % för de verksamheter som genomförde undersökningen vilket både är över 2013 års målvärde och en ökning från föregående år.	●
Den enskilde ska anse att det alltid finns personal tillgänglig när de behöver.	Genomförd brukarundersökning för alla verksamheter utom hemtjänsten visar att utfallet för de frågor som var kopplade till målet var 98 % vilket både är över 2013 års målvärde och en ökning från föregående år.	●
Den enskilde ska uppleva att de kan påverka sin egen vardag med avseende på proVarmdos insats(er).	För proVarmdo som helhet blev utfallet i genomförda kundenkäter/brukarundersökningar 81 %, ett resultat sämre än årets målsättning (83 %) men bättre än föregående års resultat. Målet bedöms inte vara uppfyllt med hänvisning till bristande information om hur den enskilde kan påverka samt ett svagt resultat inom rehab och service/demensdagvård som drar ned det totala resultatet.	■
Resurshushållning		
Resultatet av genomförda insatser/omsorgsuppdrag ska följas upp för att säkerställa resurseffektivitet och kvalitet.	I Kommunens kvalitet i korthet (KKIK) går det att konstatera att personer inom ramen för styrelsens omsorgsuppdrag har en högre kontinuitet när det gäller vårdare som besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod än genomsnittskommunen. I Värmdö kommun ansvarar en vårdare under denna tidsperiod för 10 personer medan genomsnittet är 14 personer. Enligt KKIK är andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst och sitt särskilda boende högre i Värmdö kommun än genomsnittet för Sverige.	●
Den enskilde ska känna delaktighet i samhället	Samtliga verksamheter, utom särskilt boende för äldre, genomförde en kundenkät/brukarundersökning avseende upplevd delaktighet under 2013. Andelen brukare som upplever en delaktighet i samhället uppgick till ca 80 %. Målsättningen för 2013 har därmed inte uppnåtts, med reservation för att undersökningen inte tar hänsyn till huruvida den enskilde har ett önskemål om att få vara delaktig.	■



Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	247,1	254,3	-7,2
Verksamhetens kostnader	257,3	254,3	-3,0
Nettokostnad	10,2	0,0	-10,2
Nettokostnad per verksamhet, mnkr	Intäkter 2012	Kostnader 2012	Resultat 2012
Daglig verksamhet	9,6	9,9	-0,3
Boende LSS	41,5	41,1	0,4
Personlig assistans	62,3	61,7	0,7
Särskilt boende	77,6	83,4	-5,8
Hemtjänst	47,4	53,3	-5,9
Demensdagvård	3,4	3,3	0,1
Dagverksamhet	1,6	1,6	0,0
Ledningsstöd/stab	3,0	2,3	0,6
Politisk ledning	0,7	0,7	0,0
Totalt	247,1	257,3	-10,2

Drift

Vård- och omsorgsstyrelsen har en budgeterad omsättning om 254 mnkr. För 2013 redovisas ett underskott om -10,2 mnkr. Detta motsvarar ca 4 procent av omsättningen, och är en förbättring jämfört med bokslutet för 2012 som visade ett underskott om -12,9 mnkr. Intäkterna har i år blivit avsevärt lägre än budgeterat, samtidigt som kostnaderna, främst för personal, istället överskridit budget.

De verksamheter som visar underskott 2013 är särskilt boende (-5,8 mnkr) och hemtjänst (-5,9 mnkr).

Inom hemtjänsten har tekniska problem med redovisning av kundtid orsakat oklarheter kring ersättningen. Den slutliga överenskomna ersättningen nådde inte upp till vad enheterna prognostiserat. Dessutom har antalet kunder minskat under andra halvåret, och trots försök till anpassning av bemanningen har detta inte lyckats fullt ut. Även nattpatrullen visar underskott.

Inom de särskilda boendena har en översyn av de boendes vårdnivåer gjorts i början av 2014. Denna visar att intäkterna 2013 varit för låga jämfört med det omvårdnadsbehov som funnits. Dessutom har ombygg-

nationer i början av året medfört att lägenheter stått tomma.

Flera åtgärder för att nå ekonomi i balans har genomförts. Bl.a. har två enheter inom hemtjänsten slagits samman, för att minska administrativa kostnader och möjliggöra samordning. Schemaförändringar och minskad användning av bemanningsföretag inom de särskilda boendena är fler exempel på åtgärder.

Årets viktiga händelser och beslut

- Hemmesta och Djurö hemtjänst slogs samman till en resultatenheter fr.o.m. 1 augusti för att optimera och effektivisera funktioner.
- Stora tekniska problem med tidsregistreringssystemen inom hemtjänst fick till följd att de inte kunde användas och istället för ersättning för utförd kundtid träffades en överenskommelse om en schablonersättning.
- Kvalitetssatsningar inom de särskilda boendena har genomförts genom beslut om anslutning till kvalitetsregister (Senior alert och LCP) och en satsning inom e-hälsa (NPÖ). Nya rutiner vid vård i livets slut har implementerats.



Foto: Carina Andreasson

- En omstrukturering av de särskilda boendenas ledning har genomförts. Sjuksköterskornas yrkesroller har renodlats och deras scheman har optimerats.
- Arbetet med att skapa ett gemensamt avvikelshanteringssystem för proVarmdos vård- och omsorgsverksamheter via DF-re spons har inletts under året.

Framtidsbedömning

Värmdö daglig verksamhet kommer att flytta in i nya lokaler under hösten 2014.

Olika system kommer att införas 2014 och framåt. Exempelvis implementeras ett nytt avvikelshanteringssystem för samtliga styrelsens verksamheter i mars 2014. Arbetet med detta har inletts under 2013.

Likaså kommer implementering att ske av Combine, en webbaserad tjänst som knyter samman dokumentation av medborgares ansökningar, beslut om insats och utförande av insats.

Ett nytt tidsregistrerings- och planeringssystem kommer att införas inom hemtjänsten.

Personcentrerad vård kommer att införas och eventuellt ansluts de särskilda boendena till BPSD-registret (beteendemässiga och psykiska symptom vid demens).

Finansieringsnämnd för utbildning

Nämnden ska sätta mål och genom systematisk uppföljning säkra att medborgarna får god kvalitet inom utbildningsområdet. Nämnden är en finansieringsnämnd och ansvarar för kundval inom förskola, grundskola, gymnasieskola och vuxenutbildning samt för vissa myndighetsbeslut. Nämnden ska verka konkurrensneutralt gentemot privata och offentliga utförare och arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen.

Målluppfyllelse

● Målet är uppfyllt ◆ Målet är delvis uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt ▬ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Medborgarna ska ges möjlighet till kännedom om de olika enheternas verksamheter.	Medborgarna har möjlighet att ta del av information om enheternas resultat och kan på ett överskådligt sätt hitta enheternas hemsidor via jämförelseverktyget på kommunens hemsida.	●
Medborgarna ska få ökade möjligheter att välja bland fler aktörer, med olika pedagogiska inriktningar, när de väljer förskola och skola.	Medborgarna kan ta del av förskolors och skolors pedagogiska inriktningar i jämförelseverktyget på kommunens hemsida.	●
Omsorg och trygghet		
Barns och elevers trivsel och välmående i alla Värmdös förskolor och skolor, i Värmdö kommun, ska öka.	Andelen vårdnadshavare som anger att deras barn trivs i förskolan befinner sig på samma nivå som föregående år. I grundskolan däremot anger eleverna i lägre grad än tidigare att de tycker att det är roligt att gå i skolan. I gymnasiet anger eleverna i lägre grad att det råder en positiv stämning på skolan. Undersökningens frågor har dock förändrats. Målet bedöms inte vara uppfyllt eftersom resultaten generellt har försämrats.	■
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Barns och elevers utveckling och kunskaper ska öka.	I förskolan anger föräldrarna att de tycker att förskolorna i högre grad än föregående år arbetar med språkutveckling och matematik samt att verksamheten är mer stimulerande för barnen. Resultaten på ämnesproven i matematik och engelska i grundskolan har ökat svagt medan resultaten i svenska har sjunkit marginellt. Det genomsnittliga meritvärdet i år 9 har ökat. I gymnasiet har andelen elever med behörighet till högskola eller universitet ökat något. Målet bedöms vara delvis uppfyllt då resultaten pekar i både positiv och negativ riktning.	◆
Värmdö ska vara en av fem bästa skolkommuner i länet 2014.	Värmdö kommun är ännu inte bland de fem bästa skolkommunerna i Stockholms län.	■

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	93,0	91,5	1,5
Verksamhetens kostnader	1 101,8	1 117,6	15,8
Nettokostnad	1 008,8	1 026,1	17,3
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Ledarskapslyftet	1,1	1,1	0,0
Förskola och barnomsorg	268,9	278,7	9,8
Grundskola och sarskola	555,8	560,2	4,4
Gymnasie-, vuxenutbildning och SFI	172,6	174,3	1,7
Kundval och finansiering inkl ledn.stöd	9,9	10,9	1,0
Politisk ledning	0,5	1,0	0,5
Totalt	1 008,8	1 026,1	17,3

Drift

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 009 mnkr och visar överskott mot budget med 17,3 mnkr, vilket motsvarar 1,7 % av årets budget. Överskottet förklaras huvudsakligen av att antalet barn/elever varit färre än budgeterat, dvs volymavvikelser.

Av överskottet för förskola och barnomsorg, 9,8 mnkr, förklaras 6,6 mnkr av lägre skolpengskostnader än budget beroende på att antalet barn under året uppgick till 2 578, vilket är 39 färre än budget. Dessutom visar barnomsorg på obekvämt arbetstid



långstigning på Grinda. Foto: Bo Lindh

ett överskott om 1,8 mnkr på grund av lägre efterfrågan än väntat.

Inom grundskolan har antalet elever varit 5 836, vilket är 31 färre än budget medan antalet elever i fritidshem uppgick till 3 099 vilket är 55 fler än budget. Överskott finns även gällande tilläggsbelopp för grundskola då en utredning om särskilt stöd blivit försenad och antal beviljade tilläggsbelopp varit något färre än budget.

Överskottet avseende gymnasie-, vuxenutbildning och SFI, 1,7 mnkr, avser främst kostnader för gymnasiesärskola, där elevantalet uppgick till 21, vilket är 5 färre än budget.

Årets viktiga händelser och beslut

- Barnomsorg på obekvämlig arbetstid har införts under året. Den utförs på två förskolor i kommunen, på Värmdölandet och i Gustavsberg.
- Nämnden har inrättat en utmärkelse - årets pedagog - för att lyfta fram pedagoger som goda förebilder. Utmärkelsen har delats ut i fyra kategorier och den totala prissumman var 100 tkr.
- Inom grundskolan pågår utveckling av e-tjänster. Under 2013 har ansökan via e-tjänst till förskoleklass och fritidshem införts i samband med skolvalet.
- Värmdö kommun har ingått en överenskommelse med KSL (Kommunförbundet Stockholms län) om gemensamma tilläggsbelopp i gymnasieskolan.
- KSL har beslutat om en översyn av nuvarande samverkansavtal för länets gymnasieutbildning för att finna möjligheter till en hållbar lösning över tid. Uppdraget är att ta fram förslag till förändringar som bidrar till att säkerställa den gemensamma gymnasieregionen och utvecklingen av densamma.

Nyckeltal

Förskola: Antal barn i förskola har minskat med 126 jämfört med förra året och uppgår till 2 578. Detta är den största minskningen på många år. 78 procent av barnen går i Värmdös kommunala verksamhet och 22 procent i fristående verksamhet. Dessa andelar har varit i stort sett oförändrade under flera år tillbaka.

Grundskola: Antal grundskoleelever fortsätter att öka och uppgår till 5 836, en ökning med 147 elever jämfört med förra året. 2013 gick 75 procent av grundskoleeleverna i Värmdös kommunala skolor, 22 procent gick i friskolor och 3 procent gick i kommunal skola i annan kommun. Denna fördelning är oförändrad sedan förra året, vilket kan ses som ett trendbrott då andelen i Värmdös kommunala skolor minskat årligen de senaste åren.

Gymnasieskola: Antal gymnasieelever fortsätter att minska och uppgår till 1 596 elever, vilket är en minskning med 62 jämfört med förra året. Det bör noteras att andelen elever som går i Värmdö kommuns egna skolor fortsätter att minska och uppgår nu endast till 19 procent av det totala elevantalet.

Vuxenutbildning: Antal elever i vuxenutbildning har ökat med 21 jämfört med förra året och uppgår till 573 elever. Andelen elever som går i kommunal regi i Värmdö uppgår till 69 procent. Denna andel har minskat med 10 % sedan förra året, en minskning som sammanfaller med att kundval införts inom vuxenutbildning.

Framtidsbedömning

Nya förskolor planeras i Mörtnäs, Fabriksstaden och Charlottendal. Förskolan i Mörtnäs ska ha plats för cirka 100 barn med möjlighet att bygga ut om behov uppstår. Tänkt start för verksamheten är december 2014. Förskolan i Fabriksstaden planeras ha plats för 100 barn och förskolan i Charlottendal planeras för 60 - 80 barn.



Bad vid Trouville, Sandhamn

Nyckeltal	2011	2012	2013
FÖRSKOLA			
Antal barn per huvudman/verksamhet			
Kommunal förskola i Värmdö	2 119	2 081	1 958
Fristående förskola	544	555	557
Kommunal förskola i annan kommun	5	7	6
Kommunalt familjedaghem i Värmdö	48	42	42
Fristående familjedaghem	14	19	15
Summa	2 730	2 704	2 578
GRUNDSKOLA			
Antal elever per huvudman			
Kommunal grundskola i Värmdö	4 201	4 273	4 374
Kommunal grundskola i annan kommun	160	159	152
Friskola	1 170	1 257	1 310
Summa	5 531	5 689	5 836
Andel elever i åk 9 som ej uppnått målen i ett eller flera ämnen (%)			
I skolor belägna i Värmdö	18	21	18
Stockholms län	21	20	22
Riket	23	23	23
GYMNASIESKOLA			
Antal elever per huvudman			
Kommunal skola Värmdö	418	365	307
Kommunal skola i annan kommun och friskola	1 287		
Kommunal skola i annan kommun		526	552
Friskola		767	737
Summa	1 705	1 658	1 596
VUXENUTBILDNING			
Antal elever per huvudman			
Kommunal anordnare i Värmdö - CAS	528	436	395
Annan utbildningsanordnare	98	116	178
Summa	626	552	573

Arbetet med att utveckla e-tjänster inom grundskolan fortsätter under 2014 med fokus på att gälla skolval till andra årskurser än förskoleklass.

Kultur- och fritidsnämnd

Nämnden ansvarar för kommunens fritids-, idrotts-, biblioteks- och kulturverksamhet, spår, leder och anläggningar samt kulturskola. Nämnden är finansieringsnämnd, myndighetsnämnd och svarar i begränsad utsträckning för utförande av verksamhet i kommunal regi.

Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen, privat-, förenings- och kommunalt drivna.



Utsikt från Djuröbron

Målpuppfyllelse

● Målet är uppfyllt
 ◆ Målet är delvis uppfyllt
 ■ Målet är inte uppfyllt
 ■ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Medborgarna ska ha möjlighet att påverka kultur- och fritidsutbudet i Värmdö.	Andelen barn och unga som anser att de kan påverka verksamheten i föreningsdriven eller kommunal kulturskola har ökat jämfört med föregående år. I princip alla tillfrågade anser att de har möjlighet att påverka. Detsamma gäller brukare med eget passerkort på Ungkulturhuset Gurraberg, där 95 procent är nöjda med sina möjligheter att kunna påverka verksamheten.	●
Omsorg och trygghet		
Flickor och pojkar ska ha lika möjlighet att utöva en av kommunen stödd kultur- och fritidsverksamhet.	Jämfört med riket har Värmdö en hög andel flickor inom ungdoms- och idrottsföreningar. Flickorna utgör 46 procent av de unga medlemmarna 7-19 år, men når inte upp till årets målsättning. Andelen pojkar inom kulturskoleverksamhet ligger kvar på föregående års 36 procent. Fritidsgårdsverksamheten har minskat andelen flickor från 41 till 35 procent. Anledningen är att fritidsgården i Gustavsbergs centrum och cykelparken vid Stavsnäs fritidsgård lockar flest pojkar. För Ungkulturhuset Gurraberg lockar de väl nyttjade replokalerna flest pojkar vilket gör att sammantaget utgör flickorna 39 procent av besöken. Samtidigt är det framförallt flickor, 85 procent, som går på kurser, workshops och bokar övriga lokaler.	◆
Medborgarna ska ha möjlighet att ta del av ett mångsidigt och kvalitativt kultur- och fritidsutbud.	Resultatet från SCB:s medborgarundersökning våren 2013 visar i stort sett samma resultat som förra årets mätning. En marginell minskning i resultat gäller för Värmdöbornas upplevda tillgång till idrottsevenemang.	■
Livslångt lärande för livet och arbetslivet		
Medborgarna ska vara nöjda med kultur- och fritidsutbudet i Värmdö.	Vad gäller kulturutbudet uppgår andelen nöjda barn och ungdomar i kulturskoleverksamhet till 99 procent vilket överstiger årets målsättning. Andelen medborgare som är nöjda med biblioteksverksamheten når inte upp till årets mål. I princip är lika många medborgare nöjda med utställnings- och konstverksamhet som förra året. Däremot är det färre värmdöbor som är nöjda med teater- och konsertutbudet. För fritidsutbudet är andelen medborgare som är nöjda med idrottsanläggningarnas öppettider densamma som 2012. De medborgare som är nöjda med utrustning och skötsel av idrotts- och motionsanläggningar har sjunkit något. Även när det gäller belysning i motionsspår har nöjdheten sjunkit. Det pågår dock ett arbete med att förbättra belysningen i kommunens spår.	◆
Medborgarna upplever Värmdös bibliotek som sociala och kulturella mötesplatser.	Genomförda brukarenkäter som mäter nöjdhet över öppettider samt möjligheten till påverkan visar att andelen nöjda medborgare har minskat i jämförelse med föregående år och når inte upp till årets målsättning. Målen för antalet kulturprogram och besökare till dessa har uppnåtts med marginal då över 70 program för nära 900 personer har genomförts.	◆
Hållbar utveckling		
Fler unga ska uppleva att de har tillgång till socialt stimulerande fritidssysselsättning oavsett familjens inkomst.	Ungkulturhuset Gurraberg har ökat de kostnadsfria aktiviteterna för unga med 35 procent. Fritidsgården i Gustavsberg har från i år öppet under årets alla veckor. Sammantaget har fler unga fått möjlighet till socialt stimulerande fritidssysselsättning oavsett familjens inkomst.	●

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	12,3	11,2	1,1
Verksamhetens kostnader	104,3	108,7	4,4
Nettokostnad	92,0	97,5	5,5
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Allmän kulturverksamhet	9,8	10,7	0,9
Fritidsverksamhet	4,6	6,0	1,4
Idrotts- och fritidsanläggningar	38,2	40,3	2,1
Biblioteksverksamhet	12,0	12,0	0,0
Kulturskoleverksamhet	12,0	11,9	-0,1
Fritidsgårdar / öppen ungdomsverksamhet	9,1	9,2	0,2
Ungkulturhuset Gurraberg	0,3	0,0	0,3
Kundval och finansiering inkl ledningsstöd	6,2	6,8	0,6
Politisk ledning	0,5	0,5	0,1
Totalt	91,9	97,5	5,5

Drift

Kultur- och fritidsnämnden visar en nettokostnad på 91,9 mnkr, och ett budgetöverskott på 5,5 mnkr. Överskottet kommer sig främst av att en del större investeringar inom idrotts- och fritidsanläggningar är senarelagda och därmed varken genererar kostnader för räntor och avskrivningar eller drift och skötsel.

Även föreningsstöd visar överskott. Förutom grundbidrag och aktivitetsbidrag till ungdoms- och idrottsföreningar har godkända ansökningar till övriga föreningsbidrag varit färre än förväntat. Ett arbete med att se över nuvarande utformning av föreningsstödet pågår.

En del av överskottet kommer av att vissa projekt och aktiviteter, för både kultur- och fritidsverksamheter, är framflyttade och kommer att genomföras under nästa år. Även tillfälliga personalvakanser och högre intäkter för lokalbokningen bidrar till årets ekonomiska överskott.

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgick till 22,0 mnkr och av dessa har 1,5 mnkr nyttjats. Flera investeringar är under planering eller påbörjade. Till

de större hör det belysta motionsspåret på Ingarö. Arbetet har påbörjats med ett mer omfattande spår- och ledprogram för motionsspår och ridstigar, samt fornminnen, utegym och friluftsbad. Alla delar beräknas vara klara till år 2016.

I januari utrustades Gustavsbergsteatern med digital filmteknik och sedan februari har teatern även fungerat som biograf.

Planerandet av konstnärlig gestaltning i centrala Gustavsberg pågår. Konstverket, av den argentinske konstnären Tomas Saraceno, kommer att färdigställas under år 2014.

I höstas färdigställdes ännu en hundlekplats, som ligger vid Ösby i Gustavsberg.

Vid Grisslinge havsbad har en läktare satts upp vid beach-volleybollplanen.

Cykelparken "Fyrhuset Bikepark" i Stavsnäs byggdes i samarbete med ungdomar på fritidsgården och stod klar i juli månad.

Årets viktiga händelser och beslut

- Biografverksamhet har startat i Gustavsbergsteatern och under året har 209 filmvisningar ägt rum.
- Från höstterminen startade undervisning i keramik samt bild och form som nya ämnen i Värmdö kulturskolas frivilliga ämnesundervisning.
- Den intersektionella analysen av föreningsstödskartläggningen, med bland annat ett genus-, socioekonomiskt- och tillgänglighetsanpassat perspektiv, presenterades och godkändes av kultur- och fritidsnämnden.
- Fler aktiviteter utan kostnad för unga har erbjudits under året. Träffpunkt 222:an för unga höll öppet årets alla veckor och de kostnadsfria aktiviteterna på Ungkulturhuset Gurraberg har ökat.
- Uppdraget att inventera kulturhistoriskt värdefull bebyggelse är slutfört. Inventeringen synliggör och ger kunskap om den äldre bebyggelsen.
- Uppdraget att digitalisera delar av kommunens äldre fotosamling är slutfört. 2 300 fotografier är katalogiserade och digitaliserade. Arbetet med att göra materialet tillgängligt via kommunens hemsida för kommuninvånare, forskare och andra intresserade pågår.
- Uppdraget att utarbeta riktlinjer för ett arbetsstipendium för konstnärlig verksamhet är utfört och det första arbetsstipendiet är utdelat.
- I april övertog Värmdö kommun idrottshallen vid Värmdövallen. En ny överenskommelse kring drift och skötsel av anläggningen tecknades då med Värmdö IF.
- För att säkerställa framtiden för motionsspåret vid Ekedal har ett tio-årigt arrendeavtal tecknats med JM AB.
- I november genomfördes en buss-tur runt om i kommunen för nyinflyttade invånare.

Nyckeltal	2011	2012	2013
KULTUR			
Antal kulturprogram för förskola och skola	153	151	173
Antal besökare	8 135	7 310	8 302
Skolbio - antal filmvisningar	32	32	30
Antal besökare	4 140	4 132	4 401
Familjeföreställningar			
Antal föreställningar	16	17	12
Antal besökare	1 170	1 253	466
Kulturskola			
Antal elever i obligatorisk undervisning år 1-3 i ämnena dans, drama och rytmik	1 879	1 928	1 875
Antal elever i frivillig ämnesundervisning varav pojkar	1 635	1 640	1 705
		36 %	36 %
Bibliotek			
Utlån totalt	238 152	240 226	247 070
varav utlån barn	65 %	65 %	65 %
utlån per invånare	6,1	6,1	6,2
Besökande totalt	195 162	193 032	206 124
Antal besökande per öppettimme (från hösten 2013 har huvudbiblioteket även söndagsöppet)	29,3	29,2	27,6
FRITID			
Föreningsstöd/medlemmar			
Utbetalt grundbidrag och aktivitetsbidrag till ungdoms- och idrottsföreningar (tkr)	3 011	3 025	2 993
Utbetalt bidrag per medlem 7-20 år (kr)	394	392	367
Antal bidragsberättigade medlemmar 7-20 år varav flickor	7 644	7 726	8 157
	43 %	45 %	46 %
Fritidsgårdar / öppen ungdomsverksamhet			
Antal besök på fritidsgårdarna varav flickor	14 923	18 244	22 804
	44 %	41 %	35 %
Idrotts- och fritidsanläggningar			
Total nettokostnad anläggningar (tkr)	36 499	38 702	38 198
Total nettokostnad för anläggningar per invånare (kr)	925	980	962

Nyckeltal

Kultur- och fritidsnämnden finansierar ett stort utbud av kulturupplevelser för barn och unga utan kostnad för deltagaren. Det innebär att även barn i ekonomiskt utsatta familjer får möjlighet att ta del av utbudet.

Kommunens barn och unga i för- och grundskola, både kommunal och enskild, erbjuds ett brett utbud av kulturprogram och skolbio. Grundidén är att kulturupplevelser och kulturutövande är en demokratisk rättighet. Kulturupplevelser och eget skapande bidrar till att stärka unga i deras utveckling.

Det utbetalade bidraget per medlem 7-20 år i idrotts- och ungdoms-

föreningar har minskat från föregående år då antalet bidragsberättigade medlemmar har ökat mer än ökningen av utbetalda medel.

Framtidsbedömning

Då Värmdö är en kommun med hög andel unga är det viktigt att fortsatt prioritera resurstilldelningen för ungas kultur- och fritidsutövande. Unga såväl som vuxna skattar möjlighet till kultur- och fritidsutövande högt. För många är det den faktor som ger livet mest mening.

Med det stora antalet barn och ungdomar ökar också antalet elever som söker sig till kulturskolans frivilliga



Foto: Elena Elisseeva

undervisning och till den föreningsdrivna kulturskoleverksamheten. Därmed ökar behovet av repetitions- och undervisningslokaler.

Ungkulturhuset Gurraberg ska fortsätta utvecklas för att nå ännu fler unga som vill ta del av kultur och ägna sig åt kulturskapande. Ungkulturhuset ger förutsättningar för unga i åldern 13-25 år att genomföra och utveckla sina egna kulturella projekt.

Dagens unga har nya krav, behov och förväntningar på utbud då det gäller fritidsaktiviteter och platser för möten. Den framtida fritidsgårdens roll ska ses över långsiktigt i en utredning som ska presenteras senast våren 2015.

Tanken att samla flera kulturverksamheter i ett gemensamt kulturhus har aktualiserats i samband med det pågående detaljplanarbetet för centrala Gustavsberg. I planarbetet har frågan väckts om den tidigare husållsporslinsfabriken skulle kunna bli ett nytt kulturhus och innehålla huvudbibliotek, porslinsmuseum, konsthall, lokaler för skapande verksamhet för barn och unga mm.

Ett arbete pågår för att se över föreningslivets bidrag, avgifter och taxor. Översynen kommer bland annat att jämföra olika förenings- och verksamheters totala stöd från kommunen och ta fram förslag till hur detta i framtiden kan fördelas på ett mer rättvist och socialt mer hållbart och jämlikt vis.


Socialnämnd

Socialnämndens ansvarsområden är stöd till personer med funktionsnedsättning, försörjningsstöd, arbetsmarknadsinsatser, flyktingmottagande samt individ- och familjeomsorg. I individ- och familjeomsorgen ingår bl.a. barn och familj, ungdom och familj samt familjerätten. Utöver detta finns ansvar för olika specialfunktioner som sociala kontrakt, bostadsförturer, kommunal hyresgaranti, serveringstillstånd samt budget- och skuldrådgivning. Verksamheten regleras av socialtjänstlagen (SOL), lagen om stöd och service till funktionshindrade (LSS), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) samt speciallagstiftning inom olika områden.








Måluppfyllelse

 Målet är uppfyllt

 Målet är delvis uppfyllt

 Målet är inte uppfyllt

 Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Medborgarna ska få ökad tillgänglighet och förbättrad service	Socialkontoret har under 2013 bedrivit ett förbättringsarbete där en s.k. öppen mottagning för försörjningsstöd har införts. Rutiner för telefonjourer har setts över i syfte att förbättra tillgängligheten. Utöver detta har socialkontoret varit delaktig i att utforma två e-tjänster.	
Omsorg och trygghet		
Utveckla anhängigstöd Sol 5 kap §10 (äldreheten)	Socialkontoret ingår i den satsning på anhängigstöd som Värmdö kommun gjort under det senaste året.	
Förebyggande arbete för socialt utsatta individer och grupper ska stärkas i samverkan med andra samhällsaktörer – med barn och ungdomars bästa i fokus.	Socialkontoret har deltagit i framtagandet av en ny samverkansöverenskommelse mellan Kommunförbundet Stockholms län samt Stockholms läns landsting kring barn i behov av särskilt stöd (BUS), vilket var målsättningen för 2013.	
Flyktingmottagandet ska främjas genom ökad samverkan med andra samhällsaktörer.	Målet för 2013 var att antalet samverkansforum skulle öka. Två nätverk för främjande av flyktingmottagande, i samverkan med andra aktörer, har startats under året. Det ena är det sk. <i>Flyktingnätverket</i> och det andra går under benämningen <i>Nätverket mot rasism</i> .	
Ledarskap och medarbetarskap		
Värmdö kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Socialkontoret har under 2013 infört en uppsättning interna kontorsmål. Ett av dessa behandlar kontorets förmåga att vara en attraktiv arbetsgivare. Den viktigaste resursen är personalen och dess kunskaper och därför har ett antal åtgärder prioriterats för att uppfylla detta mål. Åtgärderna utgörs av erbjudande om vidareutveckling i form av t.ex. utbildning men även genom att uppvisa ett positivt arbetsklimat och en kultur som tar tillvara individernas kompetenser.	
Resurshushållning		
Insatser för den enskilde ska i ökad omfattning ges i hemkommunen – med bibehållen god kvalitet.	Målet om att maximalt 25 procent av boendedygnen ska köpas utanför kommunen uppnåddes inte för 2013. Årets resultat blev 27,5% externa boendedygn. Målet uppnås dock för boende inom LSS och socialpsykiatri medan beroendegruppen har 35 procent externt köpta boendedygn. Det ekonomiska utfallet är trots allt tillfredställande ur den aspekten att LSS, som ju faktiskt når målet, väger betydligt tyngre i faktiska kronor än de övriga grupperna. Målet bedöms därför vara delvis uppfyllt.	
Behovet av försörjningsstöd skall minska genom samverkan med andra samhällsaktörer.	Behovet av försörjningsstöd har ökat under 2013 med en tydlig ökning av utbetalat bistånd. Hushållen blir allt större och tiden ett hushåll är aktuellt för bistånd ökar kraftigt och uppgår 2013 till i genomsnitt 6,4 månader. Detta resultat är närmare 30% över målsättningen på 5 månader.	



Vinter på Sandhamn. Foto: Bo Lindh

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	107,5	98,9	8,6
Verksamhetens kostnader	388,1	367,4	-20,7
Nettokostnad	280,6	268,5	-12,1
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Individ- och familjeomsorgen	55,5	49,4	-6,1
Arbete och försörjning	38,1	35,0	-3,1
Funktionshinder och beroende	163,0	161,7	-1,3
Utföraenheten	3,1	0,0	-3,1
Ledningsstöd/stab	20,3	21,7	1,4
Politisk ledning	0,6	0,6	0,0
Totalt	280,6	268,5	-12,1

Ekonomiskt resultat

Drift

Socialnämndens underskott uppgår till -12,1 mnkr, vilket motsvarar 4,5 procent av årets budget. De tre viktigaste orsakerna till underskottet är:

Ekonomiskt bistånd (-4,1 mnkr), där kostnaderna uppvisar en kraftigt stigande kurva för 2013. De hushåll som får bistånd består av fler individer än tidigare och är dessutom aktuella under en allt längre tid. Utvecklingen har varit ämne för en extern genomlysning under våren, där det framkommit att Värmdös kostnader är relativt låga vid en jämförelse med likartade kommuner.

Inom ungdomsplaceringar (-4,6 mnkr) tas ungdomar med ett stort vårdbehov om hand. Insatserna görs för att minska risken för att

ungdomarnas hälsa och utveckling äventyras. Från ett gynnsamt läge i slutet av 2012 har belastningen ökat markant under andra hälften av 2013, med kostsamma placeringar som följd.

Kostnaden för heldygnsplaceringar inom beroendegruppen (-3 mnkr) har ökat 2013 pga att problematiken ofta innefattar flera områden, som våld i nära relationer, neuropsykiatriska diagnoser och psykiatrisk ohälsa förutom missbruksproblematiken. Detta har lett till att fler personer har haft behov av en längre placering.

Årets viktiga händelser och beslut

- Stora satsningar har under året gjorts inom området kvinnofrid. Flera utbildningsinsatser har genomförts och en ny handlingsplan liksom nya riktlinjer har tagits fram.
- Värmdö kommun har träffat avtal med Migrationsverket om 7 asylplatser för ensamkommande barn/ungdomar, samt ett avtal om 32 tillgängliga platser för ensamkommande barn/ungdomar med uppehållstillstånd.
- Verksamheten på MiniMaria har utvecklats vidare. Verksamheten syftar till att landstinget och kommunen gemensamt arbetar för att hjälpa ungdomar som är inne i ett missbruk. Antalet besök under året har varit ca 900, fördelat på ca 130 ungdomar där majoriteten är under 18 år.
- Regeringen beslutade att stärka stödet och skyddet för barn och ungdomar som far illa eller riskerar att fara illa. Kraven har därmed höjts i utredningsarbetet av familjehemmen och alla placerade barn ska få stärkt rätt att få information och att komma till tals.
- En extern granskning har gjorts av biståndshandläggningen gällande LSS/SoL socialpsykiatrin. Enligt granskningen är riktlinjerna inom LSS/SoL tydliga, speciellt avseende biståndshandläggningen.

Nyckeltal

Det totala antalet vårdtygn för gruppen barn och unga är relativt oförändrad från föregående år. Däremot finns en tydlig trend i fördelningen mellan familjehems- respektive institutionsplaceringar till förmån för de mindre kostsamma familjehemmen, vilket är en medveten strategi.

Försörjningsstödet har under året utvecklats i en mycket negativ riktning med kraftigt ökande utbetalningar som följd. En oroväckande trend är att den tid ett hushåll är aktuellt för bistånd har ökat. Denna trend gäller för stora delar av landet.

Inom beroendegruppen framkommer att insatsen stödboende minskar i omfattning och kostnad, ungefär jämnt fördelat mellan externa respektive interna placeringar. Ett intensivt arbete pågår med att växla över från de externa boendena till de interna stödboendena i Värmdö kommun. Dessa interna boenden sköts idag av socialkontorets egen utförarenhet.

Framtidsbedömning

Länsstyrelsen och Migrationsverket kommer att lämna förslag på nya överenskommelser om mottagande av ensamkommande barn och flyktingar, vilket innebär en önskan att kommunerna utökar antalet platser.

Växlingen från externa till interna stödboendeplatser fortsätter genom att 12 småhus i Älvsbyn beräknas stå klara runt halvårsskiftet 2014.

Ett gruppboende för målgruppen unga vuxna kommer att byggas i västra Mörtnäs. En upphandling av driften är nu aktuell.

Verksamhetssystemet Combine kommer att implementeras för funktionshinderverksamheten och ett kvalitetsledningssystem införs för hela socialkontoret.

Nyckeltal	2011	2012	2013
Placeringsdygn barn och unga			
Familjehem	8 217	8 596	9 246
Institution	8 382	5 310	4 326
Summa dygn	16 599	13 906	13 572
Antal helårsplatser	45	38	37
Försörjningsstöd			
Antal biståndsmånader	2 933	2 987	3 395
Antal hushåll	524	495	531
Månader/hushåll	5,6	6,0	6,4
Utbetalt bistånd brutto (tkr)	21 824	25 145	29 881
Medelbistånd/månad	7 441	8 418	8 801
Stödboende			
Antal personer internt	40	49	42
Antal personer externt	47	53	48
Kostnad externt stödboende, tkr	3 807	4 504	3 729
Kostnad internt stödboende, tkr	*	*	5 429

* De interna stödboendena har t o m 2012 varit anslagsfinansierade och inte möjliga att följa upp ekonomiskt. From 2013 ingår dessa boenden som en del av Socialkontorets interna utförarenhet.



Foto: Therese Boman

Finansieringsnämnd för äldreomsorg

Finansieringsnämnden för äldreomsorg ansvarar för att fullfölja kommunens uppgifter, inklusive myndighetsutövning, för stöd till äldre. Verksamheten regleras bl.a. av socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Nämnden ska sätta mål och genom systematisk uppföljning tillse att medborgarna får god kvalitet inom äldreomsorgen. Nämnden är finansieringsnämnd, ansvarar för kundval och är myndighetsnämnd inom äldreomsorgen. Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen, privat-, förenings- och kommunalt drivna.

Måloppfyllelse

● Målet är uppfyllt ◆ Målet är delvis uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt ■ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Omsorg och trygghet		
Den enskilde ska få insatser med hög personalkontinuitet	Rutiner för kontaktmannskap med syfte att skapa en hög personalkontinuitet finns hos alla utförare i kommunen och fungerar i stort sett väl. I de fåtal fall där brister observeras är det ett resultat av den enskildes egna önskemål eller planeringsfaktorer. Målet kan anses vara uppnått med hänvisning till att Värmdö kommun har 10,2 vårdare som besöker en äldre person under 14 dagar, ett resultat bättre än genomsnittskommunen samt nämndens målsättning för 2013 om högst 11 vårdare.	●
Den enskilde och dennes anhörige ska få gott och respektfullt bemötande	Ett kvalitativt bemötande ingår i kommunens garantier för äldreomsorgen. Ett fåtal av de klagomål som inkommit har handlat om dåligt bemötande. Andelen individer som är nöjda med personalens bemötande uppnår inte nämndens målsättning för 2013 vad gäller särskilt och ordinärt boende. Däremot uppnås målsättningen vad gäller biståndshandläggarnas bemötande. Målet kan därigenom bedömas vara delvis uppfyllt eftersom ett av tre verksamhetsområden uppvisar ett resultat högre än nämndens målsättning.	◆
Den enskilde ska erbjudas god mat och trivsam måltidsmiljö	Vid kommunens uppföljning av särskilt boende framkom brister i kvalitets-säkring av måltidsverksamheten samt i arbetet med de boendes nutitionsproblem och kompetens gällande specialkost. I Socialstyrelsens Öppna jämförelser 2013 är de boende mindre nöjda med maten jämfört med året innan. Utförarnas egna brukarundersökningar visar att den övervägande andelen i kommunalt finansierade särskilda boenden för äldre är nöjda med maten och sin måltidsmiljö. Målet kan med hänvisning till observerade brister inte anses uppfyllt.	■

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	48,1	40,2	7,9
Verksamhetens kostnader	260,4	252,2	-8,2
Nettokostnad	212,3	212,0	-0,3
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Ordinärt boende	76,9	73,7	-3,2
Särskilt boende	113,6	115,1	1,6
Dagvård	5,5	5,3	-0,2
Öppen dagverksamhet	3,7	3,9	0,2
Anhörigstöd	0,9	1,2	0,3
Kundval och finansiering inkl ledn.stöd	11,2	12,3	1,1
Politisk ledning	0,5	0,4	-0,1
Totalt	212,3	212,0	-0,3

Drift

Nettokostnaden år 2013 överensstämde i stort sett med årets budget, och var en ökning med 14,8 mnkr jämfört med året innan.

Antalet kommuninvånare i åldern 80 år och äldre var i genomsnitt under året 1 124, vilket var 29 personer fler än budget. Detta motsvarar en volymkompensation om ca 4,7 mnkr, och innebär att nämndens resultat rensat för volymeffekter är ett överskott om 4,4 mnkr.

Det är allt färre personer i relation till det totala antalet invånare i åldersgruppen som har äldreomsorg.

Samtidigt ökar omsorgsbehovet hos de som har äldreomsorg. Det finns även en förskjutning av behov och kostnader från särskilt boende till hemtjänst, då andelen äldre som bor i särskilt boende har minskat betydligt de senaste åren, vilket istället innebär ett större behov av hemtjänst.

En handlingsplan för att få kontroll över den kraftiga kostnadsutvecklingen inom hemtjänsten har beslutats av nämnden. Flera av åtgärderna har vidtagits under året. Det



har dock varit stora problem med det rapporteringssystem som används, vilket inneburit problem med att mäta den faktiskt utförda tiden.

En genomgång av vårdnivåerna för varje person inom särskilt boende genomfördes under slutet av året, vilket resulterat i generella höjningar. De ekonomiska effekterna kommer att märkas först år 2014 då kostnaderna beräknas öka med cirka 6 mnkr.

Under året har kundvals- och finansieringsavdelningen haft personalvakanser, vilket inneburit lägre kostnader än budgeterat. Tjänsterna var tillsatta i slutet av året.

Årets viktiga händelser och beslut

- Nämndens uppdrag att utreda hur äldreomsorgen bör utformas för att möta framtidens behov redovisades i rapporten "Framtidens äldrelev och äldreomsorg i Värmdö kommun".
- Avtalsuppföljning har genomförts på Djuröhemmet, Gustavsgården, Ljung, Slotsovalen och Daghöjden.
- Kommunens revisorer har genomfört två revisioner med fokus på biståndshandläggning och demens.
- En Lust- och glädjetävling avgjordes för andra året. Följande bidrag fick pris: Slotsovalens "Biosalong" och "Glödande önskebrunn", Gustavsgårdens "Ska vi gå lite i barren bara?" samt Ljungs "Digitala fotoramar".

- Nämnden beslutade om lokala värdighetsgarantier för Värmdö kommuns äldreomsorg.
- Länsöverenskommelsen om bibehållet kostnadsansvar vid flyttning till särskilt boende i annan kommun sades upp, vilket kan komma att öka kostnaderna för Värmdö om kommuner som tidigare betalat för platser inte längre avser att fortsätta betala.

Framtidsbedömning

Bostäder anpassade för äldre behöver utvecklas och utökas. I nämndens rapport om framtidens äldreomsorg föreslås bl a att möjligheten att uppföra ett trygghetsboende i nära anslutning till Gustavsgården ska utredas. Även möjliga åtgärder för att kunna öka antalet tillgängliga bostäder i Värmdö bostäders befintliga bestånd kommer att inventeras. Detaljplanearbetet för att möjliggöra ett särskilt boende på Ingarö intensifieras.

Ersättningsmodellerna för hemtjänst och särskilt boende kommer att ses över det kommande året bl a i syfte att förenkla modellerna.

Det gemensamma arbetet mellan Kommunförbundet Stockholms Län och Hälso- och sjukvårdsförvaltningen med Hemsjukvård 2015 fortsätter med en annan inriktning. Nu undersöks istället förutsättningarna för en sammanhållen vård och omsorg i hemmet, utan den kommunalisering av hemsjukvården som tidigare föreslagits.

Nyckeltal

Nyckeltal	2011	2012	2013
Antal personer i särskilt boende 31 dec	230	220	232
Antal personer med hemtjänst 31 dec	302	332	337
Antal personer med enbart trygghetslarm 31 dec	67	82	105
Antal hemtjänsttimmar	106 090	127 967	144 349
varav i kommunal regi	78 %	62 %	58 %
varav i privat regi	22 %	38 %	42 %
Antal personer under året i demensdagvård	42	39	46
Antal biståndsbeslut	850	1 310	1 421

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd

Nämnden ansvarar för att med utgångspunkt från fullmäktiges riktlinjer samt regler i plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen med tillhörande lagstöd inom verksamhetsområdet pröva frågor om anmälningar/ansökningar till bygglov, enskilda avloppsanläggningar, strandskydd m.m. Nämnden ska även utföra fortlöpande tillsyn av regelefterlevnaden inom området.



Måluppfyllelse



Målet är uppfyllt



Målet är delvis uppfyllt



Målet är inte uppfyllt



Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Inflytande och dialog		
Tillgängligheten till myndigheten, exempelvis via telefon, ska öka.	Under 2013 upphörde bygg- och miljökontoret med att ha jourtelefoner och telefonder för att istället övergå till öppna telefoner vilket har ökat tillgängligheten. Kontorets upplevelse är att näst intill alla samtal besvaras.	●
Medborgarna ska få ökad tillgänglighet och förbättrad service	Under året har kontoret haft "Öppet hus" för bygglov-, avlopps- och strandskyddsärenden vid två tillfällen samt tre frukostseminarier för mäklare, avloppsreparatörer och livsmedelsföretag. Målsättningen för 2013 var tre servicetillfällen för allmänheten vilket uppfyllts genom att fem mötesformer anordnats.	●
Ledarskap och medarbetarskap		
Det ska vara enkelt för medborgarna att söka lov och tillstånd	Målet för 2013 var att utföra en webbenkät med syfte att inhämta uppgifter om hur tydlig nämndens information är på hemsidan. Dock har det inte varit möjligt att inhämta dessa uppgifter då lanseringen av den nya hemsidan försenades ca 6 månader.	■
Värmdö kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	På ett år har sjukfrånvaron minskat från totalt 7,35 % till 4,85 %. Såväl kort- som långtidsfrånvaro har minskat under 2013 i jämförelse med föregående år. Nämndens målsättning för 2013 var en sjukfrånvaro under totalt 5 %.	●
Hållbar utveckling		
Klimatpåverkan ska minska	Under året har 57 stycken ansökningar om att installera förbränningsstoletter med en maximal energiförbrukning på 350 kWh/år, beviljats vilket reducerar klimatpåverkan. Någon jämförelse över tid är inte möjlig eftersom 2013 är första året som antalet ansökningar mäts och målsättning saknas.	●
Resurshushållning		
Alla fastigheter i Värmdö kommun ska ha godkända avlopp 2020.	Ca 450 avlopp har inventerats under 2013. För att uppnå målet med att inventera samtliga enskilda avlopp i kommunen innan utgången av 2020 krävs att kontoret inventerar ca 1 200 avlopp per år. Med nuvarande resurser kan målet inte uppfyllas till 2020.	■
Enklare bygglov ska kunna beviljas samma dag som ansökan görs.	Under 2013 har 175 stycken ärenden hanterats på mindre än en dag vilket är ett resultat bättre än nämndens målsättning på 120 st.	●

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	25,7	22,2	3,5
Verksamhetens kostnader	32,7	29,2	-3,5
Nettokostnad	7,0	7,0	0,0
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Politisk ledning	0,9	1,0	0,1
Administration	8,1	8,1	0,0
Byggenheten	-3,3	-2,6	0,7
Miljöenheten	1,3	0,5	-0,8
Totalt	7,0	7,0	0,0

Ekonomiskt resultat

Drift

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar vid årets slut ett resultat i nivå med budget. Däremot är nämndens intäkter såväl som kostnader högre än budget.

Bygg- och miljökontoret redovisar totalt ett intäktsöverskott om 3,5 mnkr. Överskottet hänförs främst till intäkter som genererats i samband med ett antal omfattande bygglovsärenden, bl a flerbostadshus i Mörttä och vid Mariagatan.

Kostnadsökningen på 3,5 mnkr inom nämnden är främst föranlett av inskanning av bygg- och miljöarkiven. Totalt beräknas den ackumulerade inskanningskostnaden för miljöarkiv och byggarkiv uppgå till 5,0 mnkr.

Årets viktiga händelser och beslut

- Bygg- och miljökontoret har skickat iväg bygg- och miljöarkiven för inskanning och förvaring på rullfilm, enligt Riksarkivets bestämmelser under 2012. Syftet med att digitalisera arkiven är dels att frigöra utrymme i kommunens lokaler samt att på sikt skapa en transparent webbaserad myndighet.
- Under juni månad 2013 påbörjades arbetet med att införa e-tjänster på kontoret. Två e-tjänster, ansökan om eldstad och registrering av livsmedelsverksamheter,

har varit aktiva under 2013. Ambitionen är att kontoret ska kunna leverera e-tjänster för de allra flesta verksamhetsområden under 2014.

- Bygg- och miljökontoret har möjliggjort för drop-in på torsdagar mellan kl 14.00-19.00, där sökanden kan träffa bygg-, strandskydd- och avloppshandläggare vid ett och samma möte. Kontoret har under året förbättrat tillgängligheten genom att ha öppna telefoner hela dagarna.
- Från och med den 1 september 2013 har bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden övertagit tillsynen av anmälan om vattenverksamhet från länsstyrelsen. Ärenden gällande anmälan om vattenverksamhet hänger ofta ihop med strandskyddsprövningar och/eller ärenden om upplägg av muddermassor, vars tillsynsområde utförs av kommuner.

Nyckeltal	2011	2012	2013
Redovisning av överprövade ärenden	19 %	16,3 %	21 %

Nyckeltal

Nyckeltalet redovisning av överprövade ärenden visar hur stor andel av nämndens beslut som ändras av överinstanserna alternativt blir återförvisade eller återkallade.

Nämndens beslut ändras av olika anledningar såsom felaktig bedöm-



ning, formaliafel, återförvisning till nämnden mm. När ett ärende återförvisas kan det vara så att en fastighetsägare har gjort någonting olovligt men i överprövningsprocessen inkommit med en ansökan i efterhand. Den ökning som identifierats är förmodligen ett resultat av att fler ärenden företräds av juridiska ombud i nuläget än tidigare. Domstolarna har börjat upphäva förelägganden när fastighetsägare inkommer med ansökan i efterhand, då dessa ska prövas först innan förelägganden kan riktas mot person. Detta trots att ett föreläggande kan ha legat i överprövande instanser i ett par år innan ansökan i efterhand inkommer.

Framtidsbedömning

Från och med den 1 mars 2014 kommer bygg- och miljökontoret att kunna leverera expressbygglov (enkla ärenden), vilket innebär att lov lämnas inom en arbetsdag.

Vidare kommer nämnden under 2014 att arbeta aktivt med att implementera e-tjänster, digitala ansökningar.

Bygg- och miljökontoret avser att fortsätta ett proaktivt informations- och servicearbete genom en mängd aktiviteter såsom öppet hus för allmänheten, frukostseminarier med företag, mässor mm.

Samhällsplaneringsnämnd

Samhällsplaneringsnämnden har i uppdrag att planera, bygga och förvalta Värmdö kommun med ekonomi och miljö i balans.

Måluppfyllelse

● Målet är uppfyllt ◆ Målet är delvis uppfyllt ■ Målet är inte uppfyllt ▬ Ingen mätning

Mål	Kommentar	
Hållbar utveckling		
Öka andelen återvunnet material jmf med 2012	Den totala mängden insamlad metall uppfyller målsättningen för 2013 och ökade i jämförelse med föregående år. Däremot sjönk den totala mängden återvunnet träavfall och wellpapp. Årets målsättning avseende träavfallsåtervinning är dock uppnått.	◆
Andelen hus anslutna till kommunalt VA ska öka jmf med 2012.	Antalet hus anslutna till kommunalt VA (vatten och avlopp) har ökat i förhållande till antalet folkbokförda i kommunen. Andelen VA-anslutna hushåll nådde dock inte 2013 års målsättning eftersom inte några nya fastigheter i Gustavsbergs centrumområde har byggts samt att detaljplaner försenats.	■
Utbyggnad av GC-vägar	Utbyggnaden av gång- och cykelvägar har utvecklats positivt och under året har 1 kilometer ny väg konstruerats. Flera utbyggnadsetapper pågår men är inte färdigställda varför målsättningen inte är uppfyllt på årsbasis.	■
Mer energieffektiv gatubelysning	Fortsatt utbyte av belysningsarmatur har pågått året. Samtidigt har antalet belysningspunkter ökat kraftigt varför nettoeffekten är svår att utläsa.	▬
Förbättrad funktion på återvinningscentraler	Antalet klagomål och synpunkter på kommunens återvinningscentraler har minskat markant i jämförelse med 2012. Målet bedöms därför vara uppfyllt. De få klagomål som inkommit till samhällsbyggnadskontorets kundservice har avsett öppettider. Flertalet samtal som kundservice hanterar rör sig främst om informationsfrågor avseende vad som är tillåtet material att slänga.	●
Fler ska åka kollektivt	Enligt senast genomförda undersökning från SLL (Stockholms läns lokaltrafik) har antalet påbörjade resor från Värmdö ökat med 3,4 %. Antalet infartsparkeringar har utökats betydligt under året och uppnår 2013 års målsättning.	●
Öka andelen naturreservat	En strategi för bildandet av naturreservat inom kommunen har under 2013 fastställts politiskt och med strategin som grund kan arbetet med bildandet av nya reservat intensifieras. Bildandet av Tjustvik naturreservat är vilande på grund av domstolsförhandlingar avseende Ösbyträsk. Måluppfyllelse kan inte bedömas eftersom utfall för 2013 saknas.	▬
Antal antagna detaljplaner i kommunfullmäktige	Kommunfullmäktige har antagit tre detaljplaner under 2013 vilket är ett resultat som inte når årets målsättning om tio antagna detaljplaner. Det låga antalet fastställda detaljplaner beror bland annat på att några detaljplaner avvaktar beslut från Trafikverket och Länsstyrelsen. Målet bedöms därför inte vara uppfyllt.	■



Promenad över Djuröbron

Ekonomiskt resultat

Nettokostnad, mnkr	Utfall 2013	Budget 2013	Budgetavvikelse
Verksamhetens intäkter	63,6	58,3	5,3
Verksamhetens kostnader	120,8	106	-14,8
Nettokostnad	57,2	47,7	-9,5
Nettokostnad per verksamhet, mnkr			
Mark- och exploatering	14,4	11,6	-2,8
Planenheten	6,7	6,7	0,0
Driftenheten	34,5	28,9	-5,6
Ledningsstöd	0,9	-0,4	-1,3
Politisk ledning	0,7	0,8	0,1
Summa skattefinansierad verksamhet	57,2	47,6	-9,6
Vatten och avlopp	0,0	9,2	9,2
Renhållning och slam	0,0	1,5	1,5
Totalt	0,0	10,7	10,7
Nettokostnad per verksamhet, mnkr	Kostnader	Intäkter	Resultat
Vatten och avlopp	101	101	0,0
Renhållning och slam	63,1	63,1	0,0
Totalt avgiftsfinansierad verksamhet	164,1	164,1	0,0

Vatten och avlopp samt Renhållning, redovisas separat och ingår inte i kommunens resultat. Dessa verksamheter balanserar sina resultat inom verksamheten, för VA -6,2 mnkr och för RH -3,5 mnkr.

Drift

Samhällsbyggnadskontoret är omorganiserat och enhetschefer utväxlade varför verksamheten har fått bedrivas med tillförordnade chefer. Verksamhetsåret har präglats av låg intern produktion vilket resulterat i lägre interndebitering i projekt. Ett flertal vakanta tjänster inom mark- och exploatering har bidragit till ökade kostnader jämfört med budget i form av konsultkostnader. Som en del i höstens organisationsförändring genomförs en utveckling och implementering av kontorets arbetsprocess - Projektlotsen.

Snöröjningen har blivit dyrare än beräknat beroende på extremt snörikt första kvartal.

Nämnden har också haft icke budgeterade kostnader för ingångna hyresavtal för nya infartsparkeringar.

Fallfärdiga mangårdsbyggnader på fastigheten Hemmestatorp har rivits.

Kapitalkostnaderna har ökat på grund av aktivering av industri-

tomterna i Västra Mörtlös samt inköp av Ösby 1:38.

VA-kollektivet visar ett underskott på 6,2 mnkr vilket är 2,9 mnkr bättre än budgeterat resultat. Den positiva budgetavvikelsen beror i huvudsak på ökade brukningsavgifter. Både kapitalkostnaderna och anslutningsavgifterna för nyanslutna fastigheter är lägre än budgeterat beroende på lägre utbyggnadstakt än planerat. Bristen på lagakraftvunna detaljplaner påverkar utbyggnadstakten negativt.

Renhållningskollektivet visar ett underskott på 3,5 mnkr vilket är 1,9 mnkr sämre än budgeterat resultat.

Budgetavvikelsen är att hänföra till lägre intäkter då taxan är lägre för de fastigheter som även har matavfall och antalet matavfallskunder är många fler än beräknat. Intäkterna är även lägre för slamverksamheten då det har varit färre tömningar under 2013, troligtvis beroende på en kall vinter i början av året som fick till följd att folk inte besökte sina

sommarstugor i samma utsträckning som vanligt. Kapitalkostnaden är högre beroende på fördyring av sogårdens i Sandhamn.

Investeringar

Den skattefinansierade verksamheten har investerat för 27,4 mnkr. Bland de större posterna kan nämnas utbyggnad av GC-vägar (gång- och cykelvägar), trafiksäkerhetsåtgärder vid förskolor och skolor, samt utbyte av belysningsarmaturer. Den skattefinansierade verksamheten har investerat 62,6 mnkr, främst i utbyggnad av VA-ledningar inom områdena Kolvik, Brunn-Fladenbacken samt Torsby.

Årets viktiga händelser och beslut

- I Mölnvik har kommunen sålt sju industritomter.
- Tre detaljplaner har vunnit laga kraft - Torshällsvägen N2, Skogsbo tillbyggnad och Siggesta hotell.
- Arbete med start-PM för Koviksudde, Norra Lagnö och Enkärret är uppstartat för beslut under första halvåret 2014.
- Markanvisningen i Brunns centrum är avgjord till Värmdö bostäders fördel och ca 110 bostäder ska uppföras där.
- En utökning av infartsparkeringar vid Värmdö marknad, Gustavsbergs centrum, Bagarvägen samt Norra och Södra Mölnvik har genomförts. Diskussioner om ytterligare infartsparkeringsplatser pågår.
- GC-sträckningen från Ekobacken - Hålludden är färdigställd och sträckningen Djuröbron-Stavsnäs pågår.
- Sandhamns servicekvarter är färdigbyggt. Kommunen tillhandahåller där allmänna toaletter under dagtid.
- Överklagan av bygglov för Djurö återvinningscentral bifölls inte. Byggarbetena är upphandlade och uppstartade.



Avfallshämtning på Lådna. Foto: Bo Lindh

- Nya återvinningsstationer är utplacerade vid Lidl, Mölnvik och Pilhamn, Ingarö.
- Kundenservice medverkar i den fortsatta utvecklingen av Kontaktcenter för Värmdö kommun.

Framtidsbedömning

Arbetet med Porslins kvarteren går in i genomförandefasen, vilket kommer att engagera resurser från kontoret.

Arbetsläget med pågående detaljplaner indikerar att ett ökat antal detaljplaner ska kunna presenteras för politiska beslut under året.

Huvudledningsutbyggnaden till Stavsnäs och Djurö kan medföra ökad efterfrågan på VA-anlutningar i området.

Nyckeltal

	2011	2012	2013
Folkbokförda m. kommunalt VA	24 497	26 005	26 526
Antal VA-abonnenter/anläggningar	4 915	5 773	5 938
Debiterad mängd vatten, m3	1 510 118	1 544 333	1 635 170
Egen producerat vatten, m3	750 769	783 905	834 458
Köpt Stockholmsvatten, m3	926 400	953 324	1 123 822
Avloppsvatten till Käppala	1 099 590	1 575 481	1 526 033
Mottaget brunsslam, m3 i Tjustvik	40 965	55 060	56 833
Antal LTA-enheter	335	468	635
Antal km vattenledning	245	276	276
Antal km spillvattenledning	267	308	308
Antal km dagvattenledning	77	82	84
Antagna planer	7	3	3
Lagakraftvunna planer	4	6	5
Ansökningar av detaljplaner	23	15	15
Antal nybyggnadskartor	152	170	185
Gång och cykelvägar totalt, km	44,5	48,7	48,2
Belysningspunkter totalt, st	2 149	2 355	2 425
Abonnemang för renhållningen, exkl matavfall	28 073	28 491	28 500
Abonnemang matavfall *	0	283	1 100
Sopmajor	48	48	48
Hushållsavfall (ton/år)	10 803	10 500	10 400
Grovavfall (ton/år)	9 176	9 400	9 920
Utsorterat grovavfall (ton/år)	3 856	4 200	4 200
Slamtömningar fastland (st/år)	16 008	16 010	15 900
Slamtömningar skärgård (st/år)	799	793	800
Antal kbm slam i Tjustvik	53 538	52 480	53 150
Antal slamkunder fastland	3	10 008	10 000
Antal slamkunder skärgård	1 095	1 103	1 100

* Från maj 2012

Koncern Värmdö kommun

I december 2013 beslutade kommunfullmäktige att det vilande bolaget Värmdö Simhall AB ska vara moderbolag i en aktiebolagsrättslig koncern innefattande kommunens helägda bolag. Bolaget namnändras till Kommunhuset i Värmdö AB. Syftet är att förenkla, tydliggöra och stärka styrningen av bolagen. VärmdöBostäder AB, Värmdö Hamnar AB, Gustavsbergbadet AB och Gustavsberg Porslinsmuseum AB är helägda bolag till moderbolaget. Den nya koncernstrukturen kan ses i bilden till höger.

VärmdöBostäder AB

VärmdöBostäder AB äger och förvaltar fastigheter i Värmdö kommun. Bolaget arbetar för att erbjuda en god boendemiljö till rimliga kostnader och svarar för ca 13 procent av antalet helårsbostäder i kommunen. Aktiekapitalet uppgår till 25 mnkr. Årets resultat uppgår till 0,9 mnkr vilket är 1,2 mnkr sämre än 2012. Det försämrade resultatet beror i huvudsak på högre driftkostnader och en utökad underhållssatsning.

Bolaget förvaltade vid årets slut 2 043 lägenheter, 109 lokaler och 1 543 garage, p-platser, förråd mm. Samtliga lägenheter och lokaler är upplåtna med hyresrätt. Vid årets slut var samtliga lägenheter uthyrda, men visst hyresbortfall förekommer från outhyrda parkeringsplatser samt några affärslokaler. Bostadshyror höjdes med i genomsnitt 1,71% från den 1 mars 2013, vilket gav en genomsnittlig hyresnivå för bostäder på 1 110 kr per kvm och år. Årets investeringar uppgår till 21,5 mnkr och består framför allt av utbyggnad av Djurö Vårdcentral samt nybyggnationsprojektet vid Västra Mörtnäs. Planeringsarbete för genomförande av ett antal ytterligare nybyggnationsprojekt pågår.

Sammanlagt bokfört värde för byggnader och mark var vid årsskiftet 727 mnkr, vilket motsvarar ca 5 201 kronor per kvm bostäder och lokaler.

Värmdö Hamnar AB

Värmdö Hamnar AB äger, förvaltar och vidareutvecklar fastigheter och hamnanläggningar i Värmdö kommun och skall också utöva kommunens huvudmannaskap i hamnfrågor.



Bolaget arrenderar ut mark för parkering, båtuppställning, gods- och sophantering. Bostäder och lokaler hyrs ut liksom båt- och kajplatser. Aktiekapitalet uppgår till 7,8 mnkr.

Årets resultat uppgår till 2,4 mnkr vilket är 0,6 mnkr bättre än föregående år. Det förbättrade resultatet är en följd av att visst planerat underhåll senarelagts till 2014. Värmdö hamnar har under året avtalat om förvärv av bolaget Stavsnäs Vinterhamn AB. Genom detta förvärv får bolaget kontroll över hamnverksamheten i Stavsnäs, bl a genom att ta över godshanteringen i hamnen. Tillträdet skedde den 1 februari 2014. Under hösten 2013 har bolagets två dotterbolag, Stavsnäs Projekterings AB och Villa Z Leif Ericsson AB fusionerats med moderbolaget.

Gustavsbergbadet AB

Bolaget driver och utvecklar verksamheten i Gustavsbergbadets bad och friskvårdsanläggning. Verksamheten erbjuder ett brett utbud av bad, motions-, friskvårds- och hälsoaktiviteter och ska ses som en del av det hälsopreventiva arbetet i kommunen.

Aktiekapitalet uppgår till 25,0 mnkr. Värmdö kommun har under året bidragit till verksamheten med ett driftbidrag om 11,4 mnkr. Nettoresultatet inklusive driftbidrag

är 29 tkr vilket är en förbättring om 1,6 mnkr exkl driftbidrag sedan föregående år. Förbättringen beror både på ökade intäkter och minskade kostnader. Antal besök har ökat med 2 procent jämfört med 2012 och slutade på 196 095 besökande. Badet genomförde under året ett byte av filterteknik vilket innebar att alla bassänger var stängda i 6 veckor.

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB bedriver musei- och utställningsverksamhet med inriktning på Gustavsbergs fabrikers roll i svensk konstindustritradition. Aktiekapitalet uppgår till 0,5 mnkr. Bolaget redovisar ett resultat på -0,2 mnkr inklusive driftbidrag från Värmdö kommun om 2,8 mnkr. Det negativa resultatet beror bl a på att intäkterna varit väsentligt lägre än budgeterat. Vidare har kostnaderna för köpta tjänster varit höga pga ett ofördelaktigt avtal rörande sommarens keramikverkstad, dessutom har marknadsföringsbudgeten överskridits. Museet har under 2013 haft 53 660 besökande varav 9 047 var betalande vilket är färre än 2012. Sommarens keramikverkstad lockade nära 300 deltagare. Därutöver har museet erbjudit ett antal programkvällar under rubriken "Öppen scen" med sammanlagt ca 150 besökare.

Värmdö Kommun

Kommunstyrelsens Ordförande Monica Pettersson	Antal anställda 2 514	Balansomslutning 3 208 mnkr
Kommundirektör Stellan Folkesson	Årets resultat 124,2 mnkr	Skuldsättningsgrad 2,7
	Investeringsvolym 190,3 mnkr	Soliditet 27 %

Kommunhuset i Värmdö AB (fd Värmdö Simhall AB)

Ordförande Monica Pettersson	Ägarandel 100 %	Bolaget agerar endast som moderbolag och bedriver ingen egen verksamhet
	Balansomslutning 60,0 mnkr	

Värmdö Bostäder AB

Ordförande Malin Åberg Aas
VD Björn Blomkvist
Antal anställda 26
Ägarandel 100 %
Omsättning 162,2 mnkr
Årets resultat 0,9 mnkr
Investeringsvolym 21,5 mnkr
Balansomslutning 797,4 mnkr
Skuldsättningsgrad 4,2
Soliditet 19 %

Värmdö Hamnar AB

Ordförande Anders Bergman
VD Michael Larkner
Antal anställda 1
Ägarandel 100 %
Omsättning 10,2 mnkr
Årets resultat 2,4 mnkr
Investeringsvolym 2,0 mnkr
Balansomslutning 86,6 mnkr
Skuldsättningsgrad 4,3
Soliditet 19 %

Gustavsbergsbadet AB

Ordförande Hans-Ove Görtz
VD Elisabeth Strömberg
Antal anställda 17
Ägarandel 100 %
Omsättning 27,1 mnkr
Årets resultat 0,0 mnkr
Investeringsvolym 8,3 mnkr
Balansomslutning 140,9 mnkr
Skuldsättningsgrad 4,6
Soliditet 18 %

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB

Ordförande Agneta Ericsson
VD Kjell Lööw
Antal anställda 3
Ägarandel 100 %
Omsättning 4,2 mnkr
Årets resultat -0,2
Investeringsvolym 0,0
Balansomslutning 3,0 mnkr
Skuldsättningsgrad 10,8
Soliditet 8 %

Skuldsättningsgrad definieras som totala skulder/justerat eget kapital. En skuldsättningsgrad högre än ett betyder att skulderna är högre än det egna kapitalet.

Gustavsbergsprojektet

De spännande industrihistoriska miljöerna i centrala Gustavsberg ska utvecklas till en unik och trivsam boendemiljö. Cirka 2 300 nya bostäder kommer att skapas tillsammans med nya parker med promenadstråk som binder samman och kompletterar orten.



Bild av framtidens Gustavsberg, Fabriksstaden. Illustration: Scheiwiller Svensson Arkitektkontor AB.

Projektet har delats upp i åtta olika områden vilka består av Porslins kvarteren, Centrum, Kvarnbergsterrassen, Vattentornsberget, Strandvik, Gustavsbergs hamn, Mariagatan och Idrottsparken. Ett särskilt politiskt utskott under kommunstyrelsen, Gustavsbergsutskottet, verkar för att visioner och inriktning för utvecklingen av orten realiserar genom de olika planerna. I två av delområdena; Fabriksstaden och Mariaterrassen har utbyggnaden påbörjats under året. Parallellt pågår detaljplanering för övriga delområden.

Med detaljplanen för Fabriksstaden, där ca 1400 lägenheter kommer att byggas, påbörjas omdaning av Gustavsberg till en av regionens mest attraktiva boendemiljöer. Detaljplanen vann laga kraft sommaren 2013 efter prövning upp till högsta instans. Under året har kommunen arbetat med att genomföra fastighetsregleringar, köp, försäljning och uppföljning av miljöprogram och gestaltungsprogram. Underlag för upphandling av entreprenör för utbyggnad av kommunala gator och parker har utarbetats inför start av utbyggnad för den första etappen under våren 2014. Detta har skett i ett nära samarbete med byggherrar, allt för att visionerna ska kunna bli verklighet. Kommunen har även beslutat att inbjuda till markanvisning

för byggnation och drift av förskola i området som ska stå färdig under 2015. Under året har även bygget av ca 120 lägenheter på Mariaterrassen påbörjats. Vintern 2014 är planerad inflyttning.

Ett arbete har påbörjats med att ta fram en gemensam kommunikationsstrategi med byggherrarna i Gustavsberg för att kunna ge en samlad bild utåt av projektet och vilka fördelar orten har att erbjuda. I arbetet ingår framtagande av en grafisk profil och förslag på gemensamma aktiviteter som ska genomföras.

Under året har kommunen i ett projekt som är delfinansierat av delegationen för Hållbara Städer, genomfört en förstudie med syfte att minska energianvändningen i Gustavsberg genom att tillvarata spillvärme. Resultatet visade att de tillkommande bostäderna i centrum kan försörjas med hjälp av spillvärmens från det angränsande idrottsområdet. I förstudien ingick även en medborgardialog kring utvecklingen av centrum och idrottsområdet i form av ett spel. Under en helg deltog ett 20-tal boende i Värmdö samt en handfull studenter inriktade på hållbar stadsutveckling. Syftet var att engagera medborgare i Värmdö kommun att tänka nytt och komma med idéer och förslag på hur Gustavsbergs centrum och idrottsparken kan bli mer attraktiva. Förslagen

kommer bli en del av underlaget i detaljplanearbetet för områdena.

För det centrala delområdet; Kvarnbergsterrassen och Centrum har en ny trafiklösning utretts för att inte riskera att bussarna blir stående under rusningstrafik. Det nya förslaget bygger på en spridning av trafiken på ett antal vägar i området. Förslaget påverkar hela det centrala området varför även nya förslag på bussterminal, grönstråk och bebyggelse har presenterats. Dessa ska ligga till grund för detaljplanearbete för Kvarnbergsterrassen och Gustavsbergs Centrum.

Detaljplanearbetet för Strandvik som syftar till att komplettera den vackra och omtyckta platsen norr om Farstaviken med bostäder, tillgängliga parker för allmänheten samt utveckla båtlivet har försenats och först våren 2014 väntas detaljplanen kunna ställas ut. Detaljplanearbete för ett undantaget område, Stallet, i fabriksstaden har påbörjats under året.

De stora satsningar som pågår inom projektet ska leda till att Gustavsberg blir en modernare tätort, där bland annat det fina läget vid havsviken, de gamla bruksmiljöerna och utbudet av idrott, natur, rekreation och kultur i närområdet ska utvecklas och förädlas.

Ekonomisk sammansättning



Foto: Mikael Hjerpe



Foto: Ann-Britt Solberg

Resultaträkning

Tkr	Not	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Verksamhetens intäkter	1	615 658	619 266	758 754	765 654
Jämförelsestörande poster	2	58 643	40 998	58 643	40 998
Verksamhetens kostnader	3	-2 298 652	-2 260 787	-2 391 773	-2 344 701
Avskrivningar	4	-84 155	-80 880	-106 608	-102 208
Verksamhetens nettokostnader		-1 708 506	-1 681 403	-1 680 984	-1 640 257
Skatteintäkter	5	1 727 482	1 643 475	1 727 482	1 643 475
Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag	6	192 683	192 160	192 683	192 160
Avgifter i utjämningsystemen	7	-31 019	-34 181	-31 019	-34 181
Finansiella intäkter	8	7 560	7 336	1 895	2 580
Finansiella kostnader	9	-45 172	-46 401	-60 321	-66 267
Jämförelsestörande finansiella kostnader	10	-18 858	-	-18 858	-
Resultat efter skatter och finansnetto		124 170	80 986	130 878	97 510
Uppskjuten skatt		-	-	-33	-1 896
Skatt		-	-	-786	-2 361
Årets resultat		124 170	80 986	130 058	93 253



Segelbåtar i Farstaviken

Betalningsflödesrapport

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	124 170	80 986	130 059	93 253
<i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i>				
Avskrivningar	84 155	80 880	106 608	102 208
Resultat från materiella anläggningstillgångar				
Minskning / ökning av avsättningar	14 848	21 236	14 848	14 886
Minskning/Ökning av uppskjuten skatt	–	–	–178	307
Effekt av avskrivning på uthyrd exploateringsfastighet	–111	–111	–111	–111
Effekt av nedskrivning av anläggningstillgångar	–245	–8 914	–	–7 393
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	222 817	174 077	251 226	203 150
Förändring i rörelsekapital				
Förändring av fordringar	29 589	–65 476	56 728	–24 961
Förändring av lager och exploateringsfastigheter	–8 030	–24 952	–25 879	–88 661
Kassaflöde från den löpande verksamheten	21 559	–90 428	30 849	–113 622
Investeringsverksamheten				
Förvärv immateriella och materiella anläggningstillgångar	–190 307	–397 714	–222 287	–410 056
Försäljningsinkomster och bidrag materiella anläggningstillgångar	1 352	8 065	2 549	8 866
Kassaflöde från investeringsverksamheten	–188 955	–389 649	–219 738	–401 190
Finansieringsverksamheten				
Förändring av finansiella tillgångar	1 424	7 200	33	1 896
Förändring av långfristig utlåning	–67 588	892	–2 501	–3 833
Förändring av nettolåneskuld	–27 787	249 527	–70 228	281 027
Nettoinvestering i aktier	53 345	1 071	–	–2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	–40 606	258 690	–72 696	279 088
Total kassaflöde	14 815	–47 310	–10 359	–32 574
Likvida medel vid årets början	80 142	127 452	156 930	189 504
Likvida medel vid årets slut	94 957	80 142	146 571	156 930
Förändring i kassa enligt BR	14 815	–47 310	–10 359	–32 574

Balansräkning

Tkr	Not	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	11	15 950	14 447	15 950	14 447
Mark, fastigheter och anläggningar	12	2 225 259	2 074 478	3 093 777	2 954 648
Övervärde på fastigheter	13	–	–	8 611	8 961
Maskiner och inventarier	14	50 797	54 711	51 535	55 918
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	15	4 703	5 159	4 703	5 159
Pågående nyanläggningar	16	206 952	263 526	234 150	270 168
Finansiella anläggningstillgångar	17	265 443	252 624	43 441	40 973
Summa anläggningstillgångar		2 769 104	2 664 945	3 452 167	3 350 274
Omsättningstillgångar					
Lager och exploateringsfastigheter	18	84 086	62 240	122 261	82 566
Övriga kortfristiga fordringar	19	259 693	289 282	251 328	308 056
Kassa och bank		94 957	80 142	146 571	156 930
Summa omsättningstillgångar		438 736	431 664	520 160	547 552
SUMMA TILLGÅNGAR		3 207 840	3 096 609	3 972 327	3 897 826
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	20	735 555	654 569	857 863	768 750
Årets resultat	20	124 170	80 986	130 059	93 253
Summa eget kapital		859 725	735 555	987 922	862 003
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	21	184 771	169 923	184 771	169 923
Avsättning för uppskjuten skatt		–	–	2 118	2 296
Summa avsättningar		184 771	169 923	186 889	172 219
Skulder					
Långfristiga skulder	22	1 742 246	1 776 407	2 336 225	2 374 617
Kortfristiga skulder	23	421 098	414 724	461 291	488 987
Summa skulder		2 163 344	2 191 131	2 797 516	2 863 604
SUMMA EGET KAPITALAVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 207 840	3 096 609	3 972 327	3 897 826
STÄLLDA SÄKERHETER					
Fastighetsinteckningar		Inga	Inga	208 430	214 902
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Borgensengagemang	24	425 173	463 639	34 587	69 224
Pensionsförpliktelser	25	591 946	555 424	591 946	555 424

Kommunen Driftsredovisning

Nämnd/styrelse Tkr	Intäkter		Kostnader		Netto	
	Redovisning	Avvikelse mot budget	Redovisning	Avvikelse mot budget	Redovisning	Avvikelse mot budget
Kommunfullmäktige	0	0	6 113	-24	6 113	-24
Överförmyndarnämnd	-1 159	194	3 429	94	2 270	288
Kommunstyrelse *)	-254 179	31 047	354 465	2 799	100 286	33 846
Utbildningsstyrelse	-909 566	20 887	925 734	-37 055	16 168	-16 168
Vård- och omsorgsstyrelse	-247 105	-7 157	257 259	-2 997	10 154	-10 154
Finansieringsnämnd för utbildning	-93 040	1 510	1 101 840	15 801	1 008 800	17 311
Kultur- och fritidsnämnd	-12 341	1 105	104 278	4 432	91 937	5 537
Socialnämnd	-107 557	8 617	388 147	-20 725	280 590	-12 108
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	-48 101	7 890	260 370	-8 197	212 269	-307
Bygg-, miljö- och hälsoskydds-nämnd	-25 778	3 536	32 747	-3 580	6 969	-44
Samhällsplaneringsnämnd, skattefinansierad	-63 650	5 337	120 827	-14 856	57 177	-9 519
Renhållning (taxefinansierad)	-63 138	1 590	63 138	-66	0	1 524
VA (taxefinansierad)	-100 656	9 225	100 656	-24	0	9 201
Summa nämnder/styrelser inkl VA och Renhållning	-1 926 270	83 781	3 719 003	-64 398	1 792 733	19 383
Finansiering *)	-2 074 873	75 146	157 970	-13 807	-1 916 903	61 339
TOTALT	-4 001 143	158 927	3 876 973	-78 205	-124 170	80 722

*) Kommunstyrelsens avvikelse på intäktsidan inkluderar 20 000 tkr avseende en intern riskreserv för lokalkostnader. Motsvarande avvikelse på kostnadssidan finns inom Finansiering, dessa två poster tar därmed ut varandra.

Kommunen Investeringsredovisning

Nämnd/styrelse Tkr	Netto	Årets budget	Resterande budgetmedel
Kommunfullmäktige	-	-	-
Överförmyndarnämnd	-	-	-
Kommunstyrelse	3 481	105 427	101 946
Kommunstyrelse fastigheter	90 320	221 606	131 286
Utbildningsstyrelse	5 625	1 040	-4 585
Vård- och omsorgsstyrelse	579	-	-579
Finansieringsnämnd för utbildning	-	-	-
Kultur- och fritidsnämnd	1 548	21 997	20 449
Socialnämnd	-	-	-
Finansieringsnämnd för äldreomsorg	-	300	300
Bygg-, miljö- och hälsoskydds-nämnd	-	150	150
Samhällsplaneringsnämnd skattefinansierad	26 188	60 412	34 224
Samhällsplaneringsnämnd taxefinansierad	62 566	273 928	211 362
Summa investeringar	190 307	684 860	494 553

Noter

Noter resultaträkning

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisning	1 926 270	1 879 861	758 754	765 654
<i>Avgår:</i>				
Interna förvaltningsersättningar	-1 332 606	-1 283 904		
Verksamhetens externa intäkter	593 664	595 957	758 754	765 654
<i>vilka består av:</i>				
Försäljningsmedel	7 643	8 641	23 673	12 092
Taxor och avgifter	254 106	262 417	241 080	243 939
Hyror & arrenden	69 855	64 465	207 535	195 584
Bidrag	138 073	137 851	158 450	158 613
Försäljning av verksamheter	121 757	122 570	117 363	136 785
Försäljning av anläggningstillgångar	2 230	12	4 064	9 233
Finansiella intäkter	-	1	585	406
<i>Tillkommer finansförvaltningens poster:</i>				
Statsbidrag maxtaxan	17 559	17 535	-	-
Statsbidrag kvalitetssäkring	2 756	2 793	-	-
Övriga intäkter	494	471	6 004	9 002
Vinst vid försäljning av bostadsrätter	600	2 105	-	-
Finansiella intäkter	585	405	-	-
Verksamhetens externa intäkter	615 658	619 266	758 754	765 654

Not 2 Jämförelsestörande poster

Återbetalning AFA försäkring 2007 och 2008	25 845	-	25 845	-
Återbetalning Fora-premier	-	27 952	-	27 952
<i>Reavinst:</i>				
Vinst exploateringsfastigheter	20 509	-	20 509	-
Vinst fastighetsförsäljning	12 289	13 046	12 289	13 046
Summa	58 643	40 998	58 643	40 998

Not 3 Verksamhetens kostnader

Verksamhetens kostnader	-3 719 003	-3 641 131	-2 408 906	-2 344 701
<i>Avgår verksamhetskostnader som särredovisas:</i>				
Interna förvaltningskostnader	1 369 605	1 346 879	-	-
Avskrivning på anläggningstillgångar	83 910	79 352	-	-
Pensionskostnad redovisad på verksamheterna	43 218	41 909	-	-
Löneskatt på årets pensionskostnad	10 343	10 015	-	-
Verksamhetens externa kostnader	-2 211 928	-2 162 976	-2 408 906	-2 344 701
<i>vilka består av:</i>				
Kostnader – utgifter	-882 011	-845 468	-986 844	-942 704
Kostnader för arbetskraft	-1 070 993	-1 054 289	-1 178 663	-1 164 450
Övriga verksamhetskostnader	-258 448	-262 736	-225 790	-237 064
Finansiella kostnader	-476	-483	-476	-483

Not 3 fortsätter på nästa sida

Fortsättn. Not 3

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Årets pensionskostnad	-41 430	-48 586	-	-
Löneskatt på årets pensionskostnad	-10 952	-13 166	-	-
Omställningsförsäkring KOM–KL	1 434	83	-	-
<i>Tillkommer finansförvaltningens poster</i>				
Lämnade bidrag till ägda bolag	-14 000	-14 350	-	-
Övriga kostnader	-1 346	-1 460	-	-
Utbetalade pensioner, premier	-21 900	-21 210	-	-
Löneskatt på pensioner, premier	-5 315	-5 145	-	-
Interna förda till investeringsredovisning	6 785	6 023	-	-
Verksamhetens externa kostnader	-2 298 652	-2 260 787	-2 391 773	-2 344 701

Not 4 Avskrivningar

Årets avskrivning på förvärvade immateriella tillgångar	-3 775	-2 709	-3 775	-2 709
Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar	-65 360	-55 324	-87 679	-77 519
Årets avskrivning maskiner och inventarier	-13 413	-12 686	-13 792	-13 339
Årets avskrivning förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	-1 251	-1 033	-1 251	-1 033
Årets avskrivning av uthyrd exploateringsfastighet	-111	-111	-111	-111
Nedskrivning av immateriella tillgångar förväntade planavgifter	-	-5 789	-	-5 789
Nedskrivning maskiner och inventarier	-	-7	-	-7
Nedskrivning av fastigheter	-	-1 701	-	-1 701
Nedskrivning av aktier och andelar	-	-	-	-
Nedskrivning av dotterbolagsaktier	-245	-1 520	-	-
Summa	-84 155	-80 880	-106 608	-102 208

Not 5 Skatteintäkter

Kommunalskatt	1 736 160	1 625 707	1 736 160	1 625 707
Skatteavräkning	-8 678	17 768	-8 678	17 768
Summa	1 727 482	1 643 475	1 727 482	1 643 475

Not 6 Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag inklusive fastighetsavgift

Inkomstutjämningsbidrag	24 331	32 588	24 331	32 588
Regleringsbidrag	17 941	19 087	17 941	19 087
Kostnadsutjämningsbidrag	64 842	63 818	64 842	63 818
Kommunal fastighetsavgift	85 569	76 667	85 569	76 667
Summa	192 683	192 160	192 683	192 160

Not 7 Avgifter i utjämningsystemen

Avgift till LSS-utjämnings	-31 019	-34 181	-31 019	-34 181
Summa	-31 019	-34 181	-31 019	-34 181

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 8 Finansiella intäkter				
Räntor på utlämnade medel	5 174	5 043	196	135
Övriga finansiella intäkter	2 386	2 293	1 699	2 445
Summa	7 560	7 336	1 895	2 580

Not 9 Finansiella kostnader

Räntor på långfristiga lån	-41 346	-40 183	-56 220	-59 814
Basbeloppsuppräknning pensionsskuld	-1 474	-2 832	-1 474	-2 832
Ränta årets pensionsskuld	-2 323	-3 273	-2 323	-3 273
Övriga räntekostnader	-29	-113	-304	-348
Summa	-45 172	-46 401	-60 321	-66 267

Not 10 Jämförelsestörande finansiella kostnader

Sänkt diskonteringsränta RIPS	-18 858	-	-18 858	-
Jämförelsestörande kostnader	-18 858	-	-18 858	-

Noter balansräkning

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 11 Immateriella tillgångar				
Förvärvade immateriella tillgångar				
Ingående värde	12 748	6 699	12 748	6 699
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	4 241	8 758	4 241	8 758
Årets investering	398	-	398	-
Avskrivningar	-3 775	-2 709	-3 775	-2 709
Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar	13 612	12 748	13 612	12 748
Ledningsrätter				
Ingående värde	1 699	-	1 699	-
Årets investering	639	1 699	639	1 699
Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar	2 338	1 699	2 338	1 699
Förväntade planavgifter				
Ingående värde	-	5 789	-	5 789
Årets investering	-	-	-	-
Årets utrangering	-	-5 789	-	-5 789
Avskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde förväntade planavgifter	-	-	-	-
BOKFÖRT VÄRDE TOTALT IMMATERIELLA	15 950	14 447	15 950	14 447

Not 11 fortsätter på nästa sida

Fortsättn. Not 11

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Immateriella tillgångar				
Förvärvade immateriella tillgångar				
Kommunövergripande system				
Anskaffningsvärde	20 278	17 435	20 278	17 435
Ackumulerade avskrivningar	-12 371	-10 365	-12 371	-10 365
Ackumulerade nedskrivningar		-		-
Bokfört värde	7 907	7 070	7 907	7 070
<i>Avskrivningstid</i>	<i>4-10 år</i>	<i>4-10 år</i>	<i>4-10 år</i>	<i>4-10 år</i>
Verksamhetsstödjande system				
Anskaffningsvärde	6 565	5 277	6 565	5 277
Ackumulerade avskrivningar	-3 707	-3 000	-3 707	-3 000
Ackumulerade nedskrivningar		-		-
Bokfört värde	2 858	2 277	2 858	2 277
<i>Avskrivningstid</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>
Kartsystem				
Anskaffningsvärde	6 638	6 130	6 638	6 130
Ackumulerade avskrivningar	-3 791	-2 729	-3 791	-2 729
Ackumulerade nedskrivningar		-		-
Bokfört värde	2 847	3 401	2 847	3 401
<i>Avskrivningstid</i>	<i>3-5 år</i>	<i>3-5 år</i>	<i>3-5 år</i>	<i>3-5 år</i>
Ledningsrätter				
Anskaffningsvärde	2 338	1 669	2 338	1 669
Ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	2 338	1 669	2 338	1 669
<i>Ej avskrivningsbar tillgång</i>				

Linjär avskrivning tillämpas för förvärvade immateriella tillgångar. Ledningsrätter bedömts inte minska i värde och avskrivs ej.

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 12 Mark, fastigheter och anläggningar				
Ingående värde	2 074 478	1 675 979	2 954 648	2 573 000
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	176 067	306 702	176 067	306 702
Årets inköp av fastigheter	40 373	149 494	51 781	155 289
Avskrivningar	-65 360	-55 428	-87 329	-77 273
Årets utrangering	-	-1 694	-1 074	-1 694
Årets reavinst	12 289	13 046	12 272	13 046
Årets försäljningsinkomster	-12 588	-13 621	-12 588	-14 422
Bokfört värde	2 225 259	2 074 478	3 093 777	2 954 648
Mark, fastigheter och anläggningar				
Anskaffningsvärde	2 615 984	2 399 850	3 780 071	3 553 845
Ackumulerade avskrivningar	-390 725	-325 372	-620 968	-533 871
Ackumulerade nedskrivningar	-	-	-65 326	-65 326
Bokfört värde	2 225 259	2 074 478	3 093 777	2 954 648
<i>Avskrivningstid</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>	<i>5-70 år</i>
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga fastigheter och anläggningar.</i>				
Taxeringsvärden				
Mark och byggnad	96 872	88 335	97 944	1 148 021

Not 13 Övervärde på fastigheter

Ingående värde	-	-	8 961	9 311
Årets avskrivning	-	-	-350	-350
Bokfört värde	-	-	8 611	8 961

Not 14 Maskiner och inventarier

Ingående värde	54 711	49 902	55 918	51 114
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	2 182	9 042	2 182	9 042
Årets investeringar	8 370	8 460	8 385	9 108
Avskrivningar	-13 413	-12 686	-13 792	-13 339
Årets utrangering	-1 053	-7	-1 158	-7
Bokfört värde	50 797	54 711	51 535	55 918
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	278 867	271 169	286 134	277 659
Ackumulerade avskrivningar	-228 070	-216 458	-234 599	-221 741
Ackumulerade nedskrivningar	-	-	-	-
Bokfört värde	50 797	54 711	51 535	55 918
<i>Avskrivningstid</i>	<i>3-20 år</i>	<i>3-20 år</i>	<i>3-20 år</i>	<i>3-20 år</i>

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier.

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 15 Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen				
Ingående värde	5 159	5 095	5 159	5 095
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	670	882	670	882
Årets investeringar	125	215	125	215
Avskrivningar	-1 251	-1 033	-1 251	-1 033
Bokfört värde	4 703	5 159	4 703	5 159
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen				
Anskaffningsvärde	22 764	21 969	22 764	21 969
Ackumulerade avskrivningar	-18 061	-16 810	-18 061	-16 810
Bokfört värde	4 703	5 159	4 703	5 159
<i>Avskrivningstid</i>	<i>3–20 år</i>	<i>3–20 år</i>	<i>3–20 år</i>	<i>3–20 år</i>

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga förbättringsutgifter.

Not 16 Pågående nyanläggningar

Ingående värde	263 526	351 063	270 168	351 807
Årets investeringar	140 403	237 847	160 959	243 745
Årets aktivering	-183 161	-325 384	-183 161	-325 384
Omrubricering till exploateringsfastighet	-13 816	-	-13 816	-
Bokfört värde	206 952	263 526	234 150	270 168
<i>Avskrivningstid</i>				

Pågående investeringar avskrivs ej.

Not 17 Finansiella anläggningstillgångar

Aktier	8 259	61 604	3 770	3 770
<i>Varav ägd andel</i>				
Värmdöbostäder AB 100%	-	8 000	-	-
Gustavsbergsbadet AB 100%	-	25 512	-	-
Gustavsbergs Porslinsmuseum AB 100%	-	500	-	-
Värmdö Hamnar AB 100%	-	19 333	-	-
Värmdö Simhall AB 100%	4 536	4 536	-	-
Andelar	16 726	16 726	16 726	16 726
Utlämnade lån	9 283	6 707	9 283	6 707
Bostadsrätter	8 761	9 961	3 625	3 625
Uppskjuten skattefordran	-	-	9 487	9 520
Andra långfristiga fordringar	-	-	550	625
Långfristiga koncernfordringar	227 085	162 073	-	-
<i>Avgår:</i>				
Kommande års amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag	-4 671	-4 447	-	-
Bokfört värde	265 443	252 624	43 441	40 973

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 18 Lager och exploateringsfastigheter				
Lager	–	–	303	344
Exploateringsfastigheter	84 086	62 240	121 958	82 222
Bokfört värde	84 086	62 240	122 261	82 566

Not 19 Övriga kortfristiga fordringar

Avräkningar	141	91	–	–
Kundfordringar	57 728	104 246	55 453	126 605
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	60 635	60 069	60 465	65 465
Skatteavräkning	83 023	92 684	83 023	92 684
Skattefordringar	–	–	638	28
Övriga fordringar	43 467	21 205	43 858	21 599
Kortfristig fordran VA-kollektivet	7 891	1 675	7 891	1 675
Koncernfordran dotterbolag	2 137	4 865	–	–
<i>Tillkommer:</i>				
Kommande års amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag	4 671	4 447	–	–
Summa	259 693	289 282	251 328	308 056

Not 20 Eget kapital

Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	735 555	672 193	862 003	786 374
<i>Fusionsdifferens:</i>				
Avgår latent skatt på övertagna exploateringsfastigheter	–	–	–4 140	–
Byte av redovisningsprincip Renhållningsavdelningen	–	–17 624	–	–17 624
Ingående eget kapital justerat i enlighet med ny princip	735 555	654 569	857 863	768 750
Årets resultat	124 170	80 986	130 059	93 253
Summa Eget kapital	859 725	735 555	987 922	862 003

Not 21 Avsättningar för pensioner och löneskatt

Ingående avsättning	169 923	148 687	169 923	148 687
Nya förpliktelser under året	16 107	20 832	16 107	20 832
<i>Varav</i>				
Nyintjänad pension	336	14 818	336	14 818
Ränte- och basbeloppsuppräknig	3 797	6 105	3 797	6 105
Sänkning av diskonteringsräntan	15 176	–	15 176	–
Pension till efterlevande	–	100	–	100
Övrig post	–4 295	–161	–4 295	–161
Årets utbetalningar	–4 158	–3 794	–4 158	–3 794
Förändring av löneskatt	2 899	4 198	2 899	4 198
Summa avsatt till pensioner	184 771	169 923	184 771	169 923
Aktualiseringsgrad	93%	92%		

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 22 Långfristiga skulder				
Skulder till kreditinstitut	1 437 610	1 479 703	2 036 825	2 086 653
Förutbetalda VA–anslutningar	307 340	299 550	307 340	299 550
Förutbetalda ersättningar övrigt	30 007	30 424	30 007	30 424
Andra långfristiga skulder	–	–	4 164	–
<i>Avgår:</i>				
Kommande års upplösning av förutbetalda VA–anslutningar	–5 528	–5 261	–5 528	–5 261
Kommande års upplösning av förutbetalda ersättningar övrigt	–1 043	–	–1 043	–
Kommande års amortering av långfristig skuld	–26 140	–28 009	–35 540	–36 749
Summa	1 742 246	1 776 407	2 336 225	2 374 617

Not 23 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	153 851	151 506	162 192	177 904
Bolagsskatteskuld	–	–	528	181
Semesterlöneskuld mm	46 017	46 994	46 017	46 994
Arbetsgivaravgifter, skatter	41 913	45 775	41 913	45 775
Pensioner, individuell del	37 620	36 369	37 620	36 369
Särskild löneskatt pensioner individuell del	11 605	8 823	11 605	8 823
Särskild löneskatt föregående års avsättning individuell del	8 824	8 636	8 824	8 636
Särskild löneskatt lönevaxling	133	116	133	116
Förutbetalda intäkter	9 973	7 267	20 717	50 967
Förutbetalda skatteintäkter	9 606	–	9 606	–
Upplupna räntekostnader	5 082	4 016	5 082	4 016
Upplupna kostnader	–	–	8 772	–
Koncernskulder dotterbolag	1 202	8 706	–	–
Kortfristiga skulder VA-kollektivet	–	–	–	–
Övriga kortfristiga skulder	62 561	63 246	66 171	67 196
<i>Tillkommer:</i>				
Kommande års upplösning av förutbetalda VA-anslutningar	5 528	5 261	5 528	5 261
Kommande års upplösning av förutbetalda ersättningar övrigt	1 043	–	1 043	–
Kommande års amortering av långfristig skuld	26 140	28 009	35 540	36 749
Summa	421 098	414 724	461 291	488 987

Noter ansvarsförbindelser

Not 24 Borgensengagemang

Borgen till kommunala företag	390 785	394 600	–	–
Förlustansvar för egna hem	819	963	819	963
Övriga borgensåtaganden ¹⁾	33 569	68 076	33 768	68 261
Solidarisk borgen ²⁾	–	–	–	–
Summa	425 173	463 639	34 587	69 224

¹⁾ Utnyttjad borgen 66 367 (f.å 60 835)

²⁾ Solidarisk borgen. Värmdö kommun har i december 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2013-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Värmdö kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 269 401 727 843 kronor och totala tillgångar till 271 338 145 992 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 983 112 410 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 991 576 360 kronor.

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012	Koncernen 2013	Koncernen 2012
Not 25 Avsättningar för pensioner och löneskatt				
Ingående avsättning	555 424	554 709	555 424	554 709
Nya förpliktelser under året	47 336	17 985	47 336	17 985
<i>Varav</i>				
Ränte- och basbeloppsuppräkring	13 689	22 188	13 689	22 188
Ändring av försäkringstekniska grunder	–	–2 476	–	–2 476
Sänkning av diskonteringsräntan	35 944	–	35 944	–
Övrig post	–2 063	–1 727	–2 063	–1 727
Årets utbetalningar	–17 945	–17 410	–17 945	–17 410
Förändring av löneskatt	7 131	140	7 131	140
Summa avsatt till pensioner	591 946	555 424	591 946	555 424

Övriga tilläggsupplysningar

Tkr	Inom ett år	Inom 2-5 år	Senare än 5 år
Kommunens framtida åtaganden för operationell leasing			
Inventarier	1 065	3 600	327
Lokalhyra	28 193	95 328	11 441
Total leasing	29 258	98 928	11 768
Koncernens framtida åtaganden för operationell leasing			
Inventarier	1 312	3 885	327
Lokalhyra	28 193	95 328	11 441
Total leasing	29 505	99 213	11 768

Totala pensionsåtaganden för Värmdö kommun

Tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012
Kortfristig skuld		
Pensioner, individuell del	37 620	36 369
Särskild löneskatt pensioner individuell del	11 605	8 823
Särskild löneskatt föregående års avsättning	8 824	8 636
Särskild löneskatt på utbetalade pensioner & pensionsförsäkringspremier	5 315	5 145
Delsumma	63 364	58 973
Avsättning		
Avsättning för pensioner exkl. ÖK-SAP, överenskommen särskild avtalspension	146 334	134 309
Avsättning pensioner övriga	2 363	2 439
Särskild löneskatt	33 074	33 175
Delsumma	181 771	169 923
Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser intjänade t.o.m 1997-12-31	476 377	446 985
Löneskatt på dessa	115 569	108 439
Delsumma	591 946	555 424
Totala pensionsåtaganden	837 081	784 320

Kommunens pensionsåtagande redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att pension som intjänats före år 1998 inte tas upp som skuld i eller avsättning, utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Utbetalningar avseende pensionsförmån som intjänats före år 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och uppgick till 21,9 mnkr (redovisas inte i noten).

Pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning eller kortfristig skuld (individuella delen) i balansräkningen. I enlighet med gällande rekommendation om redovisning av särskild löneskatt på pensioner reserveras också löneskatt som en kostnad.

Pensionsåtagande inklusive särskild löneskatt uppgår vid årsskiftet till 837,1 mnkr. Av detta redovisas 63,4 mnkr som kortfristig skuld avseende den s.k individuella delen som utbetalas i mars 2014 (utbetalningen av särskild löneskatt görs i mars nästkommande år), 591,9 mnkr som ansvarsförbindelse inom linjen samt 181,8 mnkr som avsättning.

Vatten och avlopp

Resultaträkning

Tkr	Not	2013	2012
Verksamhetens Intäkter	1	100 656	113 009
Verksamhetens kostnader	2	-81 958	-98 603
Avskrivningar	3	-18 698	-14 406
Årets resultat		0	0

Balansräkning

Tkr	Not	2013	2012
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella tillgångar	4	2 486	1 699
Materiella anläggningstillgångar	5	777 243	649 427
Pågående nyanläggningar	6	82 975	182 602
Summa anläggningstillgångar		862 704	833 728
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		30 136	75 097
Upplupna taxor	7	7 892	1 676
Summa omsättningstillgångar		38 028	76 773
SUMMA TILLGÅNGAR		900 732	910 501
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		-	-
Summa eget kapital		-	-
Skulder			
Långfristiga skulder	8	301 812	294 290
Kortfristiga skulder	9	5 528	5 261
Förutbetalda taxor	10	-	-
Övriga skulder	11	593 392	610 950
Summa skulder		900 732	910 501
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		900 732	910 501

Noter Vatten och avlopp

Resultaträkning

Tkr	2013	2012
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Taxor och avgifter	80 155	102 241
Interna intäkter	20 501	10 768
Summa	100 656	113 009
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Kostnader – utgifter	-22 667	-38 986
Kostnader för arbetskraft	-15 112	-14 712
Övriga verksamhetskostnader	-16 958	-16 855
Interna kostnader	-6 658	-6 714
Intern räntekostnad	-20 563	-21 336
Summa	-81 958	-98 603
Not 3 Avskrivningar		
Årets avskrivning förvärvade immateriella tillgångar	-26	-
Årets avskrivning maskiner och inventarier	-943	-883
Årets avskrivning bilar	-148	-148
Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar	-17 581	-13 375
Summa	-18 698	-14 406

Balansräkning

Tkr	2013	2012
Not 4 Immateriella tillgångar		
Förvärvade immateriella tillgångar		
Årets investering	174	-
Avskrivningar	-26	-
Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar	148	-
Ledningsrätter		
Ingående värde	1 699	-
Årets investering	639	1 699
Bokfört värde ledningsrätter	2 338	1 699
Bokfört värde totalt immateriella tillgångar	2 486	1 699
Immateriella tillgångar		
Versamhetsstödjande system		
Anskaffningsvärde	174	-
Ackumulerade avskrivningar	-26	-
Ackumulerade nedskrivningar	-	-
Bokfört värde	148	-
Ledningsrätter		
Anskaffningsvärde	2 338	1 699
Ackumulerade nedskrivningar	-	-
Bokfört värde	2 338	1 699



Tkr	2013	2012
Not 5 Materiella anläggningstillgångar		
Maskiner och inventarier		
Ingående värde	4 599	4 992
Årets investering	911	490
Avskrivningar	-943	-883
Bokfört värde maskiner	4 567	4 599
Bilar		
Ingående värde	295	443
Avskrivningar	-148	-148
Bokfört värde bilar	147	295
Mark, fastigheter och anläggningar		
Ingående värde	644 533	453 901
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	157 471	213 014
Avskrivningar	-17 581	-13 375
Rättning av fel ¹⁾	-11 894	-9 007
Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar	772 529	644 533
Bokfört värde totalt anläggningstillgångar	777 243	649 427

¹⁾ I posten Ingående värde 2012 ingår felaktigt två anläggningar som inte tillhör VA-kollektivet. Det har rättats i redovisningen per 2012-06-30. I posten ingående värde 2013 ingår en anläggning som ska tillhöra skattekollektivet. Det har rättats i redovisningen per 2013-12-31.

Tkr	2013	2012
Not 6 Pågående nyanläggningar		
Ingående värde	182 602	245 498
Årets investeringar	57 844	150 118
Årets aktivering	-157 471	-213 014
Bokfört värde	82 975	182 602

Tkr	2013	2012
Not 7 Upplupna taxor		
Akkumulerad fordran	1 676	–
Underskott uttagna taxor	6 216	1 676
Bokfört värde	7 892	1 676

Kvarvarande fordran på VA-kollektivet avseende 2012 års kostnader, efter reglering av kommunens skuld till kollektivet. Se not 10.

Tkr	2013	2012
Not 8 Långfristiga skulder		
Förutbetalda anslutningsavgifter	294 681	286 703
Periodiserat resultat	12 659	12 848
<i>Avgår:</i>		
Kommande års amortering av anslutningsavgifter och periodiserat resultat	-5 528	-5 261
Bokfört värde	301 812	294 290

Tkr	2013	2012
Not 9 Kortfristiga skulder		
Anslutningsavgifter	5 339	5 072
Periodiserat resultat	189	189
Bokfört värde	5 528	5 261

Tkr	2013	2012
Not 10 Förutbetalda taxor		
Ingående skuld till VA-kollektivet	–	5 208
Underskott uttagna taxor	–	-6 884
Varav överförs till uppl taxor	–	1 676
Bokfört värde	–	0

Enligt VA-lagen ska eventuella överuttag återföras till VA-kollektivet inom en treårsperiod. Det ackumulerade resultatet som uppstod till och med 2009 (13 226 tkr) har i bokslutet 2011 bokats upp som en långfristig skuld och kommer att intäktas med en sjuttiondel under de kommande 70 åren. Resultatöverskottet till och med 2009 baseras på de kalkylerade kostnader som över dessa 70 år ska belasta ledningsdragningen till Käppalaverket.

Tkr	2013	2012
Not 11 Övriga skulder		
Skulder till Värmdö kommun	593 392	610 950
Bokfört värde	593 392	610 950

Då Värmdö kommun inte redovisar VA-kollektivet i specificerade balansenheter redovisas kollektivets skulder som ett sammansatt belopp.

Skulderna består i huvudsak av långfristiga låneskulder till Värmdö kommun, leverantörsskulder, preliminärskatt, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld, särskild löneskatt samt pensionsskulder.

Övriga tilläggsupplysningar

I och med VA-lagens (Lag 2006:412 om allmänna vattentjänster) krav på särredovisning har Värmdö kommun valt att separat redovisa VA-kollektivets resultat- och balansräkning med tillhörande noter i Värmdö kommuns årsredovisning.

För att kontrollera att VA-kollektivet inte subventionerar fastigheter som är anslutna till kommunens VA-anläggningar men som inte ligger innanför kommunens VA-verksamhetsområde, dvs icke reglerad verksamhet sker särredovisning av dessa fastigheter.

Den icke reglerade verksamheten utgör 2,6 % av abonnentvolymen och kostnaden för dessa utgör 2,3 mnkr vilket är 0,6 mnkr högre än intäkterna. Avvikelsena kommer att beaktas i kommande taxejustering.

Beräknad ränta till Värmdö Kommun på lånat och eget kapital är inte medräknat i resultat- eller balansräkningen.

Renhållning och slam

Resultaträkning

Tkr	Not	2013	2012
Verksamhetens Intäkter	1	63 138	61 508
Verksamhetens kostnader	2	-61 419	-60 523
Avskrivningar	3	-1 719	-985
Årets resultat		0	0

Balansräkning

Tkr	Not	2013	2012
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Anläggningstillgångar	4	23 215	24 934
Pågående nyanläggningar	5	3 178	712
Summa anläggningstillgångar		26 393	25 646
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		6 205	8 407
Summa omsättningstillgångar		6 205	8 407
SUMMA TILLGÅNGAR		32 598	34 053

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital			
Eget kapital	6	-	-
Summa eget kapital		-	-
Skulder			
Förutbetalda intäkter	7	15 301	18 775
Övriga skulder	8	17 297	15 278
Summa skulder		32 598	34 053
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		32 598	34 053

Noter Renhållning och slam

Resultaträkning

Tkr	2013	2012
Not 1 Verksamhetens intäkter		
Försäljningsmedel	–	–13
Taxor och avgifter	60 075	58 203
Hyror & arrenden	–	–13
Bidrag	1 398	1 626
Interna intäkter	1 665	1 705
Summa	63 138	61 508

Not 2 Verksamhetens kostnader

Kostnader – utgifter	–45 961	–45 059
Kostnader för arbetskraft	–2 121	–2 134
Övriga verksamhetskostnader	–1 769	–2 049
Interna kostnader	–10 868	–10 941
Intern räntekostnad	–700	–340
Summa	–61 419	–60 523

Not 3 Avskrivningar

Årets avskrivning maskiner och inventarier	–436	–366
Årets avskrivning bilar	–36	–36
Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar	–1 247	–583
Summa	–1 719	–985

Balansräkning

Tkr	2013	2012
Not 4 Materiella anläggningstillgångar		
Maskiner och inventarier		
Ingående värde	2 624	1 463
Årets investering	–	1 527
Avskrivningar	–436	–366
Bokfört värde maskiner	2 188	2 624
Bilar		
Ingående värde	215	251
Årets investering	–	–
Avskrivningar	–36	–36
Bokfört värde bilar	179	215
Mark, fastigheter och anläggningar		
Ingående värde	22 095	6 018
Årets investeringar från pågående nyanläggningar	–	16 660
Avskrivningar	–1 247	–583
Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar	20 848	22 095
Bokfört värde totalt anläggningstillgångar	23 215	24 934

Tkr	2013	2012
Not 5 Pågående nyanläggningar		
Ingående värde	712	12 759
Årets investeringar	2 466	4 613
Årets aktivering	–	–16 660
Bokfört värde	3 178	712

Not 6 Eget kapital

Eget kapital		
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	–	17 624
Byte av redovisningsprincip Rh	–	–17 624
Ingående eget kapital justerat i enlighet med ny princip	–	–
Årets resultat	–	–
Summa Eget kapital	–	0

I årsredovisningen för Värmdö kommun har renhållningskollektivets egna kapital särredovisat sedan år 2002.

Från och med verksamhetsåret 2012 byter Värmdö kommun redovisningsprincip för renhållningskollektivet vad gäller årets resultat. Om räkenskapsåret visar ett överskott kommer resultatet från och med 2012 att skuldföras mot kollektivet. Det innebär att resultatet alltid visar noll.

Det ackumulerade resultatet kommer således inte längre att vara en del av kommunens egna kapital utan har även det skuldförts mot renhållningskollektivet. Se även not 7.

Not 7 Förutbetalda intäkter

Accumulerad skuld	18 775	17 624
Överskott uttagna taxor	–	1 189
Underskott uttagna taxor	–3 474	–
Justering av post 2012	–	–38
Bokfört värde	15 301	18 775

Not 8 Övriga skulder

Skulder till Värmdö kommun	17 297	15 240
Justering av post 2012, se not 7	–	38
Bokfört värde	17 297	15 278

Då Värmdö kommun inte redovisar renhållningskollektivet i specificerade balansheter redovisas kollektivets övriga skulder som ett sammansatt belopp.

Skulderna består i huvudsak av långfristiga låneskulder till Värmdö kommun, leverantörsskulder, preliminärskatt, arbetsgivaravgifter, semesterlöneskuld, särskild löneskatt samt pensionskulder.

Redovisningsprinciper

Kommunen

Den kommunala redovisningen regleras av Kommunallagens kapitel åtta samt Lag om kommunal redovisning. Därutöver lämnar Rådet för kommunal redovisning rekommendationer för kommunkoncernens redovisning.

Värmdö kommun följer Rådet för kommunal redovisningsutgivna rekommendationer, förutom nr 13.1 Redovisning av hyres-/leasingavtal eftersom alla hyres-/leasingavtal i redovisningen hanteras som operationella.

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgiften för vatten och avlopp syftar till att täcka investeringsutgifter för komponenter med olika nyttjandeperioder och bokförs därför initialt som en skuld. I enlighet med gällande praxis samt matchningsprincipen intäktsförs sedan inkomsten succesivt utifrån en sammanvägning av avskrivningstiderna för de ingående investeringsobjekten.

Värdering av immateriella och materiella anläggningstillgångar

I Värmdö kommun betraktas en tillgång som anläggningstillgång när livslängden överstiger tre år och anskaffningsvärdet överstiger 22 000 kr exklusive moms.

Anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för planmässiga avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas generellt som långfristiga poster. Omklassificering till kortfristig post görs för kommande års amorteringar.

Avskrivningar

Avskrivningar på materiella och förvärvade immateriella anläggningstillgångar är beräknade på anskaffningsvärdet med avskrivningstider baserade på beräknad nyttjandeperiod.

Leverantörsfakturor

Leverantörsfakturor inkomna efter årsskiftet men hänförliga till bokslutsåret har i huvudsak skuldbokförts och belastat årets resultat.

Kundfakturor

Kundfakturor utställda före årsskiftet rubriceras som kundfordringar. Om intäkten avser nästkommande år har den periodiserats. Kundfakturor utställda efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret, har periodiserats och intäkten har gottskrivits bokslutsåret.

Kostnads- och intäktsräntor

Kostnads- och intäktsräntor som kan hänföras till redovisningsåret, men där in-/utbetalning skett efter årsskiftet, har periodiserats.

Kommunkoncernen

Värmdös koncern är inte en äkta koncern i aktiebolagslagens bemärkelse. Detta beror på att skatte- och värderingsproblematiken inte gäller för kommunkoncernen. Syftet med redovisningen är också en annan än för en koncern i näringslivet. För att skapa jämförbarhet inom koncernen betecknas Värmdö kommun såsom moderbolag och dess bolag såsom dotterbolag. Koncernredovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kap 8 och utformas enligt god redovisningssed. I koncernbokslutet ingår moderbolaget Värmdö kommun och de bolag i vilka moderbolaget direkt eller indirekt innehar en röstandel av minst 20%.

Koncernredovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att vid förvärvstillfället förvärvat eget kapital i kommunala bolag eliminerats. Därefter har intjänat kapital räknats in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om de kommunala bolagen ej är helägda tas endast ägda andelar av räkenskapsposterna in i koncernredovisningen.

Inom koncernen förekommer omfattande transaktioner mellan bolagen.

Alla transaktioner av väsentlig karaktär mellan kommunens och dess bolag har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.

Aktiebolagsrättslig koncern

I december 2013 beslutades att bilda en aktiebolagsrättslig underkoncern till kommunkoncernen, med det vilande dotterbolaget Värmdö Simhall AB (som namnändras till Kommunhuset i Värmdö AB) som moderbolag. Samtliga aktier i bolagen VärmdöBostäder AB (100%), Gustavsbergsbadet AB (100%), Gustavsbergs Porslinsmuseum AB (100%) och Värmdö Hamnar AB (100 %) förvärvades av Värmdö Simhall AB (100%) (u.ä.t Kommunhuset i Värmdö AB).

Försäljningen utgör en transaktion under gemensam kontroll och därmed har tidigare redovisade värden på tillgångar och skulder använts även i den nya koncernen.

Koncernredovisningen i den nya underkoncernen har upprättats enligt Årsredovisningslagens 7 kap. Koncernbokslutet baseras på respektive branschorganisations värderings- och avskrivningsprinciper.

Alla transaktioner av väsentlig karaktär mellan bolagen har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.

Den tidigare underkoncernen med Värmdö Hamnar AB som moderbolag har upplösts eftersom bolagets två dotterbolag, Stavnäs Projekterings AB, org.nr 556474-0396, samt Villa Z Leif Ericsson AB, org.nr 556904-7680 genom absorption fusionerats med moderbolaget.



Övrigt



Kommunens kvalitet i korthet

Värmdö kommun deltar sedan 2010 i Kommunens kvalitet i korthet, en kvalitetsundersökning som genomförs av Sveriges kommuner och landsting. I undersökningen mäts ett 30-tal olika mått som inhämtas såväl från kommunerna själva liksom från olika myndigheter som Socialstyrelsen, Skolverket och Statistiska centralbyrån. Under 2013 har drygt 200 kommuner deltagit i undersökningen, vilket möjliggör en jämförelse med Värmdö kommuns resultat med en majoritet av landets kommuner liksom trenden inom den egna kommunen över tid. Nedan presenteras utfallet för Värmdö kommun, jämförelse med tidigare år, samt ett snitt av samtliga deltagande kommuner.

Kommunens tillgänglighet

Fråga	Värmdö 2013	Trend	Genomsnitt 2013
Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar?	76%	↑	79%
Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga?	37%	↑	44%
Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen?	93%	↑	86%
Hur många timmar per vecka har huvudbiblioteket, simhallen och återvinningsstationen öppet utöver tiden 08-17 på vardagar?	71 timmar	↑	49 timmar
Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum?	100%	—	69%
Hur lång är väntetiden, i dagar, för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat placeringsdatum?	0 dagar	—	20 dagar
Hur lång är väntetiden i snitt, i dagar, för att få plats på ett äldreboende från ansökan till erbjudande om plats?	41 dagar	↓	50 dagar
Hur lång är handläggningstiden i snitt, i dagar, för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök?	Mått saknas	—	16 dagar

Kommunens trygghetsaspekter

Fråga	Värmdö 2013	Trend	Genomsnitt 2013
Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?	Index: 64	—	Index: 61
Hur många olika vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod?	10 personer	↑	14 personer
Hur många barn per personal, planerad, är det i kommunens förskolor?	5,2 personer	—	5,4 personer
Hur många barn per personal, faktiskt, är det i kommunens förskolor?	5,2 personer	—	4,4 personer

Delaktighet och kommunens information

Fråga	Värmdö 2013	Trend	Genomsnitt 2013
Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna?	87%	↑	79%
Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?	58%	—	50%
Hur väl upplever medborgarna att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet?	Index: 32	↓	Index: 39



Kommunens effektivitet

Fråga	Värmdö 2013	Trend	Genomsnitt 2013
Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan?	124 845 kr per år	↑	123 000 kr per år
Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven?	91%	↑	93%
Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven?	73%	↑	70%
Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet	Mått saknas	—	87,5%
Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8	72%	—	77%
Kostnad per betygspoäng	307 kr	↓	361 kr
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen i kommunen	73%	↑	77%
Kostnad för de elever som inte fullföljer ett gymnasieprogram	25 390 kr	↑	25 300 kr per elev
Vilka kvalitetsaspekter finns inom särskilt boende?	Index: 75	—	Index: 68
Vad kostar en plats i kommunens särskilda boende?	590 805 kr	—	619 000 kr per år
Andel brukare som är ganska nöjda eller mycket nöjda med sitt särskilda boende	87%	—	84%
Vilket omsorgs- och serviceutbud har hemtjänst finansierad av kommunen?	Mått saknas	—	Index: 69
Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen?	249 331 kr per år	↑	202 000 kr per år
Andel brukare som är ganska nöjda eller mycket nöjda med sin hemtjänst	94%	—	91%
Vilka kvalitetsaspekter finns inom LSS grupp- och serviceboenden?	Index: 84	—	Index: 82
Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats eller utredning	Mått saknas	—	80%

Kommunen som samhällsutvecklare

Fråga	Värmdö 2013	Trend	Genomsnitt 2013
Andelen förvärvsarbete i kommunen	84,4%	↑	78,6%
Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd?	2,1%	↓	4,0%
Hur många nya företag har startats per 1 000 invånare i kommunen?	8,9%	↑	5,0%
Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen?	Index: 57	—	Index: 67
Hur högt är sjukpenningtalet bland kommunens invånare?	7,5 dagar	↑	8,5 dagar
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall?	26%	↑	36%
Hur stor är kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar?	Mått saknas	—	Mått saknas
Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel?	15%	↑	16%
Hur ser medborgarna på sin kommun som en plats att bo och leva på?	Index: 58	↓	Index: 59

Anställningsförmåner

för kommunledningsgruppen och VD i bolag

Chefsposition	Namn	Lön dec 2013 i heltidsmått	Förmånsbil
Kommundirektör	Stellan Folkesson	102 507	Ja
Produktionschef	Pia Andersen	80 000	Ja
Samhällsbyggnadschef	Lars Öberg	77 750	Ja
Bygg- och miljöchef	Carina Molin	64 500	Ja
Kansli- och utredningschef*	Maria Larsson Ajne	75 000	Ja
Bitr kanslichef/kommunjurist	Frida Ragnarsson	54 000	Nej
Ekonomichef	Hans Ivarsson	66 600	Ja
Personalchef	Björn Larsson	65 500	Ja
Kundval- och finansieringschef	Monica Fransson	70 200	Nej
Socialchef	Ylva Sjögren	70 500	Ja
VD Värmdö bostäder AB	Björn Blomkvist	75 500	Ja
VD Porslinsmuseet	Björn Blomkvist	0	-
VD Värmdö hamnar AB	Michael Larkner	72 000	Nej
VD Gustavsbergsbadet AB	Elisabeth Strömberg	55 000	Nej

* Även tf kommundirektör

Visstidspension

Inga visstidspensioner utbetalda 2013



Foto: Andreas Thörnquist

Arvoden och ersättningar till förtroendevalda med årsarvode 2013

Namn	Uppdrag	Arvoden och Ersättningar				
		Uppdragets omfattning i %	Månadsarvode dec 2013	Årsarvode 2013	Sammanträdesersättning under 2013	Ersättning förlorad arbetsinkomst
Aaseby, Karin	Samordnare 50%, 2:e vice ordf FU + US	70,0	31 861	382 332	0	0
Andersson Ribbing, Annika	Oppositionsråd 2:e vice ordf KS + KSAU	100,0	55 515	666 180	2 480	0
Andersson, Torbjörn	Revisor	4,0	1 821	21 852	0	0
Bellander, Malin	1:e vice ordf US	12,0	5 462	65 544	19 230	0
Bergman, Anders	Kommunalråd, ordf KSFU, 1:e vice ordf KS + KSAU	58,0	32 199	386 388	11 010	0
Bildsten, Carl-Johan	Revisor	4,0	1 821	21 852	0	7 500
Björlin, Sören	Revisor	4,0	1 821	21 852	0	0
Bladholm, Marie	Ordf FU 25 %, ordf KF 15 %	40,0	18 206	218 472	9 220	0
Claeson, Jösta	2:e vice ordf ÖN 2:e vice ordf KF from 1 apr 1:e vice ordf VN from 1 jun	5,0 10,0 12,0	5 462	54 166	3 190	0
Danielsson, Magnus	Samordnare oppositionen 2:e vice ordf SPN from 1 okt	2,0 12,0	5 462	24 576	3 990	0
Dingertz, Elisabeth	Ordf FNÄ	25,0	11 379	136 548	17 850	0
Dozzi, Stefan	Kommunalråd, ordf SN	60,0	33 309	399 708	18 320	0
Flankör, Dshira	Ordf VOS	25,0	11 379	136 548	11 960	0
Fransson, Käte	2:e vice ordf FNÄ	10,0	4 552	54 624	10 990	3 316
Fransson, Per-Olof	1:e vice ordf BMHN	12,0	5 462	65 544	31 540	16 657
Frej, Peter	Kommunalråd, ordf SPN	50,0	27 758	333 096	17 990	0
Inkinen Juhani	Revisor	4,0	1 821	21 852	0	0
Joelsson, Filip	1:e vice ordf KFN + VOS	24,0	10 924	131 088	13 850	0
Lindmark, Britt	1:e vice ordf FNÄ	12,0	5 462	65 544	8 770	0
Ljungberg, Max	Ordf US, 1:e vice ordf KF, samordnare utbildning	60,0	27 310	327 720	10 750	0
Lönn, Lennart	Revisor	4,0	1 821	21 852	0	0
Margulies, Pär	2:e vice ordf KFN	10,0	4 552	54 624	6 870	0
Melin, Inger	Ordf VN from 1 jun	3,0	1 365	9 555	350	0
Pettersson, Erik	Ordf BMHN	40,0	18 206	218 472	12 070	0
Pettersson, Monica	Kommunalråd	100,0	70 656	847 872	0	0
Sneibjerg, Fredrik	Ordf KFN, samordnare ungdom 20%	45,0	20 482	245 784	19 150	0
Sooman, Allan	1:e vice ordf FNU	12,0	5 462	65 544	2 460	0
Stork, Affi	1:e vice ordf SN	12,0	5 462	65 544	8 290	0
Särnbrink, Nils-Erik	2:e vice ordf SN	10,0	4 552	54 624	18 700	0
Tedenfors, Jonny	2:e vice ordf BMHN	10,0	4 552	54 624	7 580	10 238
Wennberg, Sandro	2:e vice ordf KSFU + samordn 8%	20,0	9 103	109 236	8 520	0
Winther, Andrine	2:e vice ordf SPN tom 2 okt	10,0	0	45 520	11 840	0
Visteus, Ingemar	1:e vice ordf ÖN	5,0	2 394	28 730	0	0
Åberg Aas, Malin	Kommunalråd, 1:e vice ordf SPN 12%	60,0	33 309	399 708	22 450	0
Åman, Lars	Revisor tom 6 aug	4,0	0	13 100	0	0
Örhammar, Clarence	Ordf ÖN	12,0	5 462	65 544	7 460	0
Östman, Anna-Lena	2:e vice ordf VOS	10,0	4 552	54 624	0	0
Östman, Hans	Revisor	4,0	1 821	21 852	0	0
Total summa			497 289	5 912 295	316 880	37 711

Namn	Uppdrag	Arvoden och Ersättningar				
		Uppdragets omfattning i %	Månadsarvode dec 2013	Årsarvode 2013	Sammanträdesersättning under 2013	Ersättning förlorad arbetsinkomst
GUSTAVSBERGS PORSLINSMUSEUM AB						
Ericsson, Agneta	Ordförande	12,0	5 462	65 544	0	0
Landqvist, Jan-Olof	2:e vice ordf	5,0	2 276	27 312	0	0
Lien, Camilla	1:e vice ordf	5,0	2 276	27 312	0	0
VÄRMDÖ HAMNAR AB						
Bergman, Anders	Ordförande	12,0	6 662	79 944	0	0
Ulfvin, Björn	1:e vice ordf	5,0	2 276	27 312	0	0
Färm, Gunnel	2:e vice ordf	5,0	2 276	27 312	0	0
GUSTAVSBERGSBADET AB						
Görtz, Hans-Ove	Ordförande	12,0	5 462	65 544	0	0
Örhammar, Clarence	1:e vice ordf	5,0	2 276	27 312	0	0
Hedberg, Christer	2:e vice ordf	5,0	2 276	27 312	0	0
VÄRMDÖBOSTÄDER AB						
Åberg Aas, Malin	Ordförande	12,0	0	0	0	0
Nordberg, Magnus	1:e vice ordf	5,0	3 513	42 156	0	0
Danielsson, Magnus	2:e vice ordf	5,0	3 513	42 156	0	0



Foto: Andreas Thörnquist

Förtroendevalda per nämnd

Nämnd, förtroendevald

Kommunalråd/oppositionsråd

Monica Pettersson	kommunalråd
Peter Frej	kommunalråd
Stefan Dozzi	kommunalråd
Anders Bergman	kommunalråd
Malin Åberg Aas	kommunalråd
Annika Andersson	oppositionsråd

Kommunstyrelse

Monica Pettersson	ordförande
Anders Bergman	1:e vice ordförande
Annika Andersson	2:e vice ordförande

Kommunfullmäktige

Marie Bladholm	ordförande
Max Ljungberg	1:e vice ordförande
Jösta Claeson	2:a vice ordförande

Utbildningsstyrelse

Max Ljungberg	ordförande
Malin Bellander	1:e vice ordförande
Karin Aaseby	2:e vice ordförande

Vård- och omsorgsstyrelse

Deshira Flankör	ordförande
Filip Joelsson	1:e vice ordförande
Anna-Lena Östman	2:e vice ordförande

Kultur- och fritidsnämnd

Fredrik Sneibjerg	ordförande
Filip Joelsson	1:e vice ordförande
Pär Margulies	2:e vice ordförande

Socialnämnd

Stefan Dozzi	ordförande
Affi Stork	1:e vice ordförande
Nils-Erik Särnbrink	2:e vice ordförande

Finansieringsnämnd för utbildning

Marie Bladholm	ordförande
Allan Sooman	1:e vice ordförande
Karin Aaseby	2:e vice ordförande

Finansieringsnämnd för äldreomsorg

Elisabeth Dingertz	ordförande
Britt Lindmark	1:e vice ordförande
Käte Fransson	2:e vice ordförande

Nämnd, förtroendevald

Samhällsplaneringsnämnd

Peter Frej	ordförande
Malin Åberg Aas	1:e vice ordförande
Andrine Winther	2:e vice ordförande tom 30 sep
Magnus Danielsson	2:e vice ordförande from 1 okt

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd

Erik Pettersson	ordförande
Per-Olof Fransson	1:e vice ordförande
Johnny Tedenfors	2:e vice ordförande

Överförmyndarnämnd

Clarence Örhammar	ordförande
Ingemar Visteus	1:e vice ordförande
Jösta Claesson	2:e vice ordförande

Revisorer

Torbjörn Andersson	
Carl Johan Bildsten	
Juhani Inkinen	
Lennart Lönn	
Lars Åman	tom 6 aug
Hans Östman	
Ingela Thalén	from 1 dec

Värdö Hamnar AB

Anders Bergman	ordförande
Björn Ulfvin	1:e vice ordförande
Gunnel Färm	2:e vice ordförande

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB

Agneta Ericsson	ordförande
Camilla Lien	1:e vice ordförande
Jan-Olof Lundqvist	2:e vice ordförande

Gustavsbergbadet AB

Hans-Ove Görtz	ordförande
Clarence Örhammar	1:e vice ordförande
Christer Hedberg	2:e vice ordförande

VärdöBostäder AB

Malin Åberg Aas	ordförande
Magnus Nordberg	1:e vice ordförande
Magnus Danielsson	2:e vice ordförande

Andra politiska uppdrag

Uppgifter lämnade av de förtroendevalda

Namn	Andra politiska uppdrag, utöver dem i Värmdö kommun	Huvudsaklig sysselsättning utöver politiska uppdraget	Reducerad sysselsättningsgrad
Har politiska uppdrag utöver dem i Värmdö kommun			
Andersson Ribbing, Annika	Styrelseledamot i Stadsmissionens skolstyrelse	Tjänstledig från studier	Ja, 100 %
Bergman, Anders	Styrelseledamot i Skärgårdsstiftelsen	Pensionär	Nej
Claeson, Jösta	Ordförande Svenska kyrkans arbetsgivarorganisation	Arbete	Ja, 5 %
Dingertz, Elisabeth	Landstingsfullmäktige, Skärgårdsstiftelsen, Miljö- och skärgårdsberedning, Etikprövningsnämnd, Viltförvaltningsdelegation, Katarina Sjukvårdsförening, Svenska kyrkan	Egen företagare	Ja, 50 %
Dozzi, Stefan	Ledamot i kyrkoråd och kyrkofullmäktige i Gustavsberg och Ingarö församling		
Joelsson, Filip	Ledamot i Regionala etikprövningsnämnden i Stockholm	Webbprogrammerare på Fria Tidningar.	Ja, 30 %
Lindmark, Britt	Sitter i styrelsen för Coompanion Stockholms län	Pensionär	Nej
Pettersson, Erik	Nämndeman i tingsrätten och förvaltningsrätten	Egen företagare	Ja, 50 %
Örhammar, Clarence	Värmdö församling	Egen företagare	Ja, 25 %
Har inga uppdrag utöver dem i Värmdö kommun			
Aaseby, Karin		Gymnasielärare	Ja, 100 %
Bellander, Malin		Rektor	Nej
Ericsson, Agneta		Lärare	Nej
Fransson, Käte		HR-konsult	Nej
Frej, Peter			
Hedberg, Christer		Pensionär och egen företagare	Nej
Ljungberg, Max		Grundskolelärare	Ja, 60 %
Sneibjerg, Fredrik		Arbete	Ja, 80 %
Wennberg, Sandro		Arbete	Ja, 20 %
Åberg Aas, Malin		Inget	Nej

Uppgift om eventuella andra uppdrag saknas för kommunens övriga politiker.

Revisionsberättelse

Karta över Värmdö kommun

