

Årsredovisning 2014



VÄRMDÖ KOMMUN

VÄRMDÖ KOMMUNS ÅRSREDOVISNING 2014

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 2015

Formgivning: AAS Form & Illustration

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

Omslagsfoto: Bo Lind

Innehåll

Innehåll

| | |
|------------------------------|---|
| Kommunstyrelsens ordförande | 4 |
| Korta fakta om Värmdö kommun | 6 |

Förvaltningsberättelse

| | |
|---|----|
| Omvärldsanalys | 8 |
| Finansiell analys | 12 |
| Sammanfattning av nämndernas och bolagens ekonomiska utfall | 22 |
| Sammanfattning av nämndernas och bolagens investeringar | 23 |
| Värmdö kommuns medarbetare | 24 |

Årets verksamhet

| | |
|------------------------------------|----|
| Värmdö kommuns organisation | 30 |
| Värmdö kommuns styrsystem | 32 |
| Kommunfullmäktige mfl | 37 |
| Överförmyndarnämnd | 38 |
| Kommunstyrelse | 40 |
| Utbildningsstyrelse | 42 |
| Vård- och omsorgsstyrelse | 44 |
| Finansieringsnämnd för utbildning | 46 |
| Kultur- och fritidsnämnd | 48 |
| Socialnämnd | 50 |
| Finansieringsnämnd för äldreomsorg | 52 |
| Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd | 54 |
| Samhällsplaneringsnämnd | 56 |
| Koncern Värmdö kommun | 58 |
| Framtidens Gustavsberg | 60 |

Ekonomisk sammanställning

| | |
|--|----|
| Resultaträkning | 62 |
| Betalningsflödesrapport | 63 |
| Balansräkning | 64 |
| Driftsredovisning | 65 |
| Investeringsredovisning | 65 |
| Noter – Kommun och koncern | 66 |
| Resultaträkning och Balansräkning – Vatten och avlopp | 75 |
| Noter – Vatten och avlopp | 76 |
| Resultaträkning och Balansräkning – Renhållning och slam | 78 |
| Noter – Renhållning och slam | 79 |
| Redovisningsprinciper | 81 |

Övrigt

| | |
|------------------------------|----|
| Kommunens kvalitet i korthet | 84 |
| Anställningsförmåner | 88 |
| Arvoden och ersättningar | 89 |
| Förtroendevalda per nämnd | 91 |
| Andra politiska uppdrag | 92 |
| Revisionsberättelse | 93 |
| Karta över Värmdö kommun | 94 |

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

Åren som gått

Värmdö kommuns bokslut visar ett positivt resultat för åttonde året i rad, som vi alla ska vara både stolta och glada över. Det innebär att vi fortsatt har goda förutsättningar att både hantera oförutsedda händelser och att bidra till egenfinansiering av investeringar.

Vi kan nu se tillbaka på en mandatperiod där det sammanlagda resultatet blev cirka 290 miljoner, ett genomsnitt på över 70 miljoner per år. Skatten sänktes med 37 öre under

åren 2011 - 2014. Nämnas ska också att vi stärkt soliditeten. Kommunen har investerat för 940 miljoner under mandatperioden.

Stora satsningar under mandatperioden har varit en ny förskola för 100 barn i Mölnvik och inköp av ett nyckelfärdigt vindkraftverk. Köpet av fastigheter i Gustavsbergs hamn (2012). Under hela perioden har det pågått utbyggnad av VA och gång- och cykelvägar samt byggnationen av gator och ledningar i Porslinskvarten.

Värmdö kommun har en hög sysselsättningsgrad och låg arbetslöshet. En sysselsättningsgrad på 85 procent placerar Värmdö på plats elva bland landets 290 kommuner. Det är en fördel att utgöra en del av landets största arbetsregion och samtidigt ha en mycket hög andel nyföretagande. Under 2014 startades i genomsnitt 8,7 företag per 1 000 invånare i Värmdö, att jämföra med ett snitt för riket på 4,9 företag. Enligt Arbetsförmedlingen har arbetslösheten sjunkit under 2014 i Värmdö, framför allt har fler unga (18-24 år) jobb nu.

Arbetet med att samla hela förvaltningens centrala administration i ett kommunhus i Skogsbo har pågått intensivt i flera år. Sista etappen i projektet var uppförandet av Värmdösalen som invigdes våren 2014.

Några andra viktiga händelser under 2014

- Utbildningsstyrelsens ansökan om del av AFA-medel om sammanlagt 15,2 miljoner kr för IKT-satsningar, kompetensutveckling och ekonomi beviljades av kommunstyrelsen. Även vård- och omsorgsstyrelsen beviljades del av AFA-medel, 4,2 miljoner kr, för bl a värdegrundsarbete och kvalitetsarbete.
- Kommunstyrelsen har antagit en IKT-strategi för de kommunala grundskolorna. Strategin har stark förankring i självvärderingsverktyget LIKA – ”IT-tempen i skolan”. En genomförandeplan arbetas årligen fram med hjälp av LIKA, och aktiviteter formas för att utveckla verksamheterna i linje med den gemensamma strategin.

- Den gemensamma rättningen av de nationella proven i åk 6 och 9 genomfördes för andra året. Denna metod har fått uppmärksamhet från både Utbildningsdepartementet och Skolverket under året.
 - Under våren utlystes ytterligare tjänster och från hösten finns 64 stycken förstelärare med tillsvidareanställning i Värmdös skolor. Detta är en av regeringen utlyst karriärtjänst för lärare i Sverige, där statsbidrag utgår för den löneökning förstelärarna erhåller.
 - Samtliga medarbetare inom äldreomsorgen fick i uppdrag att genomgå kursen Demens ABC. Värmdö kommun placerade sig på första plats i statistiken över kommuner i länet med störst andel utbildad personal i Demens ABC i förhållande till antalet demenssjuka.
 - I oktober placerade sig Värmdö som en av de bästa kommunerna i länet avseende palliativ vård. Detta grundat på en undersökning genomförd av Svenska palliativregistret.
 - Skolvalet som e-tjänst har implementerats och genomfördes till årets skolval.
 - Kommunens reviderade kultur- och miljöprogram "Värmdö - Kulturhistoria i skärgårdsbygd" har givits ut i bokform.
 - 2 400 bilder ur den omfattande äldre fotosamling som tidigare tillhört Gustavsbergs fabriker har digitaliserats. Bilderna finns från hösten 2014 tillgängliga för allmänheten via kommunens hemsida som en e-tjänst.
 - Intern revision har under året gjorts på grupperna barn och ungdom, beroende samt försörjningsstöd. Konkreta åtgärdsplaner kopplade till resultaten kommer att presenteras för socialnämnden under 2015.
 - Socialstyrelsen beslutade att tilldela Individ- och familjeomsorgen i Tyresö, Nacka och Värmdö kommuner 500 tkr under 2014 för att ytterligare kvalitetsutveckla arbetet med våldsutsatta kvinnor och barn samt även med våldsutövare.
 - EU-medel har beviljats för en förstudie gällande samordning av insatser för personer med funktionsnedsättning.
 - Värmdö kommun har under 2014 avtalat med Migrationsverket om att hålla nio asylplatser tillgängliga för ensamkommande barn. Avtalet för nyanlända uppgår till 7-22 personer.
 - En översyn har genomförts avseende ersättningsmodellen för personer boende i särskilt boende. Den nya ersättningsmodellen som gäller från 2015 innebär att vårdygnsersättningen ersätter boendeplatserna demens eller somatisk inriktning.
 - Under september 2014 lanserades en e-tjänst för ansökan om förhandsbesked för bygglov.
 - Under 2014 har arbete pågått med att digitalisera arkiven. Syftet är att frigöra utrymme i kommunens lokaler samt att på sikt skapa en transparent webbaserad myndighet.
 - Under året har nio detaljplaner antagits, varav sju har vunnit laga kraft: Östra Mörtnäs, Skevik 6:1, Västerby 5:302, Gustavsberg 1:462, Ekobacken 1, Siggesta-Bolvik, Gustavsberg 2:1 - lekplats.
 - Vattenledningen till Stavsnäs och Djurö är driftsatt.
 - VA-utbyggnad i Stavsnäs by är uppstartad.
 - Djurö återvinningscentral är färdigbyggd och verksamheten är igång.
 - I oktober fattades beslut om ny nämndorganisation från och med mandatperioden 2015-2018. Kommunfullmäktige beslutade att följande nämnder ska finnas i Värmdö kommun: kommunstyrelse, utbildningsnämnd, teknisk nämnd, bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd, socialnämnd, vård- och omsorgsnämnd, näringslivsnämnd, kultur- och fritidsnämnd, överförmyndarnämnd samt valnämnd.
 - Överförmyndarnämnden Värmdö/Vaxholm har, i och med utgången av år 2014, klarat av den första mandatperioden sedan sammanslagningen mellan de båda kommunerna.
- Mycket har hänt under den gångna mandatperioden och med en fortsatt 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 - skärgårdens mötesplats.

*Monica Pettersson
Kommunstyrelsens ordförande
Allians för Värmdö*

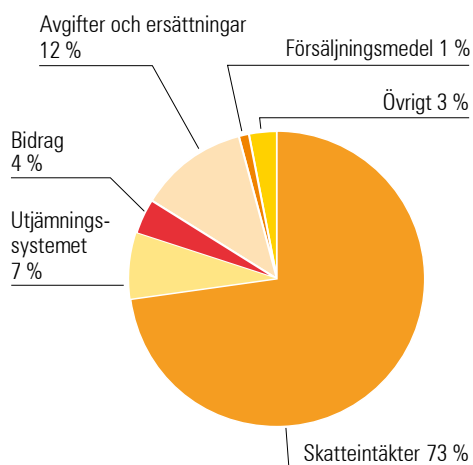
Korta fakta om Värmdö kommun

Femårsöversikt

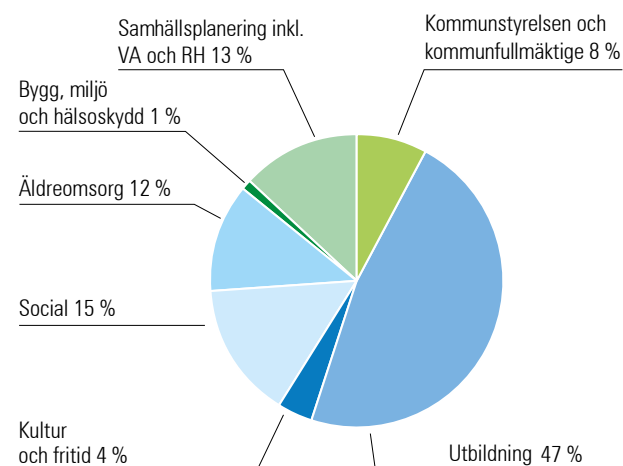
| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Antal invånare 31 december | 38 301 | 38 894 | 39 387 | 39 784 | 40 541 |
| Total kommunal skattesats i Värmdö | 32,38 | 32,38 | 32,23 | 32,18 | 32,01 |
| varav till Värmdö kommun | 20,28 | 20,28 | 20,13 | 20,08 | 19,91 |
| Antal anställda (exkl timanställda) i kommunen | 2 469 | 2 463 | 2 466 | 2 514 | 2 553 |
| Årets resultat, mnkr | 49,4 | 38,9 | 81,0 | 124,2 | 47,6 |
| Nettokostnadsandel av skatteintäkterna och generella statsbidrag, procent | 96,8 | 95,1 | 93,3 | 90,4 | 96,0 |
| Nettoinvesteringar, mnkr | 242,6 | 354,3 | 397,6 | 190,3 | 268,9 |
| Soliditet (exkl pensionsskuld, ansvarsförbindelser), procent | 26,2 | 24,5 | 23,8 | 26,8 | 26,8 |
| Tillgångar per invånare, kronor | 63 129 | 70 573 | 78 578 | 80 631 | 83 443 |
| Skulder och avsättningar per invånare, kronor | 46 589 | 53 284 | 59 902 | 59 022 | 61 062 |

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 efter valet 2014, totalt 51

| | | | |
|--------------------------|----|-----------------------|----|
| Moderata Samlingspartiet | 17 | Socialdemokraterna | 15 |
| Folkpartiet Liberalerna | 5 | Miljöpartiet De Gröna | 5 |
| Centerpartiet | 2 | Sverigedemokraterna | 4 |
| Kristdemokraterna | 2 | Vänsterpartiet | 1 |



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

Efter en stark avslutning på 2013 har svensk ekonomi 2014 utvecklats förhållandevis svagt. Det främsta skälet är en fortsatt svag internationell utveckling och därmed en fortsatt svag utveckling av svensk export. Svensk BNP växte 2014 med 2,1 procent. 2015 ser förutsättningarna bättre ut och BNP beräknas då växa med 2,9 procent. Arbetsmarknaden har utvecklats betydligt bättre än BNP och fortsätter att generera ökad sysselsättning. Den starka ökningen av arbetskraften har dock inneburit att arbetslösheten bitit sig fast kring 8 procent. Den kommer nu successivt att minska ned till omkring 6,5 procent 2016. Tack vare att ekonomin befinner sig i en återhämtningsfas växer det reala skatteunderlaget relativt snabbt, med över 2 procent 2015 och omkring 1,5 procent därefter.

Samtidigt som tillväxten i USA och Storbritannien ligger kring 3 procent är tillväxten i euroländerna fortsatt mycket svag. I USA, Storbritannien och Tyskland har arbetslösheten backat tillbaka till mer normala nivåer. I åtskilliga andra länder verkar däremot arbetslösheten ha fastnat på höga nivåer. I euroområdet som helhet ligger arbetslösheten för närvarande strax under 12 procent. Det kan jämföras med före finanskrisen då arbetslösheten var ungefär 7,5 procent.

Den långvariga lågkonjunkturen har satt tydliga avtryck på lönebildningen. Löneavtalen hamnade under 2,5 procent både 2013 och 2014. Löneökningarna utöver avtalen har också blivit ovanligt låga. Tillsammans innebar det timlöneökningar på i genomsnitt 2,8 procent 2014 enligt konjunkturlönestatistiken och för 2015 beräknas ökningen bli 3,0 procent.

Ekonomin i kommunsektorn

Resultatnivån i kommunsektorn har varit god under de senaste åren, men förklaras till stor del av tillfälliga poster som återbetalning från AFA Försäkring och rejäla tillskott i form av tillfälligt konjunkturstöd.

Det är nu fjärde året med stark real skatteunderlagstillväxt och ytterligare ett par år med ökningstal över genomsnittet förväntas. Under 2012 och 2013 har visserligen arbetade timmar utvecklats relativt svagt, men skatteunderlagets ökningstakt har ändå hållits uppe tack vare ganska stora indexeringar av pensionerna.

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. De demografiska behoven växlas upp jämfört med genomsnittet de senaste tio åren och uppgår 2015 till 0,9 procent. 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. Detta blir extra tydligt i en kommun som Värmdö där barnfamiljer står för en stor del av befolknings-tillväxten. Det demografiska trycket

ger också ett behov av investeringar i kommunerna, vilket leder till att ökade avskrivningar 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, d v s kommunerna garanteras inkomster i det närmaste på denna nivå. Kommuner med beskattningsbara inkomster överstigande densamma betalar en avgift till systemet. Värmdö fick 14 mnkr i inkomstutjämningsbidrag 2014, det är en minskning med 10 mnkr jämfört med föregående år, kopplat till att kommunens egen skattekraft stärktes under året.

I kostnadsutjämningen utjämnas strukturellt betingade kostnadsskillnader (skillnader som kommunerna själva inte kan påverka) inom obligatoriska verksamheter. Värmdö kommun är sammantaget en bidrags-

| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| BNP | 1,3 | 1,9 | 2,9 | 3,2 | 2,3 |
| Arbetslöshet, nivå | 8,0 | 7,9 | 7,4 | 6,6 | 6,5 |
| Konsumtpris, KPI | 0,0 | -0,2 | 0,6 | 2,1 | 3,2 |
| Skatteunderlag (SKL, dec) | 3,4 | 3,3 | 5,2 | 4,7 | 4,5 |
| Realt skatteunderlag | 1,5 | 1,6 | 2,4 | 1,8 | 1,5 |

Arbetslösheten redovisas i procent av arbetskraften. Övriga siffror avser förändring i procent.

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



Foto: Bertil Bernhadsson

tagare i kostnadsutjämningsen, kommunen erhöll 2014 95,5 mnkr.

Både inkomst- och utjämningsystemen förändrades inför 2014. Inom inkomstutjämningsen sänktes avgiften för kommuner med skattekraft över 115 procent av medelskattekraften, något som inte påverkat Värmdö som bidragstagare. Inom kostnadsutjämningsen förändrades urvalet av variabler, i syfte att aktualisera och förenkla modellerna. Effekten för Värmdö var positiv, reformen gav ett tillskott om 15 mnkr 2014. 2015 beräknas den ge ytterligare 6,8 mnkr. Reformen slår igenom lite även 2016 och 2017-2018. 2018 får reformen fullt genomslag, sammanlagt handlar det om 25 mnkr.

God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv

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

över en konjunkturcykel. Värmdö kommun har antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning, men valt att inte införa en resultatutjämningsreserv.

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. Alla län i Sverige utom Stockholms län har genomfört kommunalisering av hemsjukvården. Det är osäkert om det blir aktuellt i Stockholm inom överskådlig tid.

Emellertid är avsikten att en mindre del, hemsjukvården som är kopplad till LSS, ska kommunaliseras. Överföringen kommer att ske i slutet av år 2015 med skatteväxling från år 2016.

Socialstyrelsens föreskrifter för särskilt boende

I slutet av 2014 remitterade Socialstyrelsen nya föreskrifter och allmänna råd om ansvaret för personer med de-

mentssjukdom och bemanning i särskilda boenden. Om föreskrifterna infördes skulle det medföra ökade kostnader för äldreomsorgen, bland annat på grund av krav på nattbemanning och ökad administration. Socialstyrelsen beslutade emellertid i januari 2015 att föreskrifterna och de allmänna råden ska utgå. Bedömningen är att datumet då de nya föreskrifterna gällande alla äldre som bor i särskilda boenden träder i kraft behöver skjutas fram. Ett eventuellt beslut om nya föreskrifter behöver regeringens godkännande.

Reformer i integrationsarbetet

2014 har fler än 80 000 personer på flykt sökt asyl i Sverige. Detta har riktat ljuset på hur det svenska mottagningssystemet, i alla dess funktioner, fungerar och samspelar. Mottagningssystemet omfattar asylsökande i anläggningsboende och eget boende, ensamkommande barn och nyanlända i flyktingmottagandet – kvotflyktingar, de asylsökande som får uppehållstillstånd och deras anhöriga. Ett framgångsrikt och sammanhållet integrationsarbete är en angelägenhet

för både kommuner och statliga myndigheter, såväl som näringsliv och det civila samhället. Det ställer också långtgående krav på en nära samverkan mellan aktörerna. För att bättre tillgodose behov av insatser och möjligheter att ta tillvara nyanländas resurser har SKL presenterat ett antal åtgärdsförslag till regeringen. Det så kallade 35-punktsprogrammet omfattar konkreta förslag för bättre samspel mellan stat och kommun, en jämnare fördelning av asyl- och flyktingmottagandet och träffsäkrare statliga ersättningssystem.

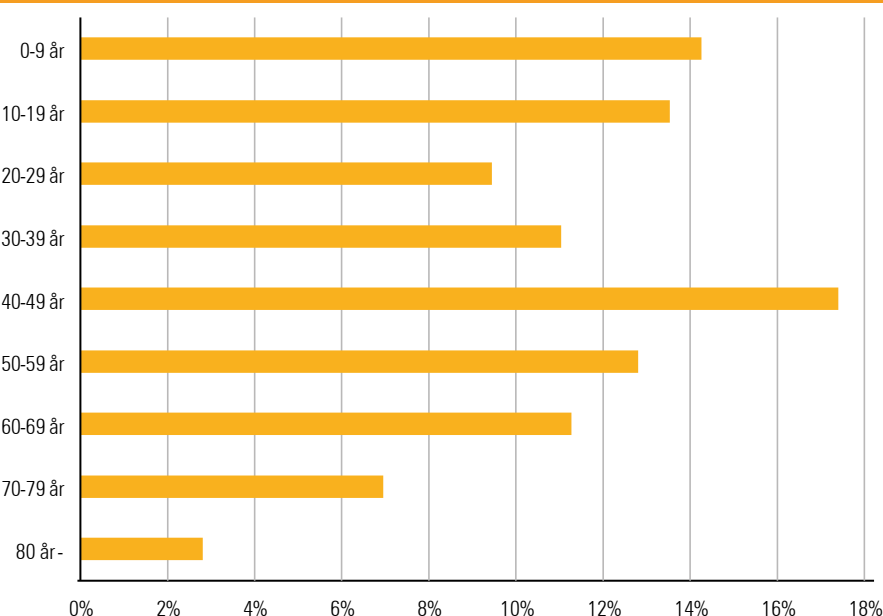
Det finns en uppfattning bland kommuner att de vill ta ansvar och bidra till att asylsökande och flyktingar ges skydd och en framtid i Sverige. Det kan konstateras att SKL i 35-punktsprogrammet, samordnarna och Riksrevisionen ser liknande behov av reformer som främjar individuella och lokala möjligheter, och som utgår från ett helhetsperspektiv i statens styrning av asyl- och flyktingmottagandet.

Befolkning

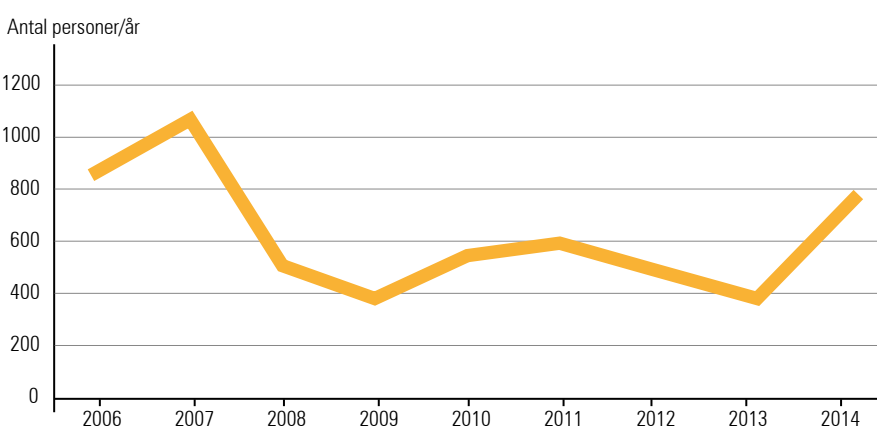
Invånarantalet i Värmdö kommun fortsätter att växa och invånarantalet ökade under 2014 med 757 personer till 40 541 invånare, vilket är den största ökningen sedan 2007. Folkökningen varierar månad för månad. Totalt sett har kommunen både ett visst födelse- och invandringsoverskott. Gruppen inflyttande barnfamiljer har minskat medan gruppen äldre inflyttade ökat. Samtidigt har tillväxten i åldrarna över 75 år ökat mer än i andra åldersklasser. Det gör att kommunens befolkningsammansättning tenderar att allt mer överensstämma med övriga länets. Tillväxten är och kommer att vara störst i Gustavsberg beroende på att det mesta bostadsbyggandet sker där.

I Stockholms län fortsatte befolkningen att öka även under 2014, om än i lite lägre takt än 2013. Minskningen i takten beror på något lägre födelseöverskott och minskat antal inflyttade till länet från övriga riket,

Åldersklassernas andel i befolkningen 2014



Folkökning (antal per år)



medan inflyttningen från utlandet ökade. Störst folkökning i förhållande till folkmängden hade Sundbybergs stad, med cirka 3,4 procent. Med en folkökning på cirka 1,9 procent under 2014 placerar sig Värmdö kommun på plats sex av länets kommuner med högst tillväxttakt.

Arbetsmarknad

Värmdö kommun har en hög sysselsättningsgrad och låg arbetslöshet. En sysselsättningsgrad på 85 procent placerar Värmdö på plats elva bland landets 290 kommuner. Det är fördel

att utgöra en del av landets största arbetsregion och samtidigt ha en mycket hög andel nyföretagande.

Värmdö kommuns invånare hör till de som är mest intresserade av att starta företag i landet. Under 2014 startades i genomsnitt 8,7 företag per 1 000 invånare i Värmdö, att jämföra med ett snitt för riket på 4,9 företag. Trots en minskning jämfört med motsvarande mätning 2013 placerar sig Värmdö på plats åtta av landets 290 kommuner vad gäller nyföretagsamheten.

Många boende i Värmdö pendlar till arbeten i regionen. 12 800 pendlar



Foto: Shalamov

till arbeten i andra kommuner medan 3 900 åker från andra kommuner till ett arbete i Värmdö. Därtill kommer drygt 7 600 personer som både bor och arbetar i Värmdö. Den största arbetsgivaren i Värmdö är kommunen som har cirka 2 200 tillsvidareanställda och ytterligare 300 visstidsanställda.

Enligt Arbetsförmedlingen har arbetslösheten sjunkit under 2014 i Värmdö, framför allt har fler unga (18-24 år) jobb nu. Detta kan delvis förklaras av den demografiska faktor att Värmdö har en jämförelsevis låg andel unga i befolkningen.

Samhällsplanering och infrastruktur

För att möta regionens snabba tillväxt krävs ett ökat bostadsbyggande och en utbyggd trafikinfrastruktur. I Gustavsberg startas etapp efter etapp i Porslingskvarteren. Totalt rymmer området 1 400 lägenheter av olika slag. För att säkerställa en bra kollektiv-

trafikförsörjning medverkar kommunen i ett flertal större regionala infrastrukturprojekt, som till exempel planering av tunnelbana till Nacka, ny bussterminal vid Slussen, ny Skurubro samt förbättrad stombusslinje. Värmdös målsättning är att prioritera utveckling i kollektivtrafiknära lägen i tätorter och väl belägna förändringsområden.

För att främja en ökad pendling med cykel och kollektivtrafik har särskilda satsningar gjorts på utbyggnad av gång- och cykelvägar samt infartsparkeringsplatser. 2014 antog Värmdö kommun en gång- och cykelplan som har som övergripande mål att öka andelen gående och cyklister i kommunen. Genom att satsa på utbyggnad av gång- och cykelvägnätet med anslutning till det regionala cykelstråket ska målsättningen uppnås.

Under 2014 har fyra kilometer ny gång- och cykelväg byggts i kommunen, bland annat mellan Djuröbron och Stavsnes samt Ekobacken och

Hälludden. Utbyggnaden av infartsparkeringsplatser har fortsatt och i nuläget finns sammantaget cirka 1 400 platser i kommunen. Dessa har som regel uppförts i samverkan med det lokala näringslivet och är belägna nära busshållplatser, ofta i anslutning till ett av kommunens köpcentrum.

Finansiell analys

Sammanfattning och utblick framåt

Året som gått

Årets resultat: 48 mnkr

Årets resultat uppgår till +47,6 mnkr, d v s ca 2,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Det är en försämring med ca 77 mnkr jämfört med resultatet 2013, som var 124,2 mnkr. Jämförelsen är dock missvisande eftersom resultaten båda åren påverkats av jämförelsestörande poster av olika storlekar. Netto påverkades resultatet 2013 med engångsposter om +40 mnkr, och ett rensat resultat uppgick därmed till ca 84 mnkr. 2014 års resultat enligt balanskravsutredningen uppgår till ca 44,8 mnkr, d v s det underliggande resultatet har stort sett halverats jämfört med 2013. 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 2 mnkr och för RH -20,6 mnkr.

Jämfört med reviderad budget ger årets resultat ett överskott om 25,2 mnkr. Budgetavvikelsen kan sammanfattas på följande sätt (mnkr):

| | |
|--|--------------|
| Nämnder | -12,5 |
| Reavinster | +7,1 |
| Skatteintäkter | -2,6 |
| Utjämningsystemen (netto) | -1,5 |
| Finansnetto | +10,6 |
| Struktutåtgärder produktionsst. | +15,6 |
| Övriga centrala poster (inkl reserver) | +8,5 |
| Summa | +25,2 |

Koncernens resultat 2014 blev 58 mnkr.

Balanskravet klaras

Det lagstadgade balanskravet innebär att kommunens resultat ska vara minst ett nollresultat. Kommunen lever med god marginal upp till lagens krav 2014.

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 jämförelsestörande poster och balanskravsutredning. Det rensade resultatet blir då ca 44,8 mnkr.

Skatteintäkter

Prognoserna för skatteunderlagets tillväxt 2014 steg från fullmäktiges budgetbeslut hösten 2013 till våren 2014. Förändringen, +8 mnkr, reviderades in i budgeten under våren 2014, likaså en förbättrad prognos för skatteutjämnning och kommunal fastighetsavgift på sammanlagt närmare 10 mnkr. Emellertid sänktes prognoserna i slutet av året, vilket gjorde att utfallet i bokslut (jämfört med den reviderade budgeten) blev - 8,8 mnkr för skatteintäkter - 1,5 mnkr för fastighetsavgift.

Tillväxttakten i skattekraft för 2014 prognostiseras av SKL bli 3,3 procent.



Foto: Gunilla Stenberg

Nämndernas underskott: -12,5 mnkr
Nämnderna redovisar sammantaget underskott jämfört med budget om -12,5 mnkr. Det är något sämre än 2013, då underskottet var -11 mnkr. Utfallet varierar betydligt mellan nämnderna. De största underskotten finns inom socialnämnden (-25,3 mnkr) samt utbildningsstyrelsen (-15 mnkr). Underskotten balanseras till viss del av överskott inom finansieringsnämnden för utbildning (+18,5 mnkr) och kommunstyrelsen (+17,3 mnkr).

Nettokostnaderna har ökat snabbare än skatteintäkterna

Verksamhetens nettokostnader, rensat för jämförelsestörande poster, steg under 2014 med 5,9 procent. Intäkterna från skatter och utjämning steg i hälften jämfört med detta, ca 2,9 procent, något som bidragit till det försämrade resultatet.

Befolkningsstillväxten fortsätter

Inväntarantalet i Värmdö kommun fortsätter att växa och ökade under 2014 med 757 personer till 40 541 invånare, det är den största ökningen sedan 2007. Med en folkökning på cirka 1,9 procent under 2014 placerar sig Värmdö kommun på plats sex av Stockholms läns kommuner med högst tillväxttakt.

Hög investeringstakt 2014 – ökad låneskuld

Kommunens investeringsvolym ökade under 2014 efter en låg nivå 2013. År 2014 investerade kommunen för 269 mnkr, drygt 40 procent högre än 2013. Övriga koncernen har investerat i 35 mnkr under året, främst VärmdöBostäder men även Värmdö Hamnar. Låneskulden uppgår i bokslut 2014 till 1 512 mnkr, en ökning med 74 mnkr jämfört med 2013. Skuldsättningen är fortfarande hög och medför att en betydande del, ca 35,9 mnkr, av kommunens skatteintäkter går till att betala räntor. Räntekostnaderna för de långfristiga lånen har minskat med ca 5,5 mnkr trots att låneskulden ökat jämfört

med 2013. Det allmänna ränteläget är just nu lågt men det finns en betydande ränterisk framöver.

Soliditeten oförändrad

Kommunens soliditet 2014 är oförändrad jämfört med 2013 och uppgår till 27 procent. Värmdös soliditet ska dock jämföras med rikets genomsnitt som 2013 var 50 procent, d v s avsevärt högre än Värmdös.

Utblick framåt

Arbetsmarknaden har utvecklats betydligt bättre än BNP och fortsätter att generera ökad sysselsättning. Samtidigt har dock arbetskraften ökat, vilket inneburit att arbetslösheten bitit sig fast kring 8 procent. Den svaga produktivitetutvecklingen i landet de senaste åren talar för att det kommer att ta tid innan arbetslösheten sjunker markant. Emellertid håller vissa bedömare för troligt att den ändå successivt kommer att minska till omkring 6,5 procent 2016. Tack vare att ekonomin befinner sig i en återhämtningsfas växer det reala skatteunderlaget relativt snabbt, med över 2 procent 2015 och omkring 1,5 procent därefter.

År 2014 reformerades skatteutjämningsystemet. Effekten på Värmdös ekonomi av förändringen är positiv, ett tillskott om 15 mnkr 2014. 2015 beräknas reformen ge ytterligare 6,8 mnkr. Reformen slår igenom lite även 2016 och 2017-2018. 2018 får reformen fullt genomslag, sammanlagt handlar det om 25 mnkr.

Det demografiska trycket i kommunen har varit ganska måttligt under några års tid. Detta har haft en återhållande effekt på kostnadsutvecklingen, vi kommer att se betydligt större volymökningar inom några år. De demografiska behoven växlas upp jämfört med det historiska genomsnittet. Exempelvis kommer antalet gymnasieelever återigen att öka efter flera års minskning.

Under flera år har några nämnder i Värmdö kommun visat relativt kraftiga underskott jämfört med budget. Det är av central betydelse att dessa



Foto: Shalamov

nämnder kommer till rätta med obalanserna, bl a för att kommunen ska kunna klara de kostnadsökningar som volymökningarna innebär.

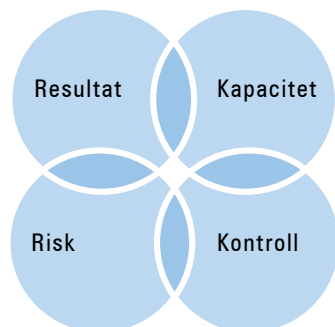
De investeringar Värmdö kommun genomfört under årens lopp har i stor utsträckning finansierats med lån. I dag har kommunen en låneskuld på ca 1,5 miljard kr, väsentligt mer än kommungenomsnittet. På sikt innebär det ett betydande risktagande. Mot denna bakgrund har kommunstyrelsen gett uppdrag med siktet inställt på att frigöra kapital, såsom t ex försäljning av fastigheter.

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 fortsatt hög i framtiden.

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 2014

| Kommunen (mnr) | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|-------|------|
| Årets resultat | 81,0 | 124,2 | 47,6 |
| Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster | 40,0 | 84,4 | 40,5 |
| Årets resultat enligt balanskravsutredningen | | | 44,8 |
| Årets resultat*) i relation till skatteintäkter/statsbidrag/utjämning (%) | 2,2 | 4,5 | 2,4 |

Koncernen

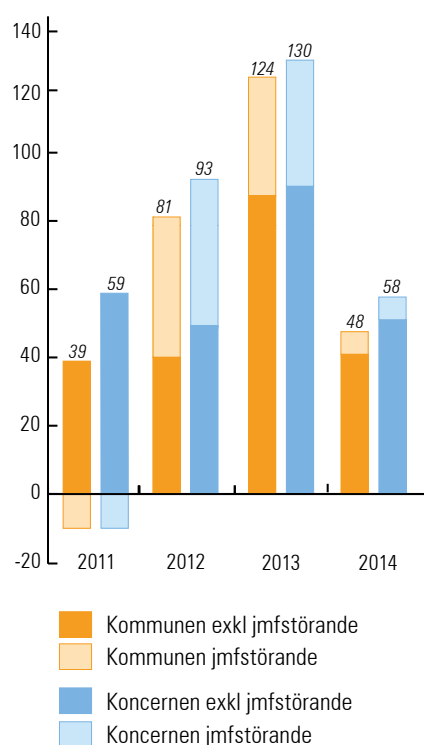
| | | | |
|----------------|------|-------|------|
| Årets resultat | 93,3 | 130,1 | 57,9 |
|----------------|------|-------|------|

*) exkl jämförande poster och balanskravsutredning

Kommunen

Kommunens resultat, 47,6 mnr, innebär en återgång till resultatnivåerna 2010-2011. 2014 års resultat har inte påverkats av jämförelsestörande poster i lika hög grad som 2012-2013. Enligt balanskravsutredningen uppvisar kommunen ett resultat på 44,8 mnr 2014.

Årets resultat 2011 - 2014 (mnr)



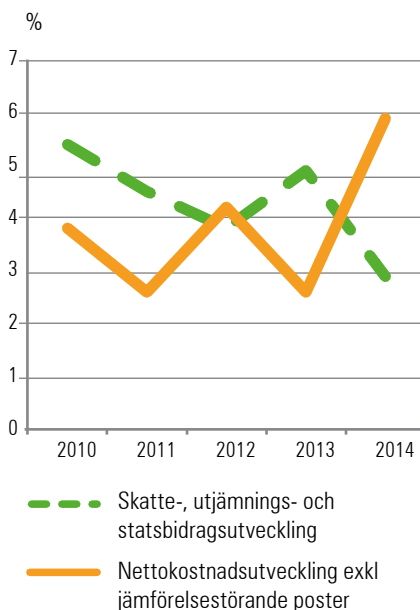
Koncernen

Koncernens resultat uppgick 2014 till +57,9 mnr, vilket är lägre än 2012 och 2013, även rensat för jämförelsestörande poster. Skillnaden mellan kommunens och koncernens resultat är marginell, då kommunens dotterbolag redovisar i sammanhanget blygsamma resultat: VärmdöBostäder AB +4,6 mnr, Gustavsbergbadet -0,1 mnr, Värmdö Hamnar AB +1,9 mnr och Gustavsbergs Porslinsmuseum AB 0 mnr. 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 samman-

tagna resultatet för de bolag som ingår i koncernen blev 2014 +9,8 mnr. Stavsnaäs Vinterhamn AB förvärvades under året av Värmdö Hamnar AB och redovisade ett resultat om +0,3 mnr. 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 9,8 mnr respektive 3,1 mnr.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Skatte- och nettokostnadsutveckling 2010-2014 (%)



En bidragande orsak till det försämrade resultatet 2014 exkl jämförelsestörande poster är att ökningstakten för skatteintäkter och skatteutjämning (2,9 procent) var ungefär hälften så hög som kommunens nettokostnadsutveckling (5,9 procent).

Lönekostnaderna, som utgör den i särklass största delen av kostnaderna, har stigit med ca 4,1 procent, vilket är dubbla ökningstakten jämfört med 2013. Inflationen har enligt SCB:s beräkningar varit -0,2 procent 2014.

Balanskravet uppfyllt

För Sveriges kommuner gäller det s k balanskravet, vilket innebär att kommunernas intäkter varje enskilt år måste överstiga kostnaderna. Uppkomna underskott måste täckas inom tre år. Balanskravsutredningen visar att Värmdö har efterlevt balanskravet 2014 med god marginal.

| Balanskravsutredning | mnr |
|---|-------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen | +47,6 |
| Reavinster | -7,1 |
| Återföring av reservering (AFA) | +4,3 |
| Justerat resultat | +44,8 |

Kommunens ekonomiska resultat (sista raden på resultaträkningen) är utgångspunkten vid avstämningen av balanskravet. Korrigeringarska göras, exempelvis för vinster av försäljning av fastigheter, som inte får tillgodogöras balanskravet; 2014 uppgick dessa till 7,1 mnr för Värmdö. 4,3 mnr har återförts av den öronmärkning avseende strukturåtgärder finansierade med s k AFA-medel som gjordes 2013.

Driftkostnadsandelen vänder uppåt

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/ utjämnings (%) | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Verksamhetens kostnader och intäkter (netto) | 91,1 | 89,1 | 92,1 |
| Avskrivningar | 4,5 | 4,5 | 4,2 |
| Jämförelsestörande poster | -2,3 | -3,1 | -0,4 |
| Finansnetto | 2,2 | 3,0 | 1,6 |
| Driftkostnadsandel | 95,5 | 93,4 | 97,6 |



Foto: Frugan

År 2014 uppgick driftkostnadsandelen till 97,6 procent, drygt fyra procentenheter högre än 2013.

Investeringarna högre än föregående år

| Kommunen | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|
| Investeringsvolym netto | 397,6 | 190,3 | 268,9 |
| Investeringsvolym/ nettokostnad (%) | 23,6 | 11,1 | 14,4 |
| Avskrivningar/nettoinvesteringar (%) | 20,3 | 44,2 | 30,6 |

Investeringarna i kommunen har ökat under 2014, från en relativt låg nivå 2013. Mer om detta går att läsa i avsnittet Sammanfattning av nämndernas och bolagens investeringar.

Nyckeltalet avskrivningar i relation till nettoinvesteringar visar i vilken utsträckning kommunen ny- eller reinvesterar och om kommunen i längden riskerar kapitalförstöring. Nyckeltalet har sjunkit jämfört med 2013 (en positiv utveckling). Värmdö har under den senaste treårsperioden legat avsevärt under 100 procent, närmare bestämt i genomsnitt 31,7 procent, vilket indikerar att kommunen har byggt upp tillgångar.

| Koncernen - Investeringsvolym netto, (mnr) | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Kommunen | 397,6 | 190,3 | 268,9 |
| Värmdö Simhall AB/ Gustavsbergbadet AB | 0,0 | 8,3 | 0,1 |
| VärmdöBostäder AB | 9,7 | 21,5 | 27,6 |
| Värmdö Hamnar AB | 2,1 | 2,0 | 7,1 |
| Stavsnäs Vinterhamn AB | - | - | 0,2 |
| Gustavsbergs Porlinsmuseum AB | 0,0 | 0,0 | 0,1 |
| Summa koncernen | 409,4 | 222,1 | 304,0 |

Koncernen

2014 uppgick bolagens investeringar till 35,1 mnr, en ökning jämfört med 2013. VärmdöBostäder har byggt i Västra Mörtnäs och Värmdö Hamnars investeringar avsåg främst pågående planarbete i Stavsnäs vinterhamn.

Självfinansieringsgraden av investeringar sjunker

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.

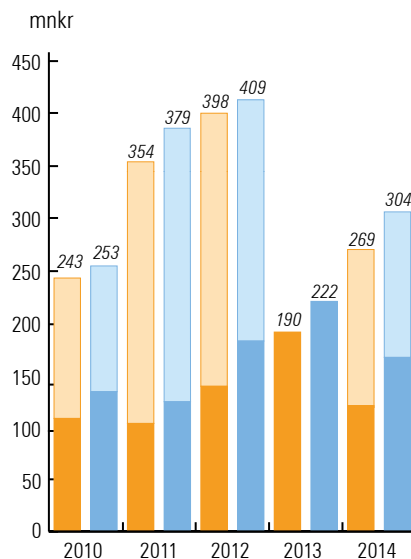
Kommunen

VA-utbyggnaden svarar för ca 63 mnkr av investeringarna. Dessa ska finansieras av VA-kollektivet och inte inom ramen för kommunens skattefinansierade verksamhet. Självfinansieringsgraden rensad för dessa uppgår till 61,4 procent.

| Kommunen | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Driftresultat, exkl. avskrivningar och vinst från fastighetsförsäljning | 148,8 | 196,0 | 126,6 |
| Summa årets nettoinvesteringar (mnkr) | 397,6 | 190,3 | 268,9 |
| varav VA-verksamheten | 152,2 | 60,1 | 62,6 |
| Självfinansieringsgrad (%) | 37,4 | 103,0 | 47,1 |
| exkl. VA-verksamheten | 61,1 | 150,6 | 61,4 |

Kommunkoncernen hade 2014 174 mnkr kvar av driftintäkter när den löpande verksamheten hade finansierats. Det kan jämföras med investeringar på 304 mnkr. Självfinansieringsgraden uppgick därmed till 57 procent.

Kommunens och koncernens nettoinvesteringar 2010-2014 (mnkr)



Aktersvall. Foto: Anlu

Soliditeten oförändrad

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 mer intressant mått på kommunens finansiella status. Kommunens investeringar och andelen av dessa som finansieras med egna medel påverkar soliditeten och förbättras om kommunen amorterar på låneskulden.

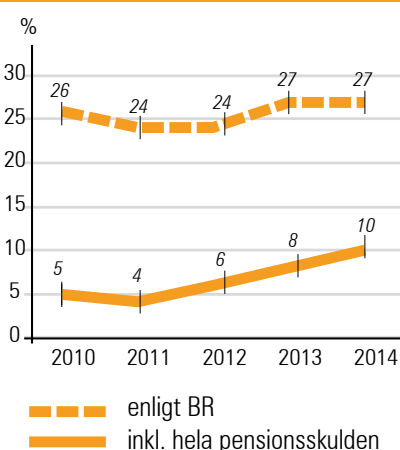
| Kommunen, % | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|
| Soliditet enligt balansräkningen | 23,8 | 26,8 | 26,8 |
| Tillgångsförändring | 12,8 | 3,6 | 5,5 |
| Förändring av eget kapital | 9,4 | 16,9 | 5,5 |
| Soliditet inklusive hela pensionsskulden | 5,8 | 8,3 | 10,0 |
| Koncernen, % | 2012 | 2013 | 2014 |
| Soliditet enligt balansräkningen | 22,1 | 24,9 | 25,1 |
| Tillgångsförändring | 11,1 | 1,9 | 4,6 |
| Förändring av eget kapital | 9,6 | 14,6 | 5,6 |
| Soliditet inkl. hela pensionsskulden | 7,9 | 10,0 | 11,4 |

| Koncernbolagens soliditet (%) | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------|------|------|------|
| Gustavsbergbadet AB | 17,8 | 18,1 | 18,8 |
| VärmdöBostäder AB | 17,9 | 18,9 | 19,9 |
| Värmdö Hamnar AB | 22,9 | 16,2 | 16,3 |
| Stavsnäs Vinterhamn AB | 11,2 | 16,7 | 24,3 |
| Gustavsbergs Porslinsmuseum AB | 13,4 | 8,5 | 9,5 |



Trälhavet. Foto: Daniel Protiwa

Kommunens soliditet 2010-2014 (%)



Kommunens soliditet uppgick 2014 till 27 procent, vilket är oförändrat jämfört med 2013. Kommunens eget kapital har ökat med 47,6 mnkr medan tillgångarna har ökat med 175 mnkr.

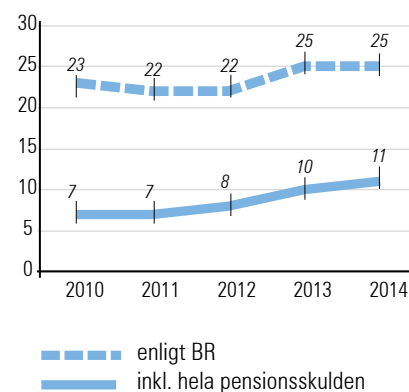
Värmdö kommuns soliditet är dock fortfarande betydligt lägre än rikets genomsnitt, som 2013 var 50 procent. Det beror i första hand på att investeringarna i verksamhetens fastigheter under lång tid huvudsakligen finansierats med lån.

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 10 procent, att jämföra med det vägda medelvärdet för hela riket år 2013, som är nästan dubbelt så hög, 18 procent.

Koncernen

Koncernens soliditet 2009-2013 (%)



Koncernens soliditet uppgick till ca 25 procent 2014. Omräknad med samtliga pensionsåtaganden beaktade var den 11 procent.

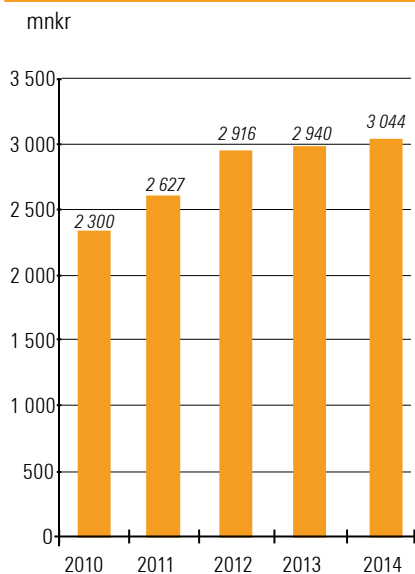
Låneskulden ökade 2014

Kommunen

Kommunens totala skulder ökade under året med 109 mnkr till 2 273 mnkr. Av detta avser 1 512 mnkr skulder till kreditinstitut, även det en ökning med 74 mnkr. Avsättningarna för pensioner, intjänade fr o m 1998, som också är en form av skuldsättning, ökade med 18 mnkr till 203 mnkr. I diagrammet nedan ingår även ansvarsförbindelsens pensioner och då blir skulden väsentligt högre, totalt 3 044 mnkr, vilket är en ökning jämfört med 2013.

Ökningen av låneskulden exkl. ansvarsförbindelsens pensioner beror på att investeringarna varit högre än 2013 och att de delvis finansierats genom lån.

Kommunens låneskuld inkl hela pensionsskulden 2010-2014 (mnkr)



Koncernen

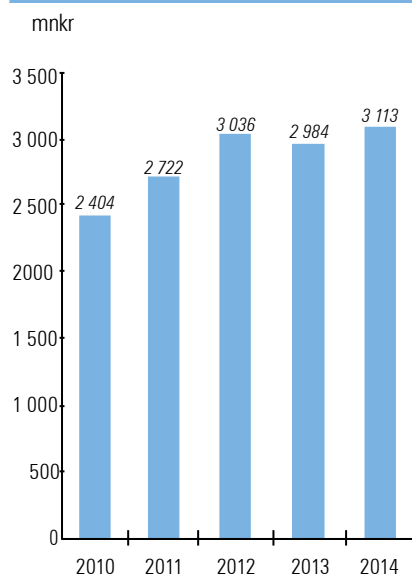
Den höjda investeringstakten jämfört med 2013 avspeglar sig även i koncernens skuldsättning. Den totala skulden ökade under året med 129 mnkr till 3 113 mnkr, varav långfristiga skulder och avsättningar utgjorde 2 658 mnkr, övriga skulder var kortfristiga.

Av koncernens långfristiga lån vid årsskiftet återfanns 597 mnkr i VärmdöBostäder AB vilket är en

ökning med 6 mnkr. Därutöver har Gustavsbergsbadet AB och Värmdö Hamnar AB krediter från Värmdö kommun.

Som framgår av diagrammet nedan har koncernens skuldsättning ökat alla år utom 2013. Skulden inklusive samtliga pensionsåtaganden uppgår till 3 682 mnkr.

Koncernen Värmdö kommun skuldsättning 2010-2014 (mnkr)



Kommunens intäkter

| Andel av totala intäkter (%) | 2012 | 2013 | 2014 |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|
| Verksamhetens intäkter | 25,1 | 23,9 | 24,8 |
| Jämförelse-störande poster | 1,6 | 2,3 | 0,3 |
| Skatteintäkter | 66,6 | 67,2 | 68,0 |
| Statliga bidrag och utjämningsystem | 6,4 | 6,3 | 6,7 |
| Finansiella intäkter | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

Kommunens klart största intäktskälla är skatteintäkterna, som år 2014 uppgick dessa till 1 770 mnkr eller 68 procent av de totala intäkterna. En krona på skatten motsvarar ca 100 mnkr. Verksamhetens övriga intäkter, bl a avgifter och ersättningar för olika utförda tjänster, uppgick år

2014 till 645 mnkr eller 25 procent av kommunens sammanlagda intäkter.

Kommunalskatten sänktes ytterligare 2014

| Kommunalskatt, (%) | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|
| Värmdö | 32,23 | 32,18 | 32,01 |
| Kommun | 20,13 | 20,08 | 19,91 |
| Landsting | 12,10 | 12,10 | 12,10 |
| Stockholm | 30,46 | 30,39 | 30,37 |
| Kommunerna i länet | 18,36 | 18,29 | 18,27 |
| Landsting | 12,10 | 12,10 | 12,10 |
| Riket | 31,60 | 31,73 | 31,86 |
| Kommunerna i riket | 20,59 | 20,62 | 20,65 |
| Landsting | 11,01 | 11,11 | 11,20 |

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 2014 sänktes Värmdös kommunalskatt med ytterligare 17 öre till 19,91 procent av den kommunalt beskattningsbara förvärvsinkomsten. Till detta kommer landstings-skatten med oförändrade 12,10. Fyra av länets kommuner hade under året högre kommunalskatt än Värmdö. Skillnaden mot länsgenomsnittet minskade något jämfört med 2013. Den totala utdebiteringen i Värmdö låg 15 öre över rikets genomsnitt.

Möjligheterna att lösa framtida ekonomiska problem genom skattehöjningar är mot denna bakgrund ytterst begränsade. Kommunfullmäktige har i budget för 2015 beslutat om oförändrad skatt. Detta innebär att Värmdös kommunalskatt 2015 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 för närvarande 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 | 2012 | 2013 | 2014 |
|-----------------------|------|------|------|
| Kassalikviditet (%) | 89 | 84 | 71 |
| Rörelsekapital (mnkr) | 17 | 18 | -14 |

Kommunens kassalikviditet låg 2014 på en acceptabel nivå, dock något lägre än 2013 och 2012. Rörelsekapitalet i bokslutet 2014 är negativt. I rörelsekapitalet räknas även exploateringsfastigheter med, vilka ökat med 23 mnkr under året, till 107 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 t ex semesterlöneskulden på 47 mnkr.

| Koncernen | 2012 | 2013 | 2014 |
|-----------------------|------|------|------|
| Kassalikviditet (%) | 95 | 86 | 78 |
| Rörelsekapital (mnkr) | 59 | 59 | 43 |

För 2014 redovisade koncernen en kassalikviditet på 78 procent, en minskning med nästan -40 mnkr i jämförelse med året innan. Det är främst de korta fordringarna som minskat. Rörelsekapitalet har minskat från föregående år, beroende på att omsättningstillgångarna minskat mer än de korta skulderna.

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) | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Omsättnings- och finansiella anläggningstillgångar | 684 | 704 | 693 |
| Kort- och långfristiga skulder | 2 191 | 2 163 | 2 273 |
| Finansiella nettotillgångar | -1 507 | -1 459 | -1 580 |

| Koncernen, (mnkr) | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Omsättnings- och finansiella anläggningstillgångar | 589 | 564 | 540 |
| Kort- och långfristiga skulder | 2 864 | 2 798 | 2 906 |
| Finansiella nettotillgångar | -2 275 | -2 234 | -2 367 |

Vid årsskiftet översteg skulderna omsättnings- och finansiella anläggningstillgångar med drygt 1,5 miljarder kr. Det är en avspeglning av att stora delar av kommunens investeringar under lång tid lånefinansierats. För koncernen som helhet ser bilden liknande ut.

Ränterisker

Kommunkoncernens låneskuld, som uppgår till 2 120 mnkr, är fördelad

på fem olika låneinstitut. Skulden har ökat med ca 83 mnkr jämfört med förra årsskiftet. Lån på totalt 1155 mnkr (drygt 50 procent av den totala upplåningen) är placerade hos Kommuninvest.

Snitträntan under 2014 har varit ca 2,5 procent, en minskning med 0,3 procentenheter jämfört med 2013.

Reporäntan, som för de flesta lån utgör basen för kommunens räntekostnad, sänktes under året från 0,75 procent till 0 procent.

Räntekostnaderna på kommunens långfristiga lån uppgick till 36 mnkr, vilket är ca 5 mnkr lägre än 2013. Koncernens totala räntekostnader uppgick till 52 mnkr, en minskning med ca 5 mnkr. I beloppet ingår även kostnader för att lösa äldre ränteswapar.

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 ränteswapar, 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 VärmdöBostäder AB. Genom borgen begränsas upplåningskostnaderna genom att dyrare upplåning mot pantbrev undviks.

| Mnkr | 2012 | 2013 | 2014 |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Helägda bolag | | | |
| Värmdö Bostäder AB | 394,6 | 390,8 | 422,4 |
| Övriga | | | |
| Förlustansvar för egna hem | 1,0 | 0,8 | 0,6 |
| Föreningar mm | 68,0 | 33,6 | 31,9 |
| Solidarisk borgen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa | 463,6 | 425,2 | 454,9 |

Kommunens samlade borgensåtaganden för lån har ökat med 30 mnkr under 2014. Ökningen hänger samman med nytt borgensåtagande om 35 mnkr för VärmdöBostäder AB avseende byggnation av bostadsfastigheter i Västra Mörtån.

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 uppgår till 32,5 mnkr och avser till övervägande del borgen till föreningar och föreningsägda bolag. 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 numera 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 2014 överstiger dock kommunens andel av Kommuninvests totala tillgångar andelen av de totala förpliktelserna, därför ses den finansiella effekten av den solidariska borgen som 0.

Pensionsåtagande inklusive särskild löneskatt

Kommunens pensionsåtagande avser sk avtalspension och uppgick 2014 till 822 mnkr. Pensionsåtagandet för tiden före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen i balansräkningen. Det uppgick 2014 till 569 mnkr, därmed ligger 68 procent av kommunens pensionsåtaganden utanför balansräkningen. Under 2014 utbetalades 23,4 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 203 mnkr.

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

| Mnkr | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Individuell del, placeras av anställda | 45,2 | 49,2 | 49,8 |
| Långfristig pensionsavsättning | 169,9 | 184,8 | 202,9 |
| Pensioner äldre än 1998 (ansvarsförbindelse) | 555,4 | 591,9 | 568,9 |
| Totalt pensionsåtagande | 770,5 | 825,9 | 821,6 |

Budgetföljsamhet, prognossäkerhet

Resultatet på 48 mnkr är 25 mnkr bättre än budgeterade 22 mnkr (reviderad budget). Nämndernas budgetutfall uppgår sammantaget till ett underskott om -12,5 mnkr, vilket motsvarar ca -0,7 procent av deras nettobudgetomslutning. Detta är något sämre än 2013. Finansförvaltningen svarar för ett överskott om +38 mnkr, vilket bl a beror på att planerade strukturåtgärder, finansierade med AFA-medel, genomförts endast i begränsad omfattning under 2014.

Nämndernas budgetutfall visar stor spridning. Underskotten är främst koncentrerade till socialnämnden (-25 mnkr), kommunens två produktionsstyrelser; utbildningsstyrelsen (-15 mnkr) och vård- och omsorgsstyrelsen (-7 mnkr) samt finansieringsnämnden för äldreomsorg (-6 mnkr). Underskotten uppvägs delvis av överskott inom andra nämnder, främst finansieringsnämnden för utbildning (19 mnkr) samt kommunstyrelsen (17 mnkr). Mera om detta finns att läsa i avsnittet *Sammanfattning av nämndernas och bolagens utfall*, sid 22.

| Budgetföljsamhet, prognossäkerhet, (mnkr) | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-------|-------|-------|
| Årets resultat | 81,0 | 124,2 | 47,6 |
| Budgetavvikelse i årets resultat | 42,1 | 70,0 | 25,2 |
| varav nämnderna | -28,8 | -11,3 | -12,5 |
| varav finansförvaltningen | 70,9 | 81,3 | 37,7 |

| Driftredovisning (mnkr) | Budget | Utfall | Avvikelse |
|---|-----------------|-----------------|--------------|
| Kommunfullmäktige | -7,5 | -7,5 | 0,0 |
| Överförmyndarnämnden | -2,2 | -2,0 | 0,2 |
| Kommunstyrelsen | -115,7 | -98,4 | 17,3 |
| Utbildningsstyrelsen | 0,0 | -14,9 | -14,9 |
| Vård- och omsorgsstyrelsen | 0,0 | -7,1 | -7,1 |
| Finansieringsnämnden för utbildning | -1 053,0 | -1 034,5 | 18,5 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -101,4 | -97,6 | 3,8 |
| Socialnämnden | -280,1 | -305,5 | -25,4 |
| Finansieringsnämnden för äldreomsorg | -231,6 | -237,9 | -6,2 |
| Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden | -8,0 | -5,2 | 2,8 |
| Samhällsplaneringsnämnd, skattefinansierad verksamhet | -51,9 | -53,4 | -1,5 |
| Summa nämnder/styrelser | -1 851,3 | -1 863,8 | -12,5 |
| Finansförvaltningen | 1 873,7 | 1 911,4 | 37,7 |
| Totalt | 22,4 | 47,6 | 25,2 |

En god prognossäkerhet ger förutsättningar för att kunna göra relevanta korrigeringar i ekonomin. Det är naturligtvis särskilt viktigt när marginalerna är små. Årets utfall för nämnderna ligger i nivå med BUP 3. Framför allt är det finansieringsnämnden för utbildning som förbättrat resultatet med 6,4 mnkr sedan BUP 3, medan samhällsplaneringsnämnden och finansieringsnämnden för äldreomsorg redovisar resultat som är sämre än prognosen, -4,3 respektive -4,1 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. T ex 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 | + / - 100 |
| Skatteunderlagsutveckling med 1 % | + / - 18 |
| Bruttokostnadsförändring med 1 % | + / - 25 |
| Antalet anställda förändras med 10 heltidstjänster | + / - 5 |

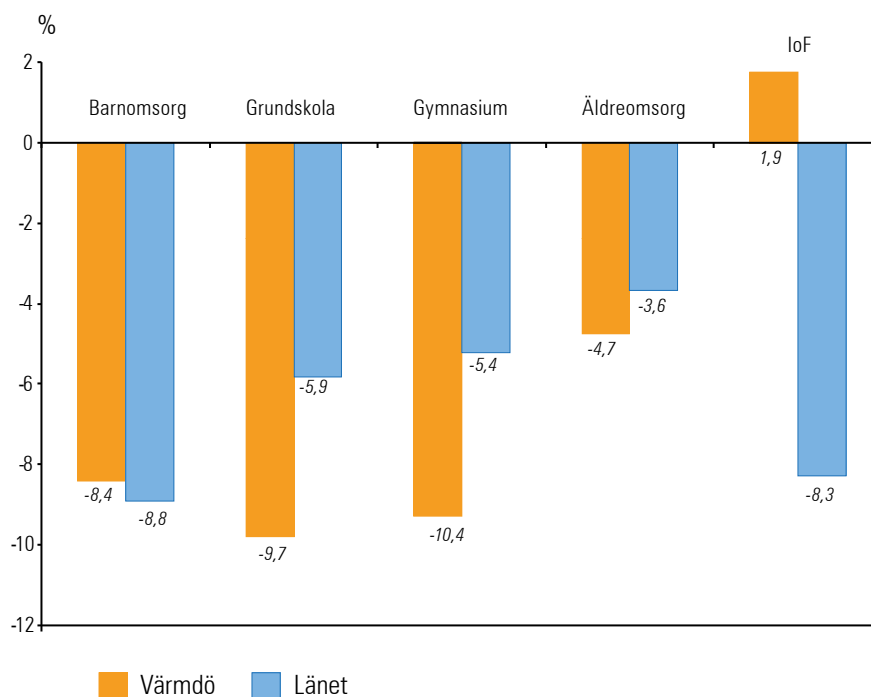
Nyckeltal – verksamhetens kostnader

Inom ramen för skatteutjämningsystemet har det 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.

Senast kända siffror avser 2013. Av dessa framgår att Värmdös faktiska kostnader per invånare för barnomsorg, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorg ligger under standardkostnaden och lägre än läns-

genomsnittet. Notabelt är särskilt att äldreomsorgen för första gången under lång tid underligger standardkostnaden. Endast kostnaden för individ- och familjeomsorg ligger över, året dessförinnan låg individ- och familjeomsorg under standardkostnaden att jämföra med läns-genomsnittet som ligger långt under. Kostnaderna för grund- och gymnasieskolan i Värmdö fortsätter att ligga under standardkostnaden med en större marginal än läns-genomsnittet. Även avseende barnomsorgen har Värmdö en kostnad som ligger under standardkostnaden. Länet har avseende barnomsorgen en standardkostnad som understiger Värmdö med endast 0,4 procentenheter vilket är en stor förändring jämfört med 2012.

Avvikelse mot standardkostnad 2013, (%)



Sammanfattning av nämndernas och bolagens ekonomiska utfall

Nämndernas samlade budgetavvikelse

Nämndernas samlade nettounder-skott mot budgeten uppgår till -12,5 mnkr, vilket är något sämre än utfallet 2013, som var - 11,3 mnkr. 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. Ett påslag avseende service från centrala funktioner har debiterats alla verksamheter med 1,8 procent förutom proVarmdos enheter där påslaget varit 1,7 procent. ProVarmdos enheter har dessutom interndeberats ett OH-påslag om 1,2 procent för finansiering av produktionsstyrelserna och proVarmdos ledning/stab.

Kommunstyrelsens budgetöverskott beror främst på oförbrukade projektmedel, dessa avser främst medel för E-handel, medfinansiering av bredbandssatsningar samt medel för genomförande av besökscentrum i Ekobacken. I allmänhet handlar det om att projekten tar flera år att genomföra, således överförs kvarstående projektmedel till år 2015.

Utbildningsstyrelsens underskott finns främst inom förskola, grundskola, gymnasium och CAS. Både kostnader och intäkter har blivit högre än budgeterat. I stort sett alla verksamheter med underskott har haft för höga personalkostnader i förhållande till budget. De åtgärder som förskolorna har vidtagit de senaste två åren för att nå en budget i balans har gett resultat, underskottet i bokslut 2014 har minskat med 6,4 mnkr jämfört med bokslut 2013.

Vård- och omsorgsstyrelsens underskott är en förbättring mot föregående år på ca 3 mnkr. Underskottet avser främst särskilt boende och

| Tkr | Nettobudget | Utfall | Budgetavvikelse |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Kommunfullmäktige m fl | -7 511 | -7 552 | -41 |
| Överförmyndarnämnd | -2 209 | -2 021 | 188 |
| Kommunstyrelse | -115 686 | -98 362 | 17 324 |
| Utbildningsstyrelse | - | -14 917 | -14 917 |
| Vård- och omsorgsstyrelse | - | -7 046 | -7 046 |
| Finansieringsnämnd för utbildning | -1 052 946 | -1 034 447 | 18 499 |
| Kultur- och fritidsnämnd | -101 378 | -97 571 | 3 807 |
| Socialnämnd | -280 139 | -305 488 | -25 349 |
| Finansieringsnämnd för äldreomsorg | -231 639 | -237 862 | -6 223 |
| Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd | -7 948 | -5 175 | 2 773 |
| Samhällsplaneringsnämnd (skattefinansierad) | -51 849 | -53 374 | -1 525 |
| Summa nämnder | -1 851 305 | -1 863 815 | -12 510 |
| Renhållning (taxefinansierad.) | -5026 | -20618 | -15 593 |
| VA (taxefinansierad.) | -7 417 | 2 042 | 9 459 |

hemtjänst, kostnaderna har varit högre än budgeterat. Inom de särskilda boendena har översyner av bemanning och organisation gjorts och schemaförändringar har genomförts.

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

Kultur- och fritidsnämndens överskott beror främst på senarelagda investeringar och projekt inom idrotts- och fritidsverksamheten. Antalet barn som deltagit i Värmdö kulturskolas frivilliga undervisning har varit lägre än prognostiserat.

Socialnämndens underskott förklaras av höga kostnader för insatser inom socialtjänstlagen och LSS-lagstiftning. Nämnden bedömer att inom samtliga socialtjänstens områden har behoven ökat. Barn- och ungdomsverksamheten upplever en ökning av antalet utredningar, samt att lagstiftningen på området ställer allt högre krav på myndigheten.

Finansieringsnämnden för äldreomsorg redovisar underskott fördelat på ordinärt boende och särskilt boende.

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar ett överskott, vilket främst hänförs till ett antal omfattande byggärenden samt högre produktion inom miljö- och hälsoskyddsområdet.

Samhällsplaneringsnämndens underskott avser flera delar av verk-

samheten. Både intäkter och kostnader är högre än budget i den skattefinansierade delen av verksamheten.

VA-verksamheten visar ett överskott, vilket beror på att kapitalkostnader är lägre med anledning av senarelagda utbyggnader samt att debiterade bruksavgifter är högre än budgeterat. Renhållningsverksamheten redovisar ett underskott eftersom att slamverksamhetens kostnader har varit högre och antalet matavfallskunder har ökat mer än budget.

Bolagens nettoresultat

| Bolagens nettoresultat, (tkr) | 2013 | 2014 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| VärmdöBostäder AB (VBAB) | 923 | 4 620 |
| Värmdö Hamnar AB (VHAB) | 2 421 | 1 896 |
| Stavnäs Vinterhamn AB | - | 262 |
| Gustavsbergsbadet AB (GAB) | 29 | -124 |
| Gustavsbergs Porslinsmuseum AB (GPAB) | -245 | 11 |
| Summa | 3 128 | 6 665 |

Det sammanlagda resultatet för bolagen 2014 har förbättrats jämfört med 2013. Värmdö Bostäders förbättrade resultat beror i huvudsak på lägre driftkostnader och högre intäkter. Gustavsbergsbadets förlust beror främst på effekten av införande av komponentavskrivning på fastigheten. Kommunen har betalt driftbidrag om 9,8 mnkr till Gustavsbergsbadet AB och 3,1 mnkr till Gustavsbergs Porslinsmuseum AB.

Sammanfattning av nämndernas och bolagens investeringar

Investeringar – koncernen totalt

Koncernens investeringsvolym uppgick 2014 till 304 mnkr, en ökning jämfört med föregående år, då investeringarna uppgick till 222 mnkr. Kommunen stod för 269 mnkr vilket är en ökning jämfört med 190 mnkr 2013. 63 mnkr av årets investeringar avser Vatten och avlopp. Bolagens samlade investeringar har ökat från 32 mnkr 2013 till 35 mnkr 2014.

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 617 mnkr kvarstår oförbrukade vid årets slut. Mer detaljerad information angående nämndernas investeringar finns i respektive nämndsavsnitt.

Kommunstyrelsens investeringar under 2014 uppgår till 144 mnkr. Kommunen har köpt ett nyckelfärdigt vindkraftverk, anläggningen uppfördes och driftsattes under 2014 i Sundsvall. Arbetet med att samla hela förvaltningens centrala administration i kommunhuset i Skogsbo har pågått i flera år. Sista etappen i projektet var uppförandet av Värmdösalen som invigdes våren 2014. En förskola för 100 barn uppförs i Mölnvik och planeras vara klart i början av 2015. Byggnation av gator och ledningar i Porslins kvarteren har fortsatt under 2014.

Enheterna inom utbildningsstyrelsen och vård- och omsorgsstyrelsen har ingen investeringsbudget men har rätt att investera förutsatt att kapitalkostnaderna ryms inom driftbudgeten. Genomförda investeringar under 2014 består främst av förnyelseinventarier.

| Tkr | Budget | Utfall | Budgetavvikelse |
|---|----------------|----------------|-----------------|
| Kommunfullmäktige m fl | – | – | – |
| Överförmyndarnämnd | – | – | – |
| Kommunstyrelse | 86 642 | 41 934 | 44 708 |
| Kommunstyrelse fastigheter | 430 466 | 101 603 | 328 863 |
| Utbildningsstyrelse | – | 5 696 | -5 696 |
| Vård- och omsorgsstyrelse | – | 35 | -35 |
| Finansieringsnämnd för utbildning | – | – | – |
| Kultur- och fritidsnämnd | 18 559 | 5 757 | 12 802 |
| Socialnämnd | – | – | – |
| Finansieringsnämnd för äldreomsorg | 2 300 | 1 385 | 915 |
| Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd | 150 | 359 | -209 |
| Samhällsplaneringsnämnd (skattefinansierad) | 79 788 | 32 636 | 47 152 |
| Samhällsplaneringsnämnd (taxefinansierad) | 293 321 | 79 507 | 213 814 |
| Summa | 911 226 | 268 912 | 617 955 |

Kultur- och fritidsnämnden har investerat i utomhusgym vid Ekedal, Värmdövallen och Gustavsgården. Fornlämningar har röjts vid Säby, Farsta och Lövhämra. Ett motions-spårar har anlagts på Ingarö och kommer att förses med miljövänlig LED-belysning. Kommunala ridstigar har invigts vid Idrottsvägen, Evinge och Skevik.

Samhällsplaneringsnämndens investeringar inom den skattefinansierade verksamheten uppgick till 32,6 mnkr, bland de större posterna kan nämnas utbyggnaden av gång- och cykelvägar, tillgänglighetsanpassning av busshållplatser samt utbyte av belysningsarmaturer.

Den taxefinansierade verksamheten har investerat 79,5 mnkr, främst i återvinningscentralen på Djurö och utbyggnad av VA-ledningar inom områdena Stavsnäs by, Värmdövik, Herrviksnäs och Strömma, samt huvudledning mellan Strömma - Stavsnäs och Hemmesta - Ålstäket.

Bolagens investeringar

VärmdöBostäder ABs investerade sammanlagt för 28 mnkr 2014. Nybyggnation vid Västra Mörtnäs var en av de största projekten. Värmdö Hamnars investeringar uppgick till 7 mnkr och avsåg framför allt pågående planarbete i Stavsnäs vinterhamn.



Foto: Shalakov

Värmdö kommuns medarbetare 2014

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 (ny medarbetarenkät genomförs under våren 2015) 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 2014

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.

Under året har en översyn av utvecklingsinsatserna för chefer genomförts som har resulterat i en plan för de kommande årens satsningar inom ramen för vår *ledarakademi*. I år har därmed två nya chefsprogram startat, ”Klart ledarskap för erfarna ledare” samt ”Utvecklingsprogram för nya chefer”. Satsningen för nya chefer genomförs i samarbete med kommunerna Ekerö, Norrtälje och Österåker. Programmet har initierats av Värmdö kommun och är en kommunöverskridande satsning på ledarutveckling där mentorskap och erfa-



Foto: Marcel Mooji

renhetsutbyte mellan kommunerna utgör en viktig del.

Inom ramen för *ledarakademin* har kommunen genomfört årliga utbildningar inom ekonomi och verksamhetsstyrning, arbetsmiljö, arbetsrätt, lönebildning samt rekrytering.

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*.

Samverkan

Under 2014 tecknades ett lokalt kollektivavtal (LOK) mellan kommunen och de fackliga organisationerna enligt FAS-05 i Värmdö kommun.

Avtalet innebär att kommunen går från en förhandlings- till en samverkanskultur där konsensus eftersträvas.

I samverkansformer behandlas arbetsgivarens skyldighet att förhandla enligt medbestämmandelagen (MBL) och att utföra ett systematiskt arbetsmiljöarbete (AML). Samverkan sker så nära verksamheten som möjligt vilket ger medarbetarna större möjlighet till direktinflytande genom dialog på arbetsplatsen. Intentionen med avtalet är att få engagerade medarbetare och dynamiska arbetsplatser som lättare anpassar sig till nya förutsättningar. Båda parter har ansvar för att frågor om hälsa, arbetsmiljö och verksamhetens utveckling aktualiseras.

Attraktiv arbetsgivare

För Värmdö kommun definieras ett attraktivt arbetsgivarvarumärke som att attrahera, motivera och utveckla nuvarande och potentiell arbetskraft. Detta för att kommunen ska bidra till

att skapa en bättre vardag för kommuninvånare i Värmdö kommun. Syftet med att arbeta med begreppet attraktiv arbetsgivare är för att säkra Värmdö kommuns överlevnad framåt på en allt mer konkurrensutsatt marknad. Under 2014 har vi arbetat för att på ett tydligare sätt, såväl internt som externt, framhålla vad som gör att man trivs som anställd på Värmdö kommun. Sidan "Möt våra medarbetare" har lagts upp på extern- och internwebben, platsannonser har fått ett nytt utseende för att bli mer synliga i dagspress och Värmdö kommun har deltagit i arbetsmarknadsdagar samt arrangerat traineeprogram tillsammans med andra kommuner.

Engagerade medarbetare – Medarbetarenkäten

Kommunen genomförde en medarbetarenkät 2013 som visade på 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.

Under 2014 har förvaltningen arbetat med verksamhetsvisa handlingsplaner för att ytterligare förbättra medarbetarnas engagemang och effektivisera verksamheten. En ny medarbetarenkät kommer att utföras under våren 2015.

Arbetsmiljö och hälsa

Värmdö kommun fortsätter att satsa på hälsofrämjande arbete inom arbetsmiljö, hälsa och rehabilitering. Under 2014 utbetalades nästan 830 tkr i friskvårdsbidrag till 880 medarbetare.

Arbets-skador och tillbud

Under våren 2013 infördes ett webbaserat incidentrapporteringsystem för anmälan om arbets-skador och tillbud, vilket förenklar hanteringen. Tillbudsrapportering är viktigt för att kunna förebygga arbets-skador.

Under 2014 rapporterades 126 arbets-skador i incidentrapporterings-systemet att jämföra med 2013 då det var 43 skador och 2012 var det 67 stycken. Flest skador, 51 stycken, har uppstått i samband med omvårdnadsarbete oavsiktligt orsakade av brukare/klienter/elever. 20 stycken är fallskador då man halkat på grund av snö och is, hala golv inomhus eller att man har snubblat. 16 incidenter är skär-, stick- och klämskador uppkomna i hanteringen av vassa, spetsiga eller andra föremål.

111 tillbud är rapporterade mot föregående år då 133 tillbud rapporterades och 2012 rapporterades 11 stycken. Den största andelen av dessa har uppstått i samband med arbetet med klienter/brukare med funktions-

nedsättning. En grupp tillbud handlar om tekniska brister i utrustningen eller omgivningen som i ventilation och dataprogram.

Sjukfrånvaro

Likt resten av landet har sjukfrånvaron ökat även i Värmdö kommun under året. Kommunen arbetar systematiskt på att vända trenden.

Den totala sjukfrånvaron uppgår år 2014 till 8,0 procent vilket är en ökning med 1,3 procentenheter från föregående år. Det är framförallt långtidssjukfrånvaron som har ökat. Korttidssjukfrånvaron ligger oförändrad med 3,8 procent både 2013 och 2014.

Tabellen nedan visar sjukfrånvaron i olika kategorier. En ökning har skett inom samtliga redovisade kategorier. Den största ökningen har skett för långtidssjukfrånvaro, dvs sjukfrånvaro under sammanhängande tid av minst 60 dagar, från 2,9 procent 2013 till 4,2 procent 2014.

| Sjukfrånvaro, (%) | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|------|------|------|------|------|
| Total sjukfrånvaro/ Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid | 6,2 | 6,0 | 6,2 | 6,7 | 8,0 |
| Långtidssjukfrånvaro (minst 60 dagar)/ Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid | 2,2 | 2,1 | 2,5 | 2,9 | 4,2 |
| Kvinnors sjukfrånvaro/ Kvinnors sammanlagda ordinarie arbetstid | 6,7 | 6,3 | 6,8 | 7,4 | 8,9 |
| Mäns sjukfrånvaro/ Mäns sammanlagda ordinarie arbetstid | 4,9 | 4,9 | 4,5 | 4,4 | 4,9 |

| Sjukfrånvaro i olika åldersgrupper | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Medarbetare - 29 år | 6,4 | 7,2 | 7,4 | 6,9 | 7,9 |
| Medarbetare 30-49 år | 6,0 | 5,4 | 5,9 | 6,1 | 7,3 |
| Medarbetare 50-år | 6,6 | 6,6 | 6,5 | 7,3 | 8,9 |

| Sjukfrånvaro i kommunala bolag | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|------|------|------|------|
| Gustavsbergsbadet Total sjukfrånvaro/Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid | 6,6 | 4,1 | 5,4 | 3,6 |
| Värmdö Bostäder Total sjukfrånvaro/ Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid | 3,5 | 7,1 | 5,0 | 2,4 |
| Porslinsmuseum Total sjukfrånvaro/Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid | 0,0 | 3,2 | 7,1 | 0,0 |
| Värmdö hamnar Total sjukfrånvaro/Samtliga medarbetares ordinarie arbetstid | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,7 |



Jämställdhet

Könsfördelning

Vid Värmdö kommun är könsfördelningen 77,7 procent kvinnor och 22,3 procent män, vilket är en förändring av 1 procent ökning av män och 1 procent minskning av kvinnor jämfört med 2011, 2012 och 2013. Kvinnor dominerar främst inom vård och omsorg medan män dominerar inom de tekniska yrkena. Dock har andelen kvinnor inom samhällsbyggnadskontoret, där många mansdominerade grupper finns, ökat under 2014 till 55 procent jämfört 50 procent 2013. Inom bygg- och miljökontoret dominerar fortfarande kvinnorna med 72 procent. 2013 var andelen 76 procent vilket innebär att andelen män ökat. Vid nyrekrytering eftersträvas en jämnare könsfördelning vid samtliga arbetsplatser.

Lönekartläggning 2014

2014 års lönekartläggning, som har gjorts bland tillsvidareanställda medarbetare, påvisar inga osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män.

Löner

Utbetald lönesumma

Under 2014 betalade Värmdö kommun ut 830 miljoner kronor i löner exkl sociala avgifter. Det är en ökning med 33 miljoner kronor eller 4,14 procent jämfört med 2012.

Medellöner för kvinnor och män

Kvinnornas medellön är fortfarande lägre än männens. Skillnaden har dock minskat med 1 procentenhet sedan 2013. 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 | 2014 |
| Kvinnor | 26 190 | 27 077 | 27 746 | 28 555 |
| Män | 27 852 | 28 454 | 29 293 | 29 729 |
| Kvinnors lön i % av männens | 94% | 95 % | 95 % | 96 % |

Personalomsättning

Personalomsättningen vid kommunen fortsätter att sjunka. Under 2014 var den externa personalomsättningen bland tillsvidareanställda medarbetare 9 procent, en minskning med en dryg procentenhet jämfört med året innan och ytterligare en procentenhet jämfört med 2012.

Av avgångarna hänförs 67,5 procent (73 förra året) till uppsägning på egen begäran, 20 procent (19 förra året) till pensionsavgångar, 3 procent (samma som förra året) till uppsägning från kommunen och 9,5 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 2014 uppgick till totalt 39 193 timmar, vilket är en minskning med 5,4 procent jämfört med

2013 års värde som var nästan 41 414 timmar. Det är andra året i rad 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 3 349 personer anställda vid Värmdö kommun den 31 december 2014 inkl visstidsanställda med timlön. Av dessa är 2 553 månadsavlönade, varav merparten, 87,4 procent, är tillsvidareanställda, vilket är i princip oförändrat jämfört med 2013. Antalet visstidsanställda med timlön har ökat med 11 procent jämfört med 2013.

Antal årsarbetare

Antalet årsarbetare inom Värmdö kommun uppgick under 2014 till 2 360, vilket är en liten ökning 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 2014 uppgår till 92,4 procent.

| Antal månadsavlönade Värmdö Kommun | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Antal tillsvidareanställda | 2 185 | 2 190 | 2 209 | 2 231 |
| Antal visstidsanställda med månadslön | 278 | 276 | 305 | 322 |
| Totalt antal månadsavlönade | 2 463 | 2 466 | 2 514 | 2 553 |

| Antal årsarbetare i Värmdö kommun | Kvinnor | Män | Totalt |
|-----------------------------------|---------|------|--------------|
| Antal anställda | 1 984 | 569 | 2 553 |
| Medelsysselsättningsgrad (%) | 92,5 | 92,1 | 92,3 |
| Antal årsarbetare | 1836 | 524 | 2 360 |

| Antal årsarbetare i kommunala bolag | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|
| VärmdöBostäder AB | | | | |
| Antal tillsvidareanställda | 20,0 | 21,8 | 23,6 | 20,9 |
| Antal visstidsanställda | 0,6 | 2,7 | 0,7 | 2,1 |
| Totalt antal månadsavlönade | 20,6 | 24,5 | 24,3 | 23,0 |
| Gustavsbergsbadet AB | | | | |
| Antal tillsvidareanställda | 15,0 | 16,0 | 17,0 | 16,0 |
| Antal visstidsanställda | 1,4 | 0,5 | 0,5 | 0,0 |
| Totalt antal månadsavlönade | 16,4 | 16,5 | 17,5 | 16,0 |
| Gustavsbergs Porslinsmuseum AB | | | | |
| Antal tillsvidareanställda | 3,0 | 3,0 | 2,0 | 3,0 |
| Antal visstidsanställda | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,4 |
| Totalt antal månadsavlönade | 3,0 | 3,0 | 2,0 | 3,4 |
| Värmdö Hamnar AB | | | | |
| Antal tillsvidareanställda | 0,7 | 0,9 | 1,0 | 3,0 |
| Antal visstidsanställda | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Totalt antal månadsavlönade | 0,7 | 0,9 | 1,0 | 3,0 |



Foto: Erwin Purnomusidi



Foto: Canonfreak

Årets verksamhet



Foto: Oleg Kozlov

Värmdö kommuns organisation 2014

Politisk organisation

Kommunfullmäktige är Värmdö kommuns högsta politiska organ och består av 51 folkvalda ledamöter. Kommunfullmäktige beslutar om de övergripande mål och riktlinjer som finns för kommunen och dess verksamheter. Till fullmäktiges viktiga uppgifter hör även att besluta om budget samt nivåer på taxor och avgifter.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för att de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige beslutar om följs upp och att den löpande förvaltningen i kommunen sköts effektivt och ekonomiskt. Kommunstyrelsen uttalar sig i alla frågor som kommunfullmäktige ska besluta om. Kommunstyrelsen ska ha uppsikt över kommunens nämnder och bolag.

Kommunfullmäktige beslutar vilka nämnder som ska finnas samt väljer ledamöter och ersättare till nämnderna och till kommunstyrelsen. För mandatperioden 2011-2014 beslutade fullmäktige om en organisation som visas på nästa sida.

Ny politisk organisation

I oktober 2014 beslutade kommunfullmäktige om en ny politisk organisation för mandatperioden 2015-2018. Förändringarna innebär i korthet att:

- Utöver kommunstyrelsen inrättas nio nämnder.
- En näringslivsnämnd bildas.
- Kommunstyrelsen utgör även kommunens krisledningsnämnd.
- Ett antal ansvarsområden förs över till andra nämnder, exempelvis övertar kommunstyrelsen genom ett planutskott ansvaret för detaljplanering.
- Det kommunala bolaget Gustavsbergs Porslinsmuseum AB övergår i ordinarie verksamhet inom ramen för kultur- och fritidsnämnden.

Den nya politiska organisationen träder i kraft från den 1 januari 2015.

Förvaltningsorganisation

Värmdö kommuns medarbetare är alla samlade i en förvaltning, med kommundirektören som kommunens högsta tjänsteman. All personal är anställd under kommunstyrelsen, som har det övergripande personalansvaret och är kommunens arbetsgivare.

Förvaltningsorganisationen har i uppgift att stödja de nämnder och styrelser som de är kopplade till. Det är förvaltningsorganisationen som verkställer de beslut som de förtroendevalda har fattat. Ett samlat kommunledningskontor har ett samordnande service- och styrningsansvar gentemot resten av förvaltningsorganisationen.

Ny förvaltningsorganisation

Utifrån kommunfullmäktiges beslut om att skapa en ny politisk organisation, fattade kommunstyrelsen i november 2014 beslut om en ny principorganisation för förvaltningen utifrån ett förslag från kommundirektören. Den nya förvaltningsorganisationen består av fem sektorer verksamma inom följande områden:

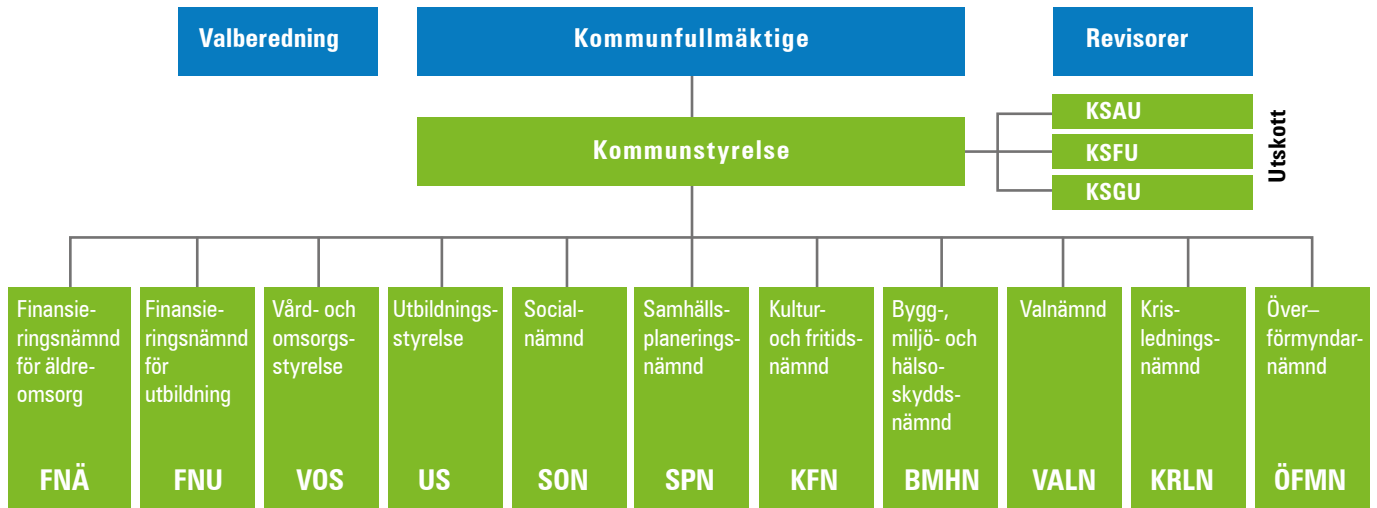
- Administration, ledning och service
- Ekonomi och uppföljning
- Kultur och utbildning
- Omsorg och välfärd
- Samhällsbyggnad och tillväxt

Den nya förvaltningsorganisationen ska matcha den nya politiska organisationen och träder i kraft från den 1 januari 2015.

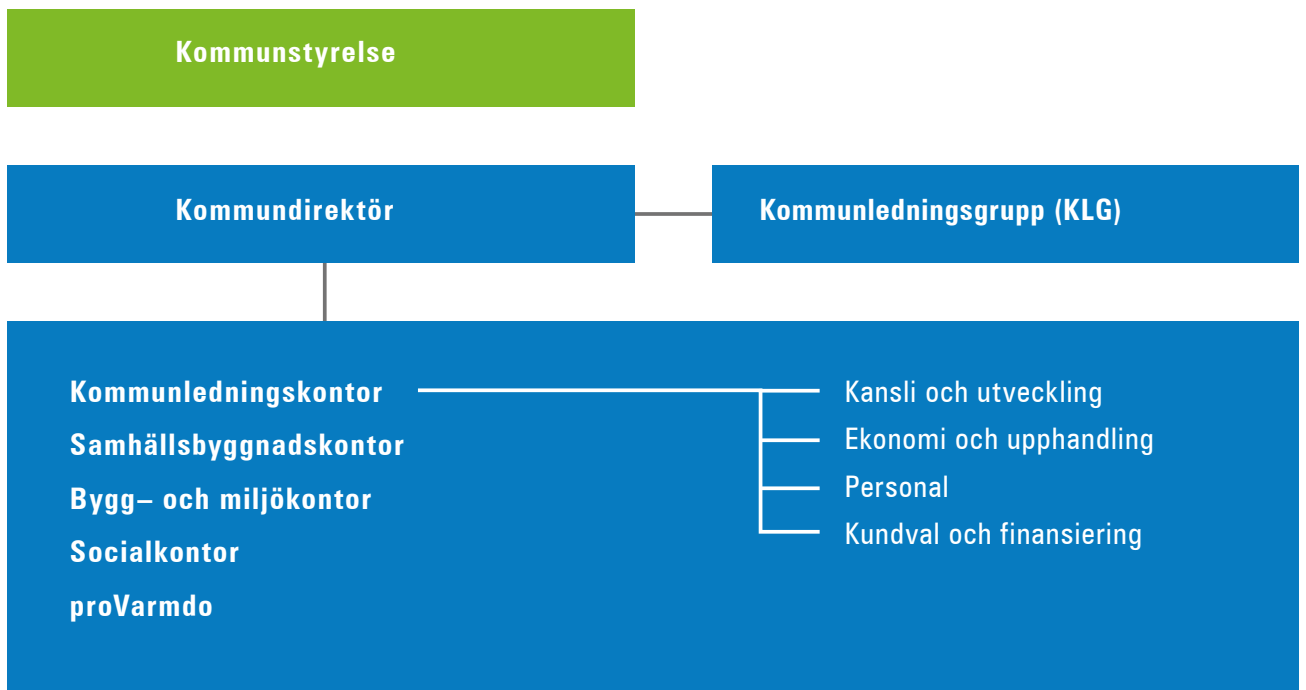


Skulptur av Maria Miesenerberger "Figur på tak", på taket av Konsthallen Artipelag i Hålludden.
Foto: Thomas Notini

Politisk organisation

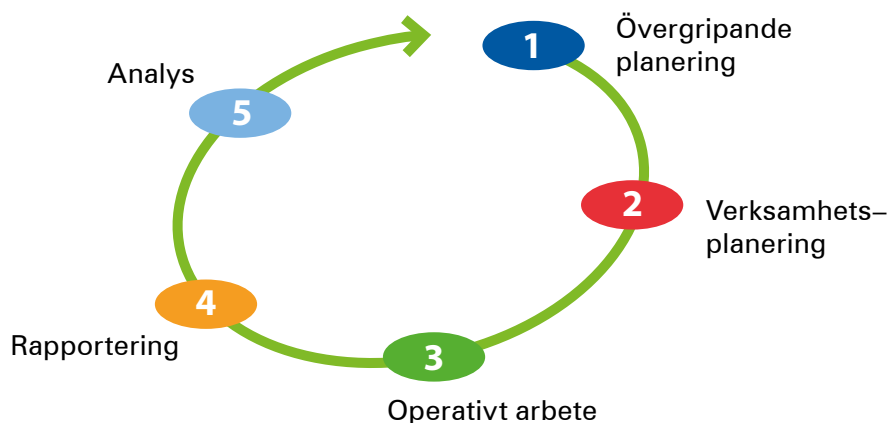


Förvaltningsorganisation



Värmdö kommuns styrsystem

Värmdö kommun har antagit ett styrsystem för att bidra till att kommunens resurser prioriteras på rätt sätt. Modellen utgår från kommunfullmäktiges beslut om övergripande inriktningsmål, uppdrag och anslagna budgetmedel. Med utgångspunkt från kommunfullmäktiges riktlinjer tar därefter respektive nämnd eller styrelse fram en verksamhetsplanering.



Budgetprocess

Budgetprocessen verkar för att koppla samman mål och medel inom respektive verksamhetsområde. Av denna anledning är arbetet med mål och budget centralt i styrningen av kommunens verksamheter liksom i planeringen av kommunens arbetsår.

Under våren innevarande år analyseras föregående års verksamhet parallellt med arbetet med mål och ekonomiska ramar för kommande år. Utgångspunkten tas i den budget som kommunfullmäktige har antagit under föregående år. Den övergripande budgeten preciseras därefter av respektive nämnd och styrelse genom antagande av detaljbudget och prioriteringar i verksamhetsplaner för det kommande året. I samband med denna process antar även respektive nämnd och styrelse effektmål för att närmare precisera nämndens arbete utifrån kommunfullmäktiges inriktningsmål. Till effektmålen sätts därefter ett antal indikatorer för att kontinuerligt kunna mäta utvecklingen inom ett mål.

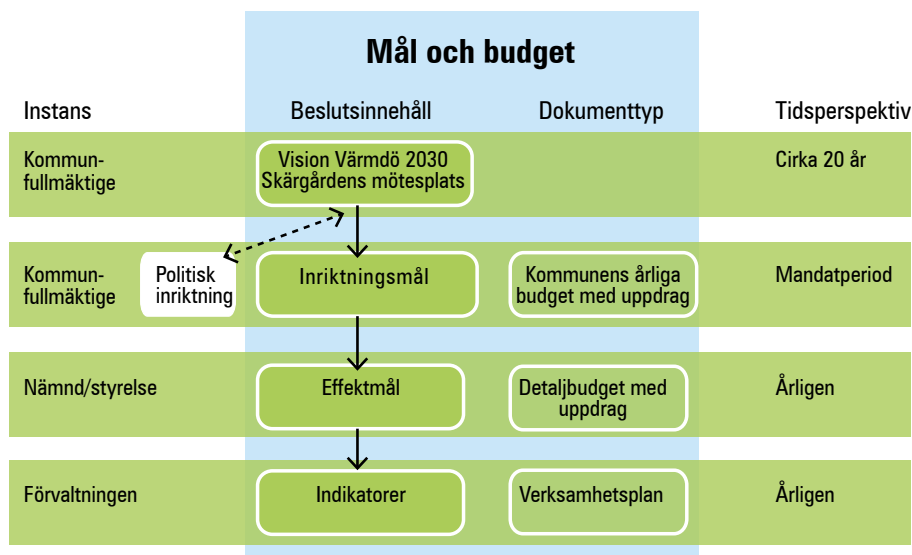
En gemensam styrmodell har tagits fram för att säkerställa att uppföljning och analys av resultat även utgör underlag för kommande planering och prioritering av mål och medel. Styrmodellen kan illustreras av ovanstående figur.

Kopplat till budgetprocessen finns även en återrapportering som omfattar kvartalsvisa ekonomiska avstämningar och fortlöpande uppföljningar mot mål och ekonomiska ramar. Verksamhetsåret avslutas med en verksamhetsberättelse och bokslutsdialog.

Internkontroll

År 2012 implementerades interkontroll i Värmdö kommun. Respektive nämnd och styrelse har i uppdrag att

upprätta en riskbaserad internkontrollplan inom sitt verksamhetsområde. Uppföljning av planen sker inom respektive nämnd. Årligen ska även en internkontrollrapport överlämnas till kommunstyrelsen, som har en samordnande roll och det övergripande ansvaret inom intern kontroll gentemot övriga verksamheter. För det fall en internkontrollplan identifierar risker inom en verksamhet ska förslag till åtgärder tas fram och följas upp.



Vision Värmdö 2030 – Skärgårdens mötesplats

Kommunfullmäktige antog 2009 en vision för hur kommunen ska se ut år 2030; Vision Värmdö 2030. Visionen är utgångspunkten för den långsiktiga verksamhetsplaneringen och styrningen i kommunen.



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.

Vision 2030 utgår från 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 riktningen för arbetet i de politiska nämnderna. Utifrån inriktningsmålen formuleras nämndspecifika effektmål, vilka liksom genomförda aktiviteter och resultat inom respektive område, beskrivs nedan.

Siffrorna i cirkeldiagrammen visar måluppfyllelsen för det totala antalet effektmål för respektive inriktningsmål. Gröna och gula fält signalerar att kommunen antingen helt uppnått 2014 års målsättning alternativt att utvecklingen gått i önskvärd riktning, men inte nått hela vägen fram till en fullständig måluppfyllelse. Röda fält i diagrammen visar att målsättningen inte har nåtts. Gråa fält innebär att måluppfyllelsen inte har kunnat bedömas eftersom en mätning inte har kunnat genomföras för 2014.

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

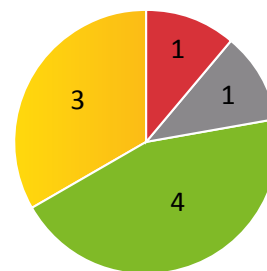
Inflytande och dialog

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.

För 2014 uppnår Värmdö kommun sex av nio målsättningar helt eller delvis vad gäller medborgarnas möjligheter till inflytande och dialog. Inriktningsmålet har ett särskilt fokus på ungdomar, vars inflytande bland annat har skett med genomförandet av sex lokala rådslag med representanter från skolornas elevråd. Utifrån

rådslagen har frågor valts ut som sedan har diskuterats vid det ungdomsting som genomfördes i november 2014. Vid tinget deltog 43 ungdomar och tio politiker samt kommunala tjänstemän, lärare och fritidsgårdspersonal. Ett flertal utbildnings- och informationsinsatser för ungdomar har även genomförts under året.

Genom funktioner på kommunens hemsida ges dels möjlighet att lämna e-förslag samt att lämna synpunkter på kommunal verksamhet. Under året kom sammanlagt elva e-förslag in och cirka 500 synpunkter. För ärenden som avser verksamhet inom bygglov, strandskydd och VA har tillgängligheten ökat genom att möjligheten till spontana besök delvis har införts. Sammantaget har cirka 1 300 besök



tagits emot inom denna verksamhet under 2014.

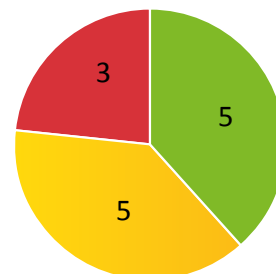
Inom utbildnings- och omsorgsområdet finns en jämförelsetjänst på kommunens hemsida där medborgare ges möjlighet att ta del av information och jämföra de olika verksamheterna och dess resultat. Inom förskola och skola finns även möjlighet att se enheternas olika pedagogiska inriktningar.

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.

För 2014 uppnår Värmdö kommun tio av tretton målsättningar helt eller delvis för inriktningsmålet omsorg och trygghet. För att säkerställa goda rutiner kring anmälan, utredning och uppföljning av kränkande behandling har ett gemensamt system för hantering av dessa ärenden införts för samtliga grundskolor under hösten 2014. Systemet möjliggör även en tydligare uppföljning från huvudmannens sida.

Inom äldreomsorgen har ett omfattande värdegrundsarbete, med temat Det goda mötet, inletts under hösten 2014. Målsättningen med ar-



betet är att skapa en värdegrund som är en naturlig del av medarbetarnas och kundernas/de boendes vardag. Arbetet ska utmynnas i ett levande dokument, framtaget av verksamheternas medarbetare, som ska kunna användas som verktyg för att upprätthålla värdegrunden inom verksamheterna.

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

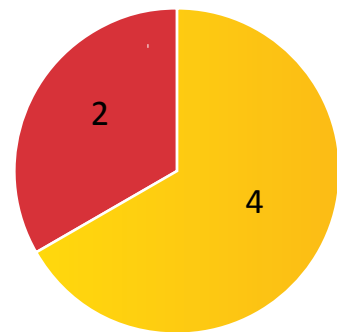
Livslångt lärande för livet och arbetslivet

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.

För 2014 bedöms fyra av sex målsättningar inom inriktningsmålet livslångt lärande för livet och arbetslivet vara delvis uppfyllda. Inom utbildningsområdet har arbetet med att fördjupa kunskaperna om formativ bedömning fortsatt under 2014. Syftet är att medvetet arbeta med att öka förståelsen

hos elever för vad som krävs för att uppnå de olika kunskapskraven. Detta bedöms vara nödvändigt för att eleverna själva ska kunna förstå och påverka vad de behöver göra för att komma vidare i sitt lärande. Ett led i detta är implementeringen av en gemensam skolportal, kallad Schoolsoft, som ska verka för en förbättrad kommunikation mellan skolan och hemmet. Detta system ska dels tydliggöra kunskapskraven för den enskilde eleven men även underlätta det administrativa arbetet med dokumentationen för lärare.

Ett flertal aktiviteter har genomförts riktade till kommunens näringsliv, som exempelvis Förbättringsdagen och Värmdö företagardag. Genom tjänsten Boka kommunledningen kan lokala företag få träffa representanter från kommunen för att diskutera för-



utsättningarna för att driva och utveckla företag i Värmdö. Kommunen representeras av såväl politiker som tjänstemän. Syftet med Boka kommunledningen är att etablera en personlig kontakt och förbättra kommunikationen mellan lokala företag och kommunen.

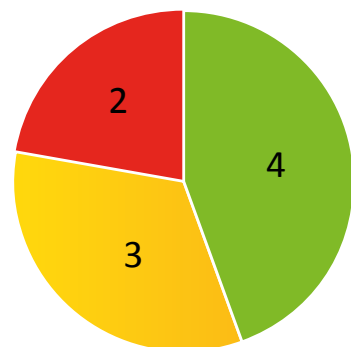
Hållbar utveckling

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.

För 2014 uppnår Värmdö kommun sju av nio målsättningar helt eller delvis vad gäller hållbarhetsfrågor. I maj 2014 invigdes Hemmesta sjöäng, vilket är en våtmark och ett rekreationsområde. Området utgör bland annat lekplats för olika fiskarter, som kan ta sig upp på ången från en bäck via en fiskpassage, som exempelvis gädda, abborre och mört.

Inom ramen för Östersjöinitiativet samverkar kommunen med ett tiotal andra kommuner och regioner för att stärka insatserna för Östersjöns miljö. Genom utvecklingsinsatser tillsammans med myndigheter, organisationer och högskolor är syftet att i nätverksform få igång en blå tillväxt samtidigt som lokala miljöproblem löses. Under Almedalsveckan genomfördes ett antal seminarier där företrädare för Värmdö kommun berättade om resultatet av samverkan med stiftelsen Baltic Sea 2020.

En miljö- och hållbarhetsutbildning har genomförts för kommunens samtliga medarbetare, i form av ett webbaserat miljökörkort. Utbildningen, som påbörjades i november, har hittills genomförts av drygt 30 procent av de anställda.



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

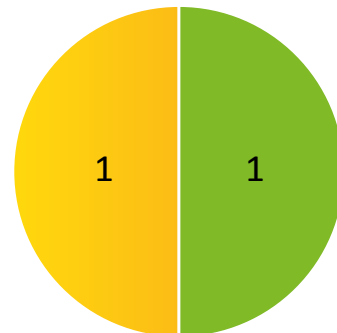
Ledarskap och medarbetarskap

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.

De två målsättningar som kopplats till inriktningsmålet ledarskap och medarbetarskap är helt respektive

delvis uppfyllda för 2014. Ett gott ledarskap ses som en förutsättning för att få engagerade medarbetare som ser kommunen som en attraktiv arbetsgivare. För att uppnå detta genomförs därför ett sammanhållet ledarskapsutvecklingsprogram sedan några år, kallat Ledarakademin. Under 2014 har utbildningar i arbetsrätt, rekryteringar samt lönesamtal och lönesättning genomförts. Därtill kommer en gemensam introduktionsutbildning som genomförs för samtliga nyanställda medarbetare i kommunen.

Inom utbildningsområdet har bland annat konkreta åtgärder för att minska lärares administrativa arbetsuppgifter genomförts. Det arbete som har genomförts under 2014 har fokuserat på bland annat utvecklingsarbete avseende det systematiska kvalitetsarbetet, samrättning av na-



tionella prov samt upprättande av gemensamma blanketter och stödmaterial. Under året har en IKT-strategi för kommunala grundskolor tagits fram för att stärka styrningen och samordningen av IKT-användningen i skolorna. Strategin ska utgöra ett verktyg för att förbättra likvärdigheten kring dessa frågor i skolorna.

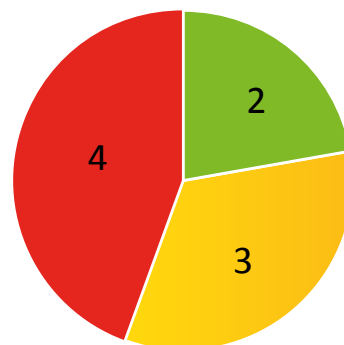
Resurshushållning

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 generationer möjlighet att ta tillgång till naturresurserna ska utgöra grund för dagens beslut.

För 2014 uppnår Värmdö kommun fem av nio målsättningar inom

resurshushållning helt eller delvis. I syfte att införa effektivare arbetssätt har så kallade expresslov införts inom bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhetsområde. Detta innebär att ärenden, under vissa premisser, kan avgöras samma dag som ansökan lämnas in. Under året har 187 ärenden handlagts med 0 dagars handläggningstid, av dessa var 41 lovärenden expressbygglov.

Värmdö kommuns självfinansieringsgrad har sjunkit under 2014, vilket är en följd av ökad investeringsvolym och lägre driftsresultat. Värmdö kommuns resultat är lägre än föregående år, dock inom ramen för målsättningen om ett överskott om minst 40 mnkr.



Kommunfullmäktige m fl

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.



Foto: Anlu

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 1,2 | 0,0 | 1,2 |
| Verksamhetens kostnader | 8,7 | 7,5 | -1,2 |
| Nettokostnad | 7,5 | 7,5 | 0,0 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Kommunfullmäktige | 1,7 | 1,8 | 0,1 |
| Partistöd | 0,9 | 0,9 | 0,0 |
| Utbildningsbidrag | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| Politiska sekreterare | 2,2 | 2,1 | -0,1 |
| Revision | 1,2 | 1,2 | 0,0 |
| Valnämnd | 1,3 | 1,3 | 0,0 |
| Totalt | 7,5 | 7,5 | 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

- I oktober fattades beslut om ny nämndorganisation från och med mandatperioden 2015-2018. Kommunfullmäktige beslutade att följande nämnder ska finnas i Värmdö kommun: kommunstyrelse, utbildningsnämnd, teknisk nämnd, bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd, socialnämnd, vård- och omsorgsnämnd, näringslivsnämnd, kultur- och fritidsnämnd, överförmyndarnämnd samt valnämnd.
- Under 2014 togs beslut om förändring av avtal med Migrationsverket om antalet platser för ensamkommande barn och nyanlända. För ensamkommande barn med permanent uppehållstillstånd utökades antalet platser


till 50. Därtill tecknades överenskommelse om nio boendeplatser för asylsökande ensamkommande barn och överenskommelse om mottagande av 7-22 nyanlända.


- Allmänhetens frågestund genomfördes vid två av kommunfullmäktiges sammanträden år 2014. Under 2014 ställdes fem frågor av medborgare.
- En grönstrukturplan antogs av kommunfullmäktige i mars 2014. Planen definierar Gustavsbergs gröna karaktärer, viktiga stråk och barriärer inom grönområden. Grönstrukturplanen knyter an till Värmdö kommuns översiktsplan för år 2012-2030 där ett mål är att gröna kilar och värdekärnor ska bibehållas för att öka natur- och rekreationsvärden.
- Under 2014 inlämnades 24 motioner till kommunfullmäktige. 18 motioner behandlades av kommunfullmäktigeundersammatidsperiod. Fyra motioner drogs tillbaka.


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.





Måluppfyllelse

 Målet är uppfyllt

 Målet är delvis uppfyllt

 Målet är inte uppfyllt

 Ingen mätning

| Mål | Kommentar | |
|--|--|---|
| Inflytande och dialog | | |
| Tillgänglighet och service | Målet bedöms vara uppfyllt. Överförmyndarverksamheten har inga telefontider och e-post besvaras inom 24 timmar. I en genomförd enkätundersökning instämmer 84 procent av tillfrågade ställföreträdare helt eller delvis i att det är lätt att få kontakt med verksamheten. |  |
| Omsorg och trygghet | | |
| Rättssäkerhet och kompetens | I genomförd enkätundersökning anger 94 procent av ställföreträdarna att de är införstådda med reglerna för sitt uppdrag. Fortbildningsinsatser har skett för nämnden och ansvariga tjänstemän under året. |  |
| Ledarskap och medarbetarskap | | |
| Värmdö kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare | Då samtliga medarbetare inom överförmyndarverksamheten har genomfört utvecklings- och lönesamtal under året har målsättningen uppnåtts. |  |
| Resurshushållning | | |
| En ekonomi i balans | En målsättning om budget i balans har satts för 2014. Då nämnden uppvisar ett överskott har målet uppnåtts. |  |

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|--|-------------|-------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 1,2 | 1,0 | 0,2 |
| Verksamhetens kostnader | 3,2 | 3,2 | 0,0 |
| Nettokostnad | 2,0 | 2,2 | 0,2 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Politisk verksamhet | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| Myndighet | 1,1 | 1,3 | 0,2 |
| Arvoden | 0,7 | 0,7 | 0,0 |
| Totalt | 2,0 | 2,2 | 0,2 |

Ekonomiskt resultat

Drift

Nämnden redovisar ett överskott motsvarande ca 0,2 mnkr. Förklaringen ligger främst i lägre personalkostnader på myndigheten.

Det andra året handlade om att komma ikapp. År tre var verksamheten i fas och det var möjligt att påbörja utvecklingsarbetet. Det sista och fjärde året har varit verksamhetens bästa.

Årets viktiga händelser och beslut

- Överförmyndarnämnden Värmdö Vaxholm har, i och med utgången av år 2014, avklarat den första mandatperioden sedan sammanslagningen mellan de båda kommunerna. Det första året av perioden var kaosartad.

- Årsräkningarna granskades i tid. En utskickad enkät visar att service och tillgänglighet m m är mycket bra. Handläggningstiderna är korta och alla ärenden är i fas. Sammantaget fungerar den sammanslagna nämnden, efter en turbulent start, mycket bra.

Nyckeltal

Kostnaden per invånare och ställföreträdare är baserad på summan av det arvode som kommunerna har betalat till ställföreträdarna under det aktuella året. Anledningen till att kostnaden är högre år 2012 än år 2013 beror på att det granskades fler redovisningshandlingar och därmed utbetalades mer i arvode under år 2012. Detta med anledning av att verksamheten låg efter med granskningen efter sammanslagning och bildandet av den nya nämnden. År 2014 ökade kostnaden återigen, detta med anledning av att godmanskap för ensamkommande barn har ökat.

Antalet nyinkomna ärenden ökar för varje år. Anledningen till antalet ställföreträdarskap inte följer samma mönster som antalet nyinkomna ärenden beror på att det avslutades många ärenden mellan år 2012 och 2013. En genomgång av samtliga ärenden gjordes under år 2013 vilket resulterade i att många ärenden kunde avslutas. Antalet svåra och resurskrävande ärenden har ökat markant, vilket t ex kan utläsas av ökning av antalet förvaltare och god man för ensamkommande barn.




Foto: Anlu


| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|----------|----------------|----------------|
| Kostnad per invånare | 15,59 kr | 11,16 kr | 13,89 kr |
| Kostnad per ställföreträdarskap | 1 431 kr | 1 209 kr | 1 493 kr |
| Antal ställföreträdarskap | 545 | 466 | 474 |
| Antal nya ärenden | 104 | 117 | 126 |
| Förvaltade tillgångar, exkl fastigheter | | 130 252 635 kr | 125 015 740 kr |
| Antal ensamkommande barn | 11 | 23 | 35 |
| Antal förvaltarskap | 19 | 30 | 38 |


Kommunstyrelse

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








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 | Målet bedöms vara delvis uppfyllt, då underliggande mått har olika trender. Tillgängligheten och bemötandet via telefon har ökat jämfört med föregående års mätning och ligger högre än riksgenomsnittet. Tillgänglighet via e-post samt medborgarnas bedömning av kommunal verksamhet är i nivå med föregående års mätning, dock är resultaten sämre än riksgenomsnittet. |  |
| Medborgarna, särskilt ungdomar, ska ha möjlighet till insyn, delaktighet och inflytande | Utfallen på underliggande indikatorer är i nivå med föregående års mätningar. Medborgarnas upplevda möjlighet till insyn och information i kommunen är i nivå med 2013, men lägre än riksgenomsnittet. En mätning av kommunens webbinformation är dock Värmdö bättre än genomsnittet, vilket gör att målet sammantaget bedöms vara delvis uppnått. |  |
| Omsorg och trygghet | | |
| Medborgarna ska känna trygghet | I underliggande mätningar, vilka sker inom ramen för SCB:s medborgarundersökning och SKL:s Öppna jämförelser, är Värmdö kommuns resultat såväl bättre än rikets genomsnitt som resultatet i kommunen för 2013. |  |
| Livslångt lärande för livet och arbetslivet | | |
| Antalet arbetsplatser i kommunen ska öka genom fler företag och stärkt besöksnäring | Målet bedöms vara delvis uppfyllt då underliggande mått har bra resultat. Nyföretagsligheten i kommunen har minskat något jämfört med föregående år, dock från en hög nivå och Värmdö är alljämt placerat på plats åtta i riket. |  |
| Hållbar utveckling | | |
| Klimatpåverkan ska minska | Målet bedöms vara uppfyllt då samtliga underliggande mått har förbättrats jämfört med 2013 då andelen ekologiska livsmedel, förnyelsebar energi och miljöbilar inom kommunorganisationen har ökat. |  |
| Ledarskap och medarbetarskap | | |
| Värmdö kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare | Sjukfrånvaron är en underliggande indikator till målet, vilken har ökat under 2014. Dock gör en positiv utvecklingstrend samt aktiviteter inom målet om att utgöra en attraktiv arbetsgivare i övrigt att målet sammantaget bedöms vara delvis uppnått. |  |
| Resurshushållning | | |
| Värmdö kommun ska ha en stabil ekonomi | Fem mått är kopplade till målet om en stabil ekonomi. Resultaten uppvisar olika trender och förändringarna är i flertalet fall endast marginella. Driftresultatet har försämrats, dock främst beroende på avsaknad av engångsposter, men kvarstår inom ramen för satt målvärde. |  |

Ekonomiskt resultat

Drift

Kommunstyrelsen redovisar år 2014 en sammantagen nettokostnad på 98,3 mnkr vilket ger ett budgetöverskott om 17,3 mnkr. Budgetöverskottet förklaras främst av ej förbrukade projektmedel om totalt ca 13,9 mnkr, Vidare blev kapitalkostnaderna ca 9 mnkr lägre än budgeterat, beroende på att en del investeringar stängts senare än beräknat samt förändrad redovisningsprincip, nämligen tillämpning av komponentavskrivning K3-reglerna. Oförbrukade projektmedel avser framförallt medel för E-handel, medfinansiering av bredbands-satsningar samt medel för genomförande av besökscentrum i Ekobacken.

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budget-avvikelse |
|--|-------------|--------------|------------------|
| Verksamhetens intäkter | 272,0 | 228,7 | 43,3 |
| Verksamhetens kostnader | 370,3 | 344,3 | -26,0 |
| Nettokostnad | 98,3 | 115,6 | 17,3 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| KS, politisk ledning mm | 11,1 | 16,2 | 5,1 |
| Kommunledningskontor | 51,9 | 58,7 | 6,8 |
| Näringsliv och turism | 4,0 | 4,7 | 0,7 |
| Fastigheter KLK | 18,9 | 19,9 | 1,0 |
| Fastigheter SBK | -11,7 | -8,0 | 3,7 |
| Krisberedskap och säkerhet | 24,1 | 24,1 | 0,0 |
| Totalt | 98,3 | 115,6 | 17,3 |

Investeringar

Kommunstyrelsens investeringar under 2014 uppgår till 144 mnkr. Årets budget uppgår till 517 mnkr varav 191 mnkr kommer från 2013 års oförbrukade medel. Kvar av årets budget per 31 december fanns 349 mnkr. Kvarvarande medel vid årets slut kommer framförallt från pågående projekt som pågår under flera år och kvarvarande medel för dessa överförs till nästa år.

Bland årets större investeringar kan nämnas följande:

- Värmdö kommun har köpt ett nyckelfärdigt vindkraftverk. Anläggningen uppfördes och driftsattes under 2014 i Sundsvall.
- Arbetet med att samla hela förvaltningens centrala administration i ett kommunhus i Skogsbo har pågått intensivt i flera år. Sista etappen i projektet var uppförandet av Värmdösalen som invigdes våren 2014.
- En förskola för 100 barn uppförs i Mölnvik och planeras vara klar i början av 2015.
- Projektering av en större ombyggnad och anpassning av Farstavikens skola (Kvarnbergsskolan) har pågått under 2014, byggstart beräknas till hösten 2015.
- Byggnation av gator och ledningar i Porslins kvarteren har fortsatt under 2014.
- Inköp av mark/fastigheter har genomförts för 28 mnkr varav 24 mnkr avser Ösby 1:40 (Centrumhuset) som rubriceras som exploateringsfastighet.

Årets viktiga händelser och beslut

- Planering påbörjades av uppförandet av ett upplevelsecenter och kulturhus i före detta husållsporslinsfabriken i Gustavsbergs hamn. Bland tilltänkta verksamheter finns bibliotek, kulturskolor, ungdanshuset Gurraberg, Gustavsbergs Porslinsmuseum samt Gustavsbergs konsthall.



Foto: Sanbasan

- I samband med val till Europaparlamentet, i maj 2014, genomfördes även en kommunal folkomröstning om organisationen av de kommunala grundskolorna. 11 336 röstberättigade deltog i valet, varav 75 procent röstade ja på frågeställningen: "Tycker du att kommunen ska ta fram en ny skolorganisation med berörda föräldrar, lärare och kommunens nämnder? Meningen är att den nya skolorganisationen ska förankras och beslutas med största möjliga majoritet."
- Kommunstyrelsen beslutade att delta i det internationella nätverket Östersjöutmaningen. Nätverket fokuserar på vattenskydd och har som ambition att frivilligt hitta konkreta vattenskyddsåtgärder som överträffar det som anges i lagar eller krav i de egna verksamheterna.
- I november beslutade kommunstyrelsen att fastställa ny principorganisation för förvaltningen. Den nya organisationen består av fem sektorer: kultur- och utbildningssektorn, omsorgs- och välfärdssektorn, samhällsbyggnads- och tillväxtsektorn, ekonomi- och uppföljningssektorn samt sektorn för administration, ledning och service.
- Under 2014 fortsatte omvandlingen av hamnen. I juli gick kommunen ut med en inbjudan till markanvisning för tre kvarter inom Porslins kvarteren. Kommunstyrelsen fattade beslut om att godkänna markanvisningsavtal mellan kommunen och två byggherrar. Beslutet innebär att hyresbostäder kommer uppföras i tre kvarter med preliminär byggstart 2015/2016.

Utbildningsstyrelse

Utbildningsstyrelsen har under 2014 haft 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.

Måluppfyllelse

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

| Mål | Kommentar | |
|--|---|---|
| Omsorg och trygghet | | |
| Barns och elevers trivsel och välmående i förskolor ska öka | Målet bedöms inte vara uppnått för 2014. Målvärdet för det mått som kopplats till förskoleverksamheten har uppnåtts och är i nivå med 2013 års mätning. Dock har endast en av tio mått inom skolan uppnått målsättningen, medan åtta mått har försämrats jämfört med föregående år. | ■ |
| Livslångt lärande för livet och arbetslivet | | |
| Elevernas kunskaper ska öka | De underliggande indikatorerna uppvisar olika utvecklingstrender. Det genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 har minskat marginellt samtidigt som andelen elever behöriga till gymnasiet har blivit färre. Dock har andelen elever behöriga till högskolestudier ökat. Resultaten i Värmdö överstiger riksgenomsnittet. | ◆ |
| Barnens språkliga samt matematiska tänkande och förståelse ska utvecklas i förskolan | Resultaten i underliggande enkäter är något sämre än 2013. Ett kontinuerligt utvecklingsarbete kopplat till marginella försämringer i utfallet gör att målet bedöms vara delvis uppnått. | ◆ |
| Hållbar utveckling | | |
| Klimatpåverkan ska minska | Målet bedöms vara delvis uppnått då underliggande indikatorer uppvisar olika trender jämfört med föregående år. Målvärdena kopplade till förskoleverksamheten är uppnådda, medan bl a andelen elever i årskurs 5 respektive 8 som upplever att de arbetar aktivt med miljö- och naturvårdsfrågor i skolan har sjunkit. | ◆ |

Ekonomiskt resultat

Drift

Utbildningsstyrelsen har en budgeterad omsättning om 947 mnkr. För 2014 redovisas ett underskott om -14,9 mnkr. Detta motsvarar ca 1,6 procent av omsättningen, en förbättring med 1,3 mnkr jämfört med bokslut 2013.

De verksamheter som visar underskott 2014 är främst förskola (-1,4 mnkr), grundskola (-8,3 mnkr), kulturskola (-0,4 mnkr) gymnasium (-4,7 mnkr) och CAS (-1,9 mnkr). Både kostnader och intäkter har blivit högre än budgeterat, sammantaget blev resultatet ett underskott. I stort sett alla verksamheter med underskott har haft för höga personalkostnader i förhållande till erhållna intäkter.

De åtgärder som förskolorna har vidtagit de senaste två åren för att nå en budget i balans har gett resultat. Underskottet bokslut 2014 har minskat med 6,4 mnkr jämfört med bokslut 2013. En ny skolorganisation har implementerats från höstterminen 2013.

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|-----------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 932,4 | 911,0 | 21,4 |
| Verksamhetens kostnader | 947,3 | 911,0 | -36,3 |
| Nettokostnad | 14,9 | 0,0 | -14,9 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | Intäkter 2014 | Kostnader 2014 | Resultat 2014 |
| Politisk ledning | 0,9 | 0,8 | 0,1 |
| Förskola | 235,6 | 237,0 | -1,4 |
| Grundskola | 444,5 | 452,9 | -8,4 |
| Gymnasium | 126,3 | 131,0 | -4,7 |
| Särskola | 24,6 | 23,0 | 1,6 |
| CAS | 23,2 | 25,1 | -1,9 |
| Kulturskola | 14,3 | 14,7 | -0,4 |
| Bibliotek | 13,9 | 13,9 | 0,0 |
| Fritidsgårdar | 7,1 | 7,2 | -0,1 |
| Kost/Restaurang | 25,1 | 25,1 | 0,0 |
| Politisk ledning | 16,9 | 16,7 | 0,2 |
| Totalt | 932,4 | 947,3 | -14,9 |

De skolenheter som har slagits samman har under 2014 fortsatt att effektivisera sina verksamheter för att ta tillvara synergieffekter vad gäller tjänster och lokaler.



Foto: Shalamov

Årets viktiga händelser och beslut

- Utbildningsstyrelsens ansökan om del av AFA-medel om sammanlagt 15 210 tkr för IKT-satsningar, kompetensutveckling och ekonomi beviljades av kommunstyrelsen. Ett flertal utvecklingsprojekt inom dessa områden inom alla verksamheter har påbörjats.
- Kommunstyrelsen har antagit en IKT-strategi för de kommunala grundskolorna. Strategin har stark förankring i självvärderingsverktyget LIKA – ”IT tempen i skolan”. En genomförandeplan arbetas årligen fram med hjälp av LIKA, och aktiviteter formas för att utveckla verksamheterna i linje med den gemensamma strategin.
- Den gemensamma rättningen av de nationella proven i åk 6 och 9 genomfördes för andra året. Denna metod har fått uppmärksamhet från både Utbildningsdepartementet och Skolverket under året.

| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------|---------|---------|
| Förskola: Placerade förskolebarn 1-5 år | 2 092 | 1 965 | 1 930 |
| Pedagogisk omsorg: Placerade barn 1-10 år | 49 | 49 | 49 |
| Grundskola: Antal elever | 4 304 | 4 399 | 4 454 |
| Skolbarnsomsorg: Antal barn i fritidshem och fritidsklubb | 2 368 | 2 467 | 2 488 |
| Kulturskola: Antal elever | 1 160 | 1 192 | 1 324 |
| Bibliotek: Antal utlån | 243 523 | 247 070 | 234 450 |
| Bibliotek: Antal besök | 193 032 | 206 124 | 227 934 |
| Fritidsgårdar: Antal besök | 14 933 | 16 931 | 15 606 |
| Vuxenutbildning: Antal betyg | 1 542 | 1 240 | 1 383 |
| SFI: Antal elever | | 228 | 175 |

- Under våren utlystes ytterligare tjänster och från hösten finns 64 stycken förstelärare med tillsvidareanställning i Värmdös skolor. Detta är en av regeringen utlyst karriärtjänst för lärare i Sverige, där statsbidrag utgår för den löneökning förstelärarna erhåller.
- Ett nytt gemensamt digitalt system för rapportering och utredning av kränkande behandling för grundskolorna infördes i oktober.
- En inventering och översyn av hur elevhälsan på respektive skola ser ut har genomförts. Denna översyn ska ligga till grund för ett utvecklingsarbete av elevhälsan utifrån ett likvärdighetsperspektiv.
- Under 2014 har en digital struktur byggts och en handbok upprättats för implementering av Stratsys som system för det systematiska kvalitetsarbetet för skollagsstyrda verksamheter. Utvecklingsarbetet fortsätter 2015.
- Sommarskola anordnades för eleverna i årskurs 7-9, för att öka möjligheterna för elever i årskurs 9 att bli behöriga till gymnasiet, samt nå godkäntnivån (E) i enstaka ämnen för elever i åk 7 och 8.
- Biblioteket har samverkat med förskola och skola bl a kring lässtimulerande åtgärder.
- Kulturskolan och fritidsgårdsenheten deltog återigen i GÜngfestivalen i samarbete med kommunens övriga kommunala och privata aktörer inom kultur- och fritidssektorn.
- Som första vuxenutbildning i regionen startade CAS under hösten 2014 kurser i ”Svenskt teckenspråk för hörande”. Intresset för dessa kurser har varit stort.
- Projekt LiV - Likvärdigt lärande i Värmdö - har implementerat SchoolSoft i kommunens samtliga grundskolor och i ett antal förskolor. Projektet startade i maj 2014 och beräknas avslutas i februari 2015. Systemet ger elever, vårdnadshavare, lärare och skoladministration en helhetslösning för betygshantering, närvaro, elevdokumentation med mera.

Nyckeltal

Under 2014 har antalet förskolebarn minskat jämfört med 2013 från 1 965 till 1 930 barn. I åldrarna 1-3 år har antal barn ökat med 2 inklusive 25 timmars barn och i åldrarna 4-5 har antal barn minskat med 37 barn inklusive 25 timmars barn.

Antal elever i grundskolan har 2014 ökat med 55 elever jämfört med 2013. I F-klass har antalet elever minskat med 47 och i år 1-3 är ökningen 19 elever. Inom de högre årskurserna, år 4-9, har antalet elever ökat med 83 elever. Flera åtgärder har vidtagits för att nå en balans i ekonomin.

Vård- och omsorgsstyrelse

Vård- och omsorgsstyrelsen har under 2014 haft ett övergripande ansvar för den kommunala produktionen inom vård och omsorgsområdet, uppdelat på daglig verksamhet, boende LSS, personlig assistans, särskilt boende, hemtjänst, dagvård samt öppen dagverksamhet.

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 | Målet bedöms inte vara uppfyllt då utfallet är lägre jämfört med föregående år. Resultatet i genomförd kundenkät bör dock tolkas med försiktighet med anledning av låg svarsfrekvens inom vissa områden. | ■ |
| Den enskilde ska anse att det alltid finns personal tillgänglig när de behöver | Andelen positiva svar i kundenkäten avseende personaltillgänglighet har sjunkit jämfört med föregående år, dock kvarstår resultatet, 92 procent, på en hög nivå och överstiger målvärdet. | ◆ |
| Den enskilde ska uppleva att de kan påverka sin egen vardag med avseende på proVarmdos insats(er) | Målet bedöms inte vara uppnått då resultatet är sämre än 2013. Dock har vissa verksamheter en låg svarsfrekvens vilket försvårar analyser av resultatet. | ■ |
| Resurshushållning | | |
| Resultatet av genomförda insatser/ omsorgsuppdrag ska följas upp för att säkerställa resurseffektivitet och kvalitet | Målsättningen om att samtliga verksamheter som genomfört kundenkäter under 2014 ska låta respondenterna svara på frågor avseende kvalitet. En verksamhet har inte identifierat förbättringsåtgärder och vidtagit åtgärder för att höja kvalitet och resurseffektivitet, vilket gör att målet inte bedöms vara uppfyllt för 2014. | ■ |
| Den enskilde ska känna delaktighet i samhället | Någon jämförelse med föregående års undersökning avseende den upplevda delaktigheten i samhället är inte möjlig, då frågeställningen har förändrats. Dock har nämndens målvärde om 85 procent inte uppnåtts, då andelen positiva svar uppgick till cirka 76 procent. | ■ |
| Större hänsyn ska tas till hållbarhetsaspekter i vård- och omsorgsstyrelsens verksamheter | Målet bedöms vara delvis uppfyllt då flertalet verksamheter under året har tagit fram planer för hållbar utveckling, vilket ska vägleda enheterna i hållbarhetsarbetet. Andelen ekologiska inköp inom nämndens verksamheter har inte sammanställts för 2014. | ◆ |

Ekonomiskt resultat

Drift

Vård- och omsorgsstyrelsen har en budgeterad omsättning på 270 mnkr. För 2014 redovisas ett underskott på -7,0 mnkr. Detta motsvarar ca 3 procent av omsättningen, och är en förbättring jämfört med bokslutet för 2013 som visade ett underskott på -10,1 mnkr. Personlig assistans visar ett överskott (0,9 mnkr), i årets resultat ingår intäkter från tidigare år. De verksamheter som visar underskott 2014 är boende LSS (-1,0 mnkr), särskilt boende (-4,5-mnkr) och hemtjänst (-2,6 mnkr). Det är kostnaderna som blivit högre än budgeterat.

Inom de särskilda boendena har översyner av bemanning och organisation gjorts och schemaförändringar har genomförts. Verksamheterna har svårt att rekrytera personal och kostnaderna för bemanning och övertid har överskridit budget.

Inom hemtjänsten har tekniska problem med redovisning av kundtid orsakat oklarheter kring ersättningen. Hemmesta/Djurö hemtjänst har höga kostnader för den administration som detta innebär i verksamheten. Erhållen ersättning för nattpatrullen täckte inte kostnaderna för utfört arbete. Den överenskomna ersättningen utgör 87 procent av biståndsbeviljade timmar samt 2 procent för uppskattad bomtid samt ersättning för extra kostnader för utförd hemtjänst på öar utan broförbindelse. För Gustavsbergs hemtjänst har den utbetalda överenskomna ersättningen täckt årets kostnader. Fler kunder under årets sista kvartal har gett högre intäkter än budgeterat.

Investeringar

Under året har det investerats 34 tkr i ombyggnation av Styrmannens skola till daglig verksamhet.

Årets viktiga händelser och beslut

- Arbetet med att ersätta verksamhetssystemet Procapita med Pulsen Combine har påbörjats. Pilot har genomförts med nytt tidsregistreringssystem, Phoniro, för hemtjänsten, planering för implementering av nytt planeringsverktyg, Kompanion, har genomförts.
- Ett gemensamt digitalt avvikelshanteringssystem för proVarmdos vård- och omsorgsverksamheter togs i bruk i maj 2014.
- Samtliga verksamheter inledde gemensamt, med hjälp av AFA-medel, ett omfattande värdegrundsarbete med temat "Det goda mötet". Arbetet kommer att fortgå under våren 2015.
- Samtliga medarbetare inom äldreomsorgen fick i uppdrag att



Foto: Dan Burch

genomgå kursen Demens ABC. Värmdö kommun placerade sig på första plats i statistiken över kommuner i länet med störst andel utbildad personal i Demens ABC i förhållande till antalet demenssjuka.

- I oktober placerade sig Värmdö som en av de bästa kommunerna i länet avseende palliativ vård. Detta grundat på en undersökning genomförd av Svenska palliativregistret. Där framgick att 68,8 procent av de som var folkbokförda i kommunen och hade avlidit hade identifierats som väntade dödsfall och därmed erbjudits grundläggande palliativ vård i livets slut.
- Tre olika arbetsgrupper har kontinuerligt träffats och arbetat med byggandet av kvalitetsledningssystem enligt SOSFS 2011:9 utifrån tre olika lagrum - Hälso- och sjukvårdslagen (HSL), Socialtjänstlagen (SOL) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Arbetet kommer fortgå under 2015.

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|-----------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 263,0 | 264,3 | -1,3 |
| Verksamhetens kostnader | 270,0 | 264,3 | -5,7 |
| Nettokostnad | 7,0 | 0,0 | -7,0 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | Intäkter 2014 | Kostnader 2014 | Resultat 2014 |
| Ledningsstöd | 3,0 | 3,0 | 0,0 |
| Daglig verksamhet | 9,2 | 9,2 | 0,0 |
| Boende LSS | 42,6 | 43,6 | -1,0 |
| Personlig assistans | 63,2 | 62,3 | 0,9 |
| Särskilt boende ÄO | 85,1 | 89,6 | -4,5 |
| Hemtjänst | 54,1 | 56,7 | -2,6 |
| Dagvård | 3,5 | 3,1 | 0,4 |
| Öppen dagverksamhet | 1,6 | 1,9 | -0,3 |
| Politisk ledning | 0,6 | 0,6 | 0,0 |
| Totalt | 263,0 | 270,0 | -7,0 |

- Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), trädde i kraft för 20 år sedan. Det firades den 21 oktober i Mässhallen med musik, utställningar, försäljning, trollkonstnärer med mera. Gästtalare var f d socialminister Bengt Westerberg.
- Samtlig personal inom enheterna Hemmesta/Djurö hemtjänst och Seniorcenter Diamanten genomgick utbildning i HLR med hjärtstartare. Hjärtstartare finns numera i de av hemtjänstens bilar som har larmtelefon samt i flera av lokalerna.

Finansieringsnämnd för utbildning

Nämnden ska sätta mål och genom systematisk uppföljning tillse att medborgarna får god information om kvalitet inom verksamheterna. Nämnden är finansieringsnämnd, ansvarar för kundval, för viss myndighetsutövning 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.



Foto: Elena Elisseeva

Måloppfyllelse

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 | Mål för 2014 har varit att på ett överskådligt sätt kunna informera medborgare om enheternas verksamheter. Målet bedöms vara uppfyllt då en jämförelsetjänst publicerats på kommunens hemsida där enheternas resultat kan jämföras liksom förskolors och skolors pedagogiska inriktningar. | |
| Medborgarna ska få ökade möjligheter att välja bland fler aktörer, med olika pedagogiska inriktningar, när de väljer förskola och skola | En ny aktör har tillkommit inom förskoleområdet och målet bedöms därmed vara uppfyllt för 2014. | |
| Omsorg och trygghet | | |
| Barns och elevers trivsel och välmående i alla Värmdös förskolor och skolor, i Värmdö kommun, ska öka | Andelen elever i årskurs 5 samt vårdnadshavare inom förskolan som uppger att de trivs inom verksamheten har ökat jämfört med föregående år. En försämring med fem procentenheter, till 66 procent, har skett för elever i årskurs 8. Inom målet mäts även andel ärenden om ogiltigt frånvaro samt anmälda ärenden om trakasserier eller kränkningar. Antalet ärenden har ökat under 2014, men utfallet bedöms inte vara helt tillförlitligt. | |
| Livslångt lärande för livet och arbetslivet | | |
| Barns och elevers utveckling och kunskaper ska öka | Målet bedöms inte vara uppfyllt för 2014 då endast ett av de underliggande måtten, meritvärde i årskurs 9, uppvisar en förbättring jämfört med föregående år. Tre av de mått som har lägre värden under året har dock försämrats från tidigare höga nivåer. | |
| Värmdö ska vara en av fem bästa skolkommuner i länet | Målet bedöms inte vara uppfyllt då Värmdös placering i länet är nio. | |

Ekonomiskt resultat

Drift

Nämndens nettokostnader uppgår till 1 034,4 mnkr och visar överskott mot budget med 18,5 mnkr, vilket motsvarar 1,8 procent av årets budget. Överskottet förklaras huvudsakligen av att antalet barn/elever varit färre än budgeterat, volymavvikelseerna uppgår till 11,6 mnkr. Av överskottet för förskola och barnomsorg, 5,7 mnkr, förklaras 1,9 mnkr av lägre skolpengskostnader än budget beroende på att antalet barn under

året uppgick till 2 541, vilket är 9 färre än budget. Dessutom visar även barnomsorg på obekvämtid, externa placeringar och tilläggsbelopp överskott på grund av volymavvikelse, sammanlagt 2,1 mnkr.

Överskottet mot budget på 3,2 mnkr för skolpengskostnader för grundskola beror på att utfallet för totalt antal elever uppgår till 5 941 elever vilket är 31 elever färre än budget och utfallet för antal elever i fritidshem uppgår till 3 103 elever vilket är 42 elever fler än budget.

Skolskjutskostnaderna visar ett överskott med 2,5 mnkr främst beroende på en gynnsam vintersäsong under året.

Även programpengen för gymnasieskola redovisar ett överskott, 2,8 mnkr, det totala antalet elever uppgick till 1 526 elever vilket är 17 färre än budget. Dessutom visar kostnader för elever i gymnasiesärskola och SFI överskott om sammanlagt 1,3 mnkr beroende på att antalet elever varit färre än budget.

Årets viktiga händelser och beslut

- En ny förskola i Västra Mört-näs är beslutad och en fristående anordnare, Snickarbarnens Förskola AB, är utsedd. Förskolan ska ha plats för cirka 100 barn.
- En barn- och elevantalsprognos avseende förskola och grundskola har tagits fram för att ge kommunen ett planeringsunderlag som ger en tydlig bild över förväntat elevantal per skola under en prognosperiod fram till och med 2023.
- Skolvalet som e-tjänst har implementerats och genomfördes till årets skolval.
- Samtliga kommuner i Stockholms län samt Håbo kommun har tecknat nytt samverkansavtal om gymnasieskolan. Precis som tidigare ger det alla 16-åringar tillgång till ett brett utbud där man söker och antas på lika villkor till samtliga nationella program och skolor inom samverkansområdet. I avtalet ingår också fastställda programpriser samt införande av struktur tillägg med syfte att utjämna skillnader mellan skolor utifrån elevers olika förutsättningar.

Nyckeltal

Antalet barn i förskola/familjedaghem har minskat med 37 jämfört med förra året och uppgår till 2 541. 77 procent av barnen går i Värmdös kommunala verksamhet och 23 procent går i fristående verksamhet.

Antalet grundskoleelever fortsätter att öka och uppgår till 5 941. Det är en ökning med 105 jämfört med förra året. 2014 gick 75 procent av grundskoleeleverna i Värmdös kommunala skolor, 23 procent gick i friskolor och 2 procent gick i kommunal skola i annan kommun. Andelen elever som gick i Värmdös kommunala skolor är därmed oförändrad jämfört med 2013.

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 98,0 | 93,4 | 4,6 |
| Verksamhetens kostnader | 1 132,4 | 1 146,3 | 13,9 |
| Nettokostnad | 1 034,4 | 1 052,9 | 18,5 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Förskola och barnomsorg | 273,9 | 279,6 | 5,7 |
| Grundskola och grundsärskola | 579,3 | 586,8 | 7,5 |
| Gymnasie-, vuxenutbildning och SFI | 169,8 | 173,9 | 4,1 |
| Kundval och finansiering inkl ledningsstöd | 11,0 | 11,7 | 0,7 |
| Politisk ledning | 0,4 | 1,0 | 0,6 |
| Totalt | 1 034,4 | 1 052,9 | 18,5 |

| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| FÖRSKOLA | | | |
| Antal barn per huvudman/verksamhet | | | |
| Kommunal förskola Värmdö | 2 081 | 1 958 | 1 926 |
| Fristående förskola | 555 | 557 | 561 |
| Kommunal förskola annan kommun | 7 | 6 | 11 |
| Kommunalt familjedaghem Värmdö | 42 | 42 | 35 |
| Fristående familjedaghem | 19 | 15 | 8 |
| Summa | 2 704 | 2 578 | 2 541 |
| GRUNDSKOLA | | | |
| Antal elever per huvudman | | | |
| Kommunal grundskola Värmdö kommun | 4 273 | 4 374 | 4 431 |
| Kommunal grundskola annan kommun | 159 | 152 | 147 |
| Fristående grundskola | 1 257 | 1 310 | 1 363 |
| Summa | 5 689 | 5 836 | 5 941 |
| GYMNASIESKOLA | | | |
| Antal elever per huvudman | | | |
| Kommunal skola Värmdö | 365 | 307 | 244 |
| Kommunal skola i annan kommun | 526 | 552 | 569 |
| Friskola | 767 | 737 | 713 |
| Summa | 1 658 | 1 596 | 1 526 |
| VUXENUTBILDNING | | | |
| Antal elever per huvudman | | | |
| CAS - kommunal anordnare Värmdö | 436 | 395 | 384 |
| Annan utbildningsanordnare | 116 | 178 | 235 |
| Summa | 552 | 573 | 619 |
| Andel elever i åk 9 som ej uppnått målen i ett eller flera ämnen i % | | | |
| Värmdö kommun | 21 | 18 | 13 |
| Stockholms län | 20 | 22 | 19 |
| Riket | 23 | 23 | 24 |

Det totala antalet elever i vuxenutbildning har ökat jämfört med föregående år. Andelen elever som studerar hos CAS (Centrum för arbete och studier) har dock minskat och uppgår till 62 procent.

Kultur- och fritidsnämnd

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

Måluppfyllelse

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

| Mål | Kommentar | |
|---|--|---|
| Inflytande och dialog | | |
| Samverkan och dialog med medborgare och idéburna sektorn ska utvecklas | Målsättningen för 2014 är att minst 80 procent av föreningarna ska vara nöjd med samverkan med kommunen. Utfallet i enkätundersökningen blev 67 procent och målsättningen är därmed inte uppnådd. | ■ |
| Barn och unga, i av nämnden beställda verksamheter samt föreningsdriven kulturskola, ska uppleva ökade möjligheter att påverka verksamheten | Enkätundersökningar riktade till barn och unga har genomförts inom kulturskolan, fritidsgårdar och för ungunderhuset Gurraberg. Inom kulturskolan upplever eleverna i hög grad att de kan påverka verksamheten. För fritidsgårdarna och ungunderhuset har svarsförkvensen varit låg och ett resultat kan därmed inte utläsas | ◆ |
| Omsorg och trygghet | | |
| Medborgare som anser att de har möjlighet att ta del av ett mångsidigt och kvalitativt kultur- och fritidsutbud ska öka | Resultatet för mätningen, vilken baseras på SCB:s medborgarundersökning, är i nivå med målsättningen och uppvisar en viss förbättring jämfört med 2013. Värmdö kommuns resultat är bättre än genomsnittet för deltagande kommuner. | ● |
| Livslångt lärande för livet och arbetslivet | | |
| Andelen medborgare som är nöjda med kultur- och fritidsutbudet i Värmdö ska öka | Andelen medborgare som är nöjda med biblioteksverksamhet respektive idrotts- och motionsanläggningar är i nivå med angivna målvärden samt föregående års resultat. | ◆ |
| Hållbar utveckling | | |
| Energiförbrukningen vid kommunens idrotts- och fritidsanläggningar ska minska | Målsättningen om en minskad energiförbrukning vid kommunens idrotts- och fritidsanläggningar har inte nåtts. Förbrukningen har ökat under 2014, vilket bland annat kan förklaras med ett ökat användande av idrottsplatser med konstgräs. | ■ |

Ekonomiskt resultat

Drift

Kultur- och fritidsnämndens ekonomiska utfall visar en nettokostnad på 97,6 mnkr och ett överskott mot budget på 3,8 mnkr, vilket motsvarar 3,7 procent av årets budget. Detta överskott kommer sig främst av att en del större investeringar inom idrotts- och fritidsanläggningar är senarelagda och kommer att färdigställas under kommande år. Det har även varit ett minskat behov av säkerhetsåtgärder i sporthallar och projektering av nya anläggningar har varit färre än planerat. Allmän fritidsverksamhet ger ett överskott till följd av senarelagd införande av ett digitalt bidragshanteringssystem för föreningar, inställt Idrottsting på grund av få anmälningar, få ansökningar till Idébanken samt att arbetet med "Utmärkt förening" är framflyttat.

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|--|-------------|--------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 8,1 | 8,6 | 0,5 |
| Verksamhetens kostnader | 105,7 | 110,0 | 4,3 |
| Nettokostnad | 97,6 | 101,4 | 3,8 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Kulturverksamhet | 35,6 | 36,1 | 0,5 |
| Fritidsverksamhet | 54,7 | 57,8 | 3,1 |
| Ungkulturhuset Gurraberg | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kundval och finansiering inkl ledningsstöd | 6,8 | 6,9 | 0,1 |
| Politisk ledning | 0,4 | 0,5 | 0,1 |
| Totalt | 97,6 | 101,4 | 3,8 |

Värmdö kulturskolas frivilliga undervisning ger ett överskott då antalet elever som deltagit i undervisningen varit färre än förväntat.

Investeringar

Flera investeringar har gjorts under året. Bland annat har utomhusgym

färdigställts vid Ekedal, Värmdövalen och Gustavsgården och arbete pågår med ytterligare ett i Brunn. Ett antal fornlämningar har röjts, såsom vid Säby, Farsta och Lövharna, och fler kommer att röjas och skyltas upp för allmänheten. Motionsspåret på Ingarö är anlagt och kommer att



Foto: Peter Högström

| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| KULTUR | | | |
| Kulturutbud för skola och förskola | | | |
| Scenkonstprogram - antal program | 151 | 173 | 166 |
| Scenkonstprogram - antal besökare | 7 310 | 8 302 | 6 970 |
| Skolbio - antal filmvisningar | 32 | 30 | 30 |
| Skolbio - antal besökare | 4 100 | 3 600 | 3 600 |
| Obligatorisk kulturskola för årskurs 1-3, antal elever | 1 928 | 1 875 | 1 924 |
| Familjeföreställningar | | | |
| Antal föreställningar | 17 | 12 | 10 |
| Antal besökare | 1 253 | 466 | 365 |
| Kulturskola - frivillig undervisning | | | |
| Antal elever i frivillig ämnesundervisning | 1 640 | 1 705 | 1 805 |
| varav pojkar | 36 % | 36 % | 36 % |
| Bibliotek | | | |
| Utlån totalt | 240 226 | 247 070 | 234 450 |
| varav utlån barn | 65 % | 65 % | 65 % |
| utlån per invånare | 6,1 | 6,2 | 5,9 |
| Besökande totalt | 193 032 | 206 124 | 227 934 |
| Antal besökande per öppettimme | 29 | 28 | 31 |
| Kulturprogram - antal program | | 192 | 222 |
| Kulturprogram - antal deltagare | | 1 471 | 2 553 |
| FRITID | | | |
| Föreningsstöd och medlemmar i ungdoms- och idrottsföreningar | | | |
| Antal bidragsberättigade medlemmar 7-20 år | 7 726 | 8 157 | 8 019 |
| varav flickor | 45 % | 46 % | 44 % |
| Utbetalt bidrag per medlem 7-20 år (kr) | 392 | 367 | 388 |
| Fritidsgårdar/öppen ungdomsverksamhet | | | |
| Antal besök på fritidsgårdar | 18 244 | 22 804 | 22 504 |
| varav flickor | 41 % | 35 % | 32 % |
| Idrotts- och fritidsanläggningar | | | |
| Total nettokostnad anläggningar (tkr) | 38 702 | 38 198 | 39 269 |
| Total nettokostnad anläggningar per invånare (kr) | 980 | 962 | 966 |

förses med miljövänlig belysning i början av 2015. Hästintresset är stort på Värmdö och en viktig fritidsaktivitet för inte minst flickor. Det pågår därför samverkan med föreningar och markägare för att anlägga fler ridstigar runt om i kommunen.

Värmdös första officiella kommunala ridstig har invigts vid Idrottsvägen och ridstigar har även anlagts vid Evlinge och Skevik. Värmdövallens idrottsplats har blivit tillgänglighetsanpassad och det står fem nya bouleanor klara vid Gustavsgården.

Årets viktiga händelser och beslut

- Kommunens reviderade kultur- miljöprogram "Värmdö - Kulturhistoria i skärgårdsbygd" har givits ut i bokform.
- 2 400 bilder ur den omfattande äldre fotosamling, som tidigare tillhört Gustavsbergs fabriker, finns från hösten 2014 tillgängliga för allmänheten via kommunens hemsida som en e-tjänst.
- Konstnären Tomas Saracenos omarbetade förslag till konstnärlig gestaltning är godkänd, liksom placeringen av konstverket i Farstavikens södra del i parken mellan Gula byggnaden och Tornhuset.
- Nämnden har beslutat att hyra sporthallen i Porslins kvarteren så att föreningar och allmänhet kan nyttja denna kvällar och helger.
- Värmdö Ridklubb har beviljats bidrag och startat ridverksamhet för personer med funktionsnedsättning.

Nyckeltal

Kultur- och fritidsnämnden finansierar ett stort utbud av kulturupplevelser för barn och unga utan kostnad för deltagaren. Det innebär att alla barn oavsett bakgrund och socioekonomiska förutsättningar ges förbättrade möjligheter till kulturutövande utifrån tanken att detta är en demokratisk rättighet.

Bibliotekens utlåning har minskat samtidigt som antalet besökande har ökat. Biblioteken används som mötesplatser och erbjuder ett rikt programutbud. Nyckeltalet för 2014 har påverkats av att Runda huset användes som vallokal.

Antalet aktiva unga i ungdoms- och idrottsföreningar har för första gången minskat, det är antalet aktiva flickor som står för minskningen. Andelen aktiva flickor i Värmdö ligger dock fortfarande över rikssnittet.

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, och 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.



Foto: Frugan

Måluppfyllelse

● Målet är uppfyllt

◆ Målet är delvis uppfyllt

■ Målet är inte uppfyllt

■ Ingen mätning

| Mål | Kommentar | |
|--|--|---|
| Omsorg och trygghet | | |
| Förebyggande arbete för socialt utsatta individer och grupper ska stärkas i samverkan med andra samhällsaktörer – med barn och ungdomars bästa i fokus | Målsättningen om att stärka det förebyggande arbetet för barn och unga bedöms vara uppfyllt. Under 2014 har ett nytt projekt, Ung i centrum, startats där kommunen samverkar med Värmdö närpolis och skola. Gemensamma insatser har genomförts under sommarmånaderna för att erbjuda ungdomar i centrum olika aktiviteter. | ● |
| Flyktingmottagandet ska främjas genom ökad samverkan med andra samhällsaktörer | Under året har tre nya samarbetsgrupper startats, utöver de befintliga nätverk som redan finns inom området. Projektmedel har bland annat beviljats gemensamt för Värmdö och Tyresö kommuner för ett flyktingguideprojekt som startade i september. | ● |
| Resurshushållning | | |
| Insatser för den enskilde ska i ökad omfattning ges i hemkommunen – med bibehållen god kvalitet | En målsättning om att som mest 25 procent externa kostnader uppnås inte. Inom de tre områdena beroende, funktionshinder och socialpsykiatri redovisas varierande utfall. | ■ |
| Behovet av försörjningsstöd ska minska genom samverkan med andra samhällsaktörer | Behovet av försörjningsstöd är densamma som vid föregående års mätning. Tiden ett hushåll är aktuellt för bistånd uppgår till 6,4 månader i snitt, vilket är i nivå med målsättningen. | ◆ |

Ekonomiskt resultat

Drift

Socialnämnden uppvisar ett underskott motsvarande 25,4 miljoner kronor för 2014, vilket innebär ett överskridande av budget med 9 procent.

- Myndighetsdelarna: -0,9 miljoner kronor.
- Placeringar och beslut baserade på socialtjänstlagen: -19,6 miljoner kronor.
- Placering och beslut baserade på LSS-lagstiftning: -4,9 miljoner kronor.

Resultatet förklaras således av höga kostnader för insatser av olika slag. För samtliga områden inom socialtjänsten kan konstateras att detta har sin förklaring i ett ökande behov. Som ett exempel kan nämnas att barn- och ungdomsverksamheten upplever en ökning av antalet utredningar motsvarande 50 procent mellan 2013 och 2014. Utöver detta bör det poängteras att lagstiftningen på området ställer allt högre krav på myndigheten.

Årets viktiga händelser och beslut

- Intern revision har under året gjorts på grupperna barn- och ungdom, beroende samt försörjningsstöd. Konkreta åtgärdsplaner kopplade till resultaten kommer att presenteras för nämnden under 2015.
- Socialstyrelsen beslutade att tilldela Individ- och familjeomsorgen i Tyresö, Nacka och Värmdö kommuner 500 tkr under 2014 för att ytterligare kvalitetsutveckla arbetet med våldsutsatta kvinnor och barn samt även med våldsutövare.
- Byggnation av 12 stycken småhus för s k stödboende är planerad i Älvsbyn. Målet är att klienter växlas över från externa boendeplatser till boenden på Värmdö.

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 120,3 | 104,4 | 15,9 |
| Verksamhetens kostnader | 425,8 | 384,5 | -41,3 |
| Nettokostnad | 305,5 | 280,1 | -25,4 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Stab | 20,9 | 21,6 | 0,7 |
| Socialkontorets Utförarenhet | -0,4 | 0,0 | 0,4 |
| IFO Barn och unga | 57,7 | 51,9 | -5,8 |
| IFO Vuxen | 42,3 | 37,2 | -5,1 |
| Funktionshinder och beroende | 184,4 | 168,7 | -15,7 |
| Politisk verksamhet | 0,6 | 0,7 | 0,1 |
| Totalt | 305,5 | 280,1 | -25,4 |

Nyckeltal

| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|--------------------------------------|--------|--------|--------|
| Placeringsdygn barn- och unga | | | |
| Familjehem | 8 596 | 9 246 | 10 067 |
| Institution | 5 310 | 4 326 | 4 213 |
| Summa dygn | 13 906 | 13 572 | 14 280 |
| Antal helårsplatser | 38 | 37 | 39 |
| Försörjningsstöd | | | |
| Antal biståndsmånader | 2 987 | 3 395 | 3 552 |
| Antal hushåll | 495 | 531 | 548 |
| Månader / hushåll | 6,0 | 6,4 | 6,5 |
| Utbetalt bistånd brutto (tkr) | 25 145 | 29 881 | 30 071 |
| Medelbistånd / månad | 8 418 | 8 801 | 8 466 |
| Stödboende | | | |
| Antal personer internt | 49 | 42 | 48 |
| Antal personer externt | 53 | 48 | 55 |
| Kostnad externt stödboende, tkr | 4 504 | 3 872 | 5 350 |
| Kostnad internt stödboende, tkr | * | 5 229 | 7 986 |

- EU-medel har beviljats för en förstudie gällande samordning av insatser för personer med funktionsnedsättning.
- Värmdö kommun har under 2014 avtalat med Länsstyrelsen om att hålla 9 asylplatser tillgängliga för ensamkommande barn. Avtalet för nyanlända uppgår till 7-22 personer.

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.

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 | De underliggande indikatorer som mäts inom ramen för effektmålet uppvisar olika trender samt även stora skillnader mellan olika utförare inom exempelvis hemtjänstverksamhet. Inga större förändringar finns i resultaten jämfört med föregående år. Personalkontinuiteten inom hemtjänsten har försämrats något, men är högre än genomsnittet i riket. | ◆ |
| Den enskilde och dennes anhörige ska få gott och respektfullt bemötande | Målet bedöms vara delvis uppfyllt, då målsättningar inom hemtjänstverksamheten har uppnåtts medan utfallen avseende särskilt boende inte når angivna målvärden. | ◆ |
| Den enskilde ska erbjudas god mat och trivsam måltidsmiljö | Enkätundersökningar visar att andelen som är nöjda med maten har förbättrats jämfört med föregående år. Dock är målsättningarna inte uppnådda vad gäller mat inom särskilt boende och målet bedöms därmed vara delvis uppnått. | ◆ |

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|--|--------------|--------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 45,1 | 44,6 | -0,5 |
| Verksamhetens kostnader | 283,0 | 276,2 | -6,8 |
| Nettokostnad | 237,9 | 231,6 | -6,3 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Ordinärt boende | 95,3 | 91,0 | -4,3 |
| Särskilt boende | 125,2 | 122,0 | -3,2 |
| Övriga kostnader för äldre | 4,8 | 5,6 | 0,8 |
| Kundval och finansieringsavdelningen | 12,1 | 12,5 | 0,4 |
| Politisk ledning | 0,4 | 0,5 | 0,1 |
| Totalt | 237,9 | 231,6 | -6,3 |

Ekonomiskt resultat

Drift

Nettokostnader för 2014 blev 22,6 mnkr högre än bokslutet året innan, vilket är 6,3 mnkr mer än budgeterat för 2014 och innebär ett underskott på 2,7 procent.

Fler antalet äldre i hemtjänst och särskilt boende över året än prognostiserats.

Finansieringsnämnden för äldre redovisar ett underskott om -6,3 mnkr fördelat på -4,2 mnkr på ordinärt boende och -3,2 mnkr på särskilt boende. Överskott på övriga kostnader

äldre 0,8 mnkr samt överskott på resterande verksamheter 0,5 mnkr.

Vid årets första uppföljning, BUP 1, justerades prognosen för ett ökat antal äldre kommuninvånare i enligt befolkningsprognosen från april. Vilket bidrog till att finansiera det ökade kostnaderna inom särskilt boende med ett tillskott till nämndens budget om 11,5 mnkr.

År 2014 var andelen äldre (från 65 år) 16 procent eller drygt 6500 personer av Värmdös invånare. Prognosen för de kommande åren är att andelen äldre av kommunens befolkning kommer att öka till närmare 20 procent.

Per sista december har vi 365 personer med beviljade hemtjänstinsatser. Vilket är ökning med 28 personer jämfört med sista december 2013 (337). Ökningen av antalet äldre som har beviljade hemtjänstinsatser är en naturlig följd av antalet äldre ökat i kommunen. Tidigare har nivån varit 40 timmar/månad per person och fr o m juli - dec 2014 har vi en nivå om 43 timmar/månad. En ökning av beviljade timmar per person om 3 timmar/månad.

I slutet av 2013 initierades en genomgång av samtliga särskilda boenden efter att man uppmärksammat att vårdnivåerna inte justerats efter behov. Detta medförde ökade kostnader för finansieringsnämnden om ca 6,0 mnkr.

En ny sammanställning har gjorts på vårdnivåerna på samtliga särskilda boenden och analysen av detta är att genomsnittet på totalen ligger på samma nivå per sista september jämfört med den genomgång av vårdnivåerna som gjordes i början av året. Sedan förekommer den vissa förändringar på enstaka vårdboende då det omsätts en del äldre.

Investeringar

Budgetmedlen för 2014 som ej använts bör ombudgeteras för 2015.

Årets viktiga händelser och beslut

- En översyn har genomförts avseende ersättningsmodellen för personer boende i särskilt boende. Granskningen konstaterade att de genomsnittliga vårdnivåerna över tid är konstanta vilket innebär att befintligt system med olika vårdnivåer är överflödigt.
- Den nya ersättningsmodellen som gäller från 2015 innebär att vårdtygnsersättningen ersätter boendeplatserna demens eller somatisk inriktning. Med den nya vårdtygnsersättningen frigörs resurser från vårdmättningsarbetet som istället kan användas till för individuella samt verksamhetsbaserade uppföljningar som säkerställer att bemanningen motsvarar kraven och att den enskildes behov tillgodoses.
- Avtalsuppföljningar har genomförts på utförare av hemtjänst i kommunen. Fokus har legat på att kontrollera att de enskilda fått de insatser som de beviljats och som utföraren fått ersättning för. Utifrån två modeller beroende på hur många kunder i Värmdö kommun som utföraren haft. Två utförare har påvisat så stora brister att avtalen hävts. Hos övriga utförare har kvaliteten generellt förbättrats i jämförelse med föregående år. Dock kvarstår vissa utvecklingsområden. Dessutom har större avtalsuppföljningar gjorts på Djuröhemmet och Ljung.
- Införandet av LOV inom särskilt boende har utretts med hjälp av statliga stimulansmedel om 0,4 mnkr. Nämnden beslutade att avvakta med beslut om ett eventuellt införande.
- Nämnden har antagit förfrågningsunderlagen inför upphandling av drift av särskilt boende vid Slotsovalen och Ljung. Nuvarande avtal löper ut under 2015.
- Nämnden har beslutat att hemställa hos kommunstyrelsen om förslag på preliminärt hyreskontrakt i Brunn (Pilhamn). Då det finns ett behov att skynda på processen för ett nytt särskilt boende.
- Föreningen Guldkanten har beviljats förstärkt verksamhetsstöd för 2014 för utvidgande av verksamheten.
- Nämnden har beslutat om att införa en ny modell för handläggning av biståndshandläggning enligt ÄBIC, äldres behov i centrum.
- Nämnden har antagit riktlinjer för parboende i särskilt boende.
- En matglädjetävling har genomförts inom särskilt boende i syfte att öka matglädjen för de boende samt stimulera nytänkande inom området mat och måltider.
- Under hösten 2014 har det nya verksamhetssystemet Combine tagits i bruk.



Foto: Dan Burch

Nyckeltal

| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|--|---------|---------|---------|
| Antal personer i särskilt boende 31 dec | 220 | 232 | 232 |
| Antal personer med hemtjänst 31 dec | 332 | 337 | 365 |
| Antal personer med enbart trygghetslarm 31 dec | 82 | 105 | 75 |
| Antal hemtjänsttimmar | 127 967 | 144 349 | 184 253 |
| varav i kommunal regi | 62 % | 58 % | 58 % |
| varav i privat regi | 38 % | 42 % | 42 % |
| Antal personer under året i demensvård | 39 | 46 | 43 |
| Antal biståndsbeslut | 1 310 | 1 421 | 1 297 |

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 | Målet om en ökad tillgänglighet bedöms vara uppfyllt där samtliga telefoner inom verksamheten ska vara öppna under kontorstid, där minst 90 procent av samtalen besvaras. | ● |
| Det ska vara enkelt för medborgarna att söka lov och tillstånd | Målet för 2014 har varit att genomföra en webbenkät för att få synpunkter om hur tydlig nämndens information på hemsidan är. Denna har av tekniska skäl inte kunnat genomföras. | ▬ |
| Resurshushållning | | |
| Alla fastigheter i Värmdö kommun ska ha godkända avlopp 2020 | En handlingsplan har tagits fram för att nå målsättningen om godkända avlopp till år 2020, vilket innebär att cirka 1 200 avlopp bör inventeras årligen. Denna målsättning har inte uppnåtts under 2014. | ■ |
| Enklare bygglov ska kunna beviljas samma dag som ansökan görs | I mars 2014 infördes så kallade expresslov, vilket innebär att ärenden under vissa förutsättningar kan avgöras samma dag som de lämnas in. Under året har 187 ärenden handlagts på mindre än en dag, vilket är fler än föregående år och överstiger målvärdet. | ● |

Ekonomiskt resultat

Drift

Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar vid årets slut ett överskott om 2,8 mnkr. Nämnden redovisar totalt ett intäktsöverskott om 4,5 mnkr, vilket främst hänförs till ett antal omfattande byggärenden samt högre produktion inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Intäktsöverskottet förklaras även av att budgeten på intäktssidan ej har justerats i samband med höjning av byggtaxan samt timtaxan för prövning och tillsyn inom miljö- och hälsoskyddsområdet, enligt KF beslut.

På kostnadssidan redovisar nämnden ett budgetunderskott om 1,7 mnkr, vilket främst beror på högre skanningskostnader för digitalisering av bygg- och miljöarkiven.

Investeringar

Årets avsatta investeringsmedel om 150 tkr har utnyttjats för att delfinansiera en XRF-mätare till ett anskaffningsvärde på 359 tkr. Denna mätare har många olika användningsområden och kommer att förbättra och underlätta tillsynen vad gäller hälso- och miljöskydd. Den används bl a vid undersökning av

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|--|-------------|-------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 27,2 | 22,7 | 4,5 |
| Verksamhetens kostnader | 32,3 | 30,6 | -1,7 |
| Nettokostnad | 5,1 | 7,9 | 2,8 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Politisk ledning | 0,6 | 0,9 | 0,3 |
| Ledningsstöd | 8,1 | 8,1 | 0,0 |
| Byggenheten | -4,6 | -3,1 | 1,5 |
| Miljöenheten | 1,0 | 2,0 | 1,0 |
| Totalt | 5,1 | 7,9 | 2,8 |

förorenad mark. Genom att göra många mätningar kan man mer selektivt skicka relevanta jordprover till labb för analys.

Årets viktiga händelser och beslut

- Som en del i kommunens mål om att kunna ge en webbaserad service innan utgången av 2015 krävs att arkivhandlingar kan hanteras digitalt. Bygg- och miljöarkivet har skickats för inskanning och blev klar vid årsskiftet. Syftet med att digitalisera arkiven har varit att på sikt skapa en transpa-

rent webbaserad myndighet samt att frigöra utrymme i kommunens lokaler.

- Under september 2014 lanserades ytterligare en E-tjänst som avser ansökan om förhandsbesked. Ambitionen är att kontoret även ska kunna leverera E-tjänst för bygglov, enskild avloppsanläggning och strandskydd under 2015.
- Kontorets tillgänglighet är hög eftersom att samtliga medarbetare har öppna telefoner. Många samtal går numera via kommunens kontaktcenter. Bygg- och miljö-



Öhmans väg. Foto: Göran Flood

kontoret bedriver ett proaktivt informations- och servicearbete genom en mängd aktiviteter såsom frukostseminarier med företag, mässor mm. En serviceundersökning har gjorts i kommunen under december månad 2014. Undersökningen omfattar tillgänglighet, telefoni, information, intresse och engagemang, bemötande, svarstider, medelsvarstid, svar på frågan inom två arbetsdagar samt avsändare. Generellt kan sägas att bygg- och miljökontorets service har förbättrats, alternativt haft en fortsatt hög nivå i större delen av mätpunkterna.

- I syfte att kunna bemöta den ökade efterfrågan som finns inom nämndens verksamhetsområde har bygg- och miljökontoret möjliggjort drop-in på torsdagar mellan kl 14.00–19.00, där sökanden ges möjlighet att träffa bygg-, strandskydds- och avloppshandläggare. Under 2014 har 1273 besökare tagits emot.

Nyckeltal

Nyckeltalet 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 bedömning, 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.

Handläggningstiderna inom miljöskydd är under sju veckor. Genomsnittlig tid för bygglov är fyra veckor och för strandskydd sju veckor. Avlopp har fem veckors handläggningstid och livsmedel mindre än en vecka.

| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|---------------------|--------|------|--------|
| Överprövade ärenden | 16,3 % | 21 % | 21,5 % |

Samhällsplaneringsnämnd

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

Måluppfyllelse

| Mål | Kommentar | |
|--|---|---|
| Hållbar utveckling | | |
| Öka mängden återvunnet material | Mängden återvunnet material har ökat jämfört med föregående år och målsättningen för 2014 är uppnådd. | ● |
| Öka andelen fastigheter anslutna till kommunalt VA | Andelen folkbokförda som är anslutna till det kommunala VA-nätet för vatten och avlopp har ökat i kommunen, till cirka 66 procent. Ökningstakten inte i nivå med målsättningen och antalet anslutna fastigheter under 2014 är lägre än föregående år. | ■ |
| Fortsatt utbyggnad av gång- och cykelvägar | Utbyggnadstakten av gång- och cykelvägnätet har ökat till 4 km under 2014, jämfört med 1 km föregående år. Målsättningen för 2014, med 7 km ny väg, är inte uppnådd till fullo. | ◆ |
| Mer energieffektiv gatubelysning | Utbytet till mer energieffektiva belysningsarmaturer har ökat under 2014 och målet bedöms vara uppnått. | ● |
| Öka antalet infartsparkeringsplatser | Antalet infartsparkeringsplatser har ökat under 2014, dock inte i nivå med angivet målvärde för året. | ◆ |
| Antal antagna detalplaner i kommunfullmäktige | Antalet detalplaner som har antagits av kommunfullmäktige har ökat och fler borätter har tillskapats, 280 nya borätter under året jämfört med 39 under 2013. | ● |

Ekonomiskt resultat

Vatten och avlopp samt Renhållning, redovisas separat och ingår inte i kommunens resultat. Dessa verksamheter balanserar sina resultat inom verksamheten så resultaten uppgår till 0.

Drift

Den skattefinansierade delen av samhällsplaneringsnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på 1,5 mnkr, vilket innebär ett underskott på 3 procent. Intäkterna är högre än budget beroende på att exploateringsavgifter har kunnat faktureras efter genomgång och avstämning av ingångna exploateringsavtal avseende Sandhamn, Charlottendal, Västra Mörtån och Gustavsberg 1:20. Högre kostnader beror i huvudsak på utbetalning av ersättning för ändring av ändamål på fastighet och skadestånd enligt dom för Ösbyträsk. Kundförluster och tvistig debitering påverkar resultatet negativt. Vinterväghållningen har totalt kostat 6,8 mnkr vilket är 3,8 mnkr mer än budget. Utfallen de senaste åren har legat i intervallet 5-7 mnkr.

VA-verksamheten visar ett överskott på 2 mnkr vilket är 9,4 mnkr bättre än budgeterat resultat. Den positiva budgetavvikelsen beror i huvudsak på att kapitalkostnaderna är

| Nettokostnad, mnkr | Utfall 2014 | Budget 2014 | Budgetavvikelse |
|---|------------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 68,4 | 57,1 | 11,3 |
| Verksamhetens kostnader | 121,7 | 108,9 | -12,8 |
| Nettokostnad | 53,3 | 51,8 | -1,5 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| Plan- och exploateringsenheten | 15,1 | 13,7 | -1,4 |
| Driftenheten | 32,7 | 32,7 | 0,0 |
| Ledningsstöd | 4,9 | 4,6 | -0,3 |
| Politisk ledning | 0,6 | 0,8 | 0,2 |
| Summa skattefinansierad verksamhet | 53,3 | 51,8 | -1,5 |
| Vatten och avlopp | 0,0 | 7,4 | 7,4 |
| Renhållning och slam | 0,0 | 5,0 | 5,0 |
| Totalt | 0,0 | 12,4 | 12,4 |
| Nettokostnad per verksamhet, mnkr | | | |
| | Kostnader | Intäkter | Resultat |
| Vatten och avlopp | 99,2 | 101,2 | 2,0 |
| Renhållning och slam | 80,2 | 59,6 | -20,6 |
| Totalt avgiftsfinansierad verksamhet | 173,6 | 155 | -18,6 |

lägre med anledning av senarelagd utbyggnad i Stavnäs, Näverängsvägen och Torsby samt förändrad redovisningsprincip. Överskottet är även en följd av att debiterade brukningsavgifter är högre än budgeterat samt att LTA (lätrycksavlopp) redovisas som investering istället för driftskostnad från och med 2014.

Renhållningsverksamheten redovisar ett underskott på 20,6 mnkr

vilket är 15,6 mnkr sämre än budgeterat resultat. I huvudsak beror budgetavvikelsen på en förlikningskostnad kopplad till komplikationer som uppstod vid en slamupphandling 2010 samt beslut om att Värmdö kommun ska återköpa slamslang. Antalet matavfallskunder har ökat mer än budgeterat vilket leder till högre kostnader.

Investeringar

Den skattefinansierade verksamheten har investerat för 32,6 mnkr. Bland de större posterna kan nämnas utbyggnaden av gång- och cykelvägar, tillgänglighetsanpassning av busshållplatser samt utbyte av belysningsarmaturer. Den taxefinansierade verksamheten har investerat 79,5 mnkr främst i återvinningscentralen på Djurö samt utbyggnad av VA-ledningar inom områdena Stavnäs by, Värmdövik, Herrviksnäs och Strömma samt huvudledning mellan Strömma - Stavnäs och Hemmesta - Ålstäket.



Djuröbron. Foto: Anlu

Årets viktiga händelser och beslut

- Under året har nio detaljplaner antagits, varav sju har vunnit laga kraft: Östra Mörtnäs, Skevik 6:1, Västerby 5:302, Gustavsberg 1:462, Ekobacken 1, Siggesta-Bolvik, Gustavsberg 2:1 - lekplats.
- Vattenledningen till Stavnäs och Djurö är driftsatt.
- VA-utbyggnad i Stavnäs by är uppstartad.
- Djurö återvinningscentral är färdigbyggd och verksamheten är igång.
- Exploateringsavgifter har kunnat faktureras efter genomgång och avstämning av ingångna exploateringsavtal avseende Sandhamn, Charlottendal, Västra Mörtnäs och Gustavsberg 1:20.
- Lekplats vid Kyrkparken i Gustavsberg och vid Hemmesta särskola är färdigställda.
- Orderhanteringen inom Kundservice har ytterligare digitaliserats och E-tjänst för inrapportering av vattenförbrukning är uppstartad.

Nyckeltal

| Nyckeltal | 2012 | 2013 | 2014 |
|---|-----------|-----------|-----------|
| Folkbokförda m. kommunalt VA | 26 005 | 26 526 | 26 979 |
| Antal VA-abonnenter/anläggningar | 5 773 | 5 938 | 6 053 |
| Debiterad mängd vatten, m ³ | 1 544 333 | 1 635 170 | 1 643 352 |
| Egen producerat vatten, m ³ | 783 905 | 834 458 | 729 185 |
| Köpt Stockholmsvatten, m ³ | 953 324 | 1 123 822 | 1 132 407 |
| Avloppsvatten till Käppala | 1 575 481 | 1 526 033 | 1 697 418 |
| Mottaget brunns slam, m ³ i Tjustvik | 55 060 | 56 833 | 55 990 |
| Antal LTA-enheter | 468 | 635 | 742 |
| Antal km vattenledning | 276 | 276 | 308 |
| Antal km spillvattenledning | 308 | 308 | 320 |
| Antal km dagvattenledning | 82 | 84 | 88 |
| Antal abonnemang renhållning, exkl matavfall | 23 373 | 23 435 | 23 535 |
| Antal abonnemang matavfall | 700 | 1 100 | 2 858 |
| Antal slamkunder fastland | 10 008 | 10 000 | 8 600 |
| Antal slamkunder skärgård | 1 103 | 1 100 | 1 090 |
| Sopmajor | 48 | 48 | 48 |
| Hushållsavfall (ton/år) | 10 500 | 10 400 | 10 081 |
| Matavfall (ton/år) | | | 487 |
| Grovavfall (ton/år) | 9 400 | 9 920 | 10 490 |
| Utsorterat grovavfall (ton/år) | 4 200 | 4 200 | 4 560 |
| Slamtömningar fastland (st/år) | 16 010 | 15 900 | 16 700 |
| Slamtömningar skärgård (st/år) | 793 | 800 | 990 |
| Antagna detaljplaner | 3 | 3 | 9 |
| Lagakraftvunna planer | 6 | 5 | 7 |
| Antal nybyggnadskartor | 170 | 185 | 297 |
| Gång och cykelvägar totalt, km | 47,2 | 48,2 | 51,9 |
| Belysningspunkter totalt, st | 2 355 | 2 425 | 2 541 |

Koncern Värmdö kommun

I slutet av år 2013 skapades en aktiebolagsrättslig koncern, därmed var 2014 det första hela verksamhetsåret med denna koncern. Syftet är att förenkla, tydliggöra och stärka styrningen av bolagen. Moderbolag är Kommunhuset i Värmdö AB, som äger VärmdöBostäder AB, Värmdö Hamnar AB (med dotterbolaget Stavsnäs Vinterhamn AB), Gustavsbergsbadet AB och Gustavsbergs Porslinsmuseum AB. Koncernstrukturen visas i nästa bild.

Kommunhuset i Värmdö AB

Kommunhuset i Värmdö AB äger och förvaltar aktier i aktiebolag som Värmdö kommun använder för sin verksamhet. Bolaget ska genom koncernbildningen åstadkomma en samordning för optimalt resursutnyttjande. En nyemission genomfördes under året, därefter uppgår aktiekapitalet till 60 mnkr.

Årets resultat i bolaget uppgår till i närmaste 0, medan koncernen visar en sammanlagd vinst på 9,8 mnkr. Två av dotterbolagen, Gustavsbergsbadet och Gustavsbergs Porslinsmuseum, har erhållit driftbidrag från Värmdö kommun.

VärmdöBostäder AB

VärmdöBostäder AB äger och förvaltar fastigheter i Värmdö kommun, samtliga lägenheter och lokaler är upplåtna med hyresrätt. Bolaget arbetar för att erbjuda en god boendemiljö till rimliga kostnader. Aktiekapitalet uppgår till 25 mnkr. Årets resultat uppgår till 4,6 mnkr vilket är 3,7 mnkr bättre än 2013. Det förbättrade resultatet beror i huvudsak på lägre driftkostnader och högre intäkter.

Årets investeringar uppgår till 27,6 mnkr och består framför allt av nybyggnadsprojektet vid Västra Mörtnäs. Planeringsarbete för genomförande av ett antal ytterligare nybyggnadsprojekt pågår.

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. Bolaget har under 2014 förvärvat Stavsnäs Vinterhamn AB och har därigenom förvärvat en strategiskt viktig fastighet och fått kontroll över hamnverksamheten i Stavsnäs.

Årets resultat uppgår till 1,9 mnkr vilket är 0,5 mnkr lägre än föregående år. Bolagets investeringar uppgår till 7,1 mnkr och avser främst pågående planarbete i Stavsnäs Vinterhamn.

Stavsnäs Vinterhamn AB

Stavsnäs Vinterhamn AB är ett helägt dotterföretag till Värmdö Hamnar AB. Bolaget gjorde ett resultat på 0,3 mnkr och investerade sammanlagt 0,2 mnkr.

Gustavsbergsbadet AB

Bolaget driver och utvecklar verksamheten i Gustavsbergsbadets 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. Bolaget äger, utvecklar och förvaltar fastigheten Ösby 1:571 där badet finns.

Aktiekapitalet uppgår till 25,0 mnkr. Värmdö kommun har under året bidragit till verksamheten med ett driftbidrag om 9,8 mnkr. Resultatet är -0,1 mnkr vilket är en försämring från föregående år då resultatet var ett nollresultat. Gustavsbergsbadets resultat inkluderar högre avskrivning på fastigheten med 0,9 mnkr jämfört med 2013, som en effekt av införande av

komponentavskrivning. Antal besök har ökat med 8 procent jämfört med 2013 och slutade på 210 975 besökande.

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB bedriver musei- och utställningsverksamhet med inriktning på Gustavsbergs fabrikers roll i svensk konstitrtradition. Aktiekapitalet uppgår till 0,5 mnkr. Bolaget redovisar ett nollresultat inklusive driftbidrag från Värmdö kommun om 3,1 mnkr. Museet har under 2014 haft 49 046 besökande varav 9 354 var betalande vilket är fler än 2013, trots att totala besökare varit färre. Museet har under året haft ca 70 publika visningar, med sammanlagt omkring 2 000 deltagare.

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB:s verksamhet överförs 2015-01-01 till Värmdö kommun genom en inkråmsaffär och fortsätter som kommunal resultatenheter inom Kultur- och utbildningssektorn. Bolaget blir tillsvidare vilande.

Fastigheten Gustavsberg 1:315 AB

Som ett led i utvecklingen av Fabriksstaden har Värmdö kommun under 2014 förvärvat ett bolag av Landvik och Dahlkoncernen. Bolaget innehåller mark avsedd för byggnation av bostäder. Bolaget ägs av Värmdö kommun direkt, det ingår således inte i den aktiebolagsrättsliga koncernen. Kommunens ägande är kortsiktigt, avsikten är att sälja det vidare under 2015.

Värmdö Kommun

| | | |
|--|--|---------------------------------------|
| Kommunstyrelsens Ordförande Monica Pettersson | Antal anställda 2 553 | Balansomslutning 3 383 mnkr |
| Kommundirektör Stellan Folkesson | Årets resultat 47,6 mnkr | Skuldsättningsgrad 2,7 |
| | Investeringsvolym 268,9 mnkr | Soliditet 27 % |

Fastigheten Gustavsberg 1:315 AB

Kommunhuset i Värmdö AB (fd Värmdö Simhall AB)

| | | |
|--|--------------------------------------|---|
| Ordförande Monica Pettersson | Ägarandel 100 % | Bolaget agerar endast som moderbolag och bedriver ingen egen verksamhet |
| VD Stellan Folkesson | Balansomslutning 59,8 mnkr | |

Värmdö Bostäder AB

| |
|---------------------------------------|
| Ordförande Malin Åberg Aas |
| VD Björn Blomkvist |
| Antal anställda 25 |
| Ägarandel 100 % |
| Omsättning 171,3 mnkr |
| Årets resultat 4,6 mnkr |
| Investeringsvolym 27,6 mnkr |
| Balansomslutning 823,3 mnkr |
| Skuldsättningsgrad 3,8 |
| Soliditet 20 % |

Värmdö Hamnar AB

| |
|--------------------------------------|
| Ordförande Anders Bergman |
| VD Michael Larkner |
| Antal anställda 3 |
| Ägarandel 100 % |
| Omsättning 11,5 mnkr |
| Årets resultat 1,9 mnkr |
| Investeringsvolym 7,1 mnkr |
| Balansomslutning 97,7 mnkr |
| Skuldsättningsgrad 4,1 |
| Soliditet 16 % |

Gustavsbergs- badet AB

| |
|---------------------------------------|
| Ordförande Hans-Ove Görtz |
| VD Elisabeth Strömberg |
| Antal anställda 16 |
| Ägarandel 100 % |
| Omsättning 26,9 mnkr |
| Årets resultat -0,1 mnkr |
| Investeringsvolym 0,1 mnkr |
| Balansomslutning 135,1 mnkr |
| Skuldsättningsgrad 4,3 |
| Soliditet 19 % |

Gustavsbergs Porslinsmuseum AB

| |
|--------------------------------------|
| Ordförande Agneta Ericsson |
| VD Kjell Lööv |
| Antal anställda 3 |
| Ägarandel 100 % |
| Omsättning 4,7 mnkr |
| Årets resultat 0,01 mnkr |
| Investeringsvolym 0,1 mnkr |
| Balansomslutning 2,8 mnkr |
| Skuldsättningsgrad 8,8 |
| Soliditet 10 % |

Stavsnäs Vinterhamn AB

| | | | | |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Ordförande Anders Bergman | Antal anställda 0 | Omsättning 2,2 mnkr | Investeringsvolym 0,2 mnkr | Skuldsättningsgrad 1,7 |
| VD Michael Larkner | Ägarandel 100 % | Årets resultat 0,3 mnkr | Balansomslutning 3,7 mnkr | Soliditet 24 % |

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

Framtidens Gustavsberg

De spännande industrihistoriska miljöerna i centrala Gustavsberg ska utvecklas till en unik och trivsam boendemiljö. Cirka 2 400 nya bostäder kommer att skapas tillsammans med nya parker med promenadstråk som binder samman och kompletterar orten.



Illustration av det nya Fabrikshuset med bostäder i Porslins kvarteren i Gustavsberg

Projektet har delats upp i ett antal olika delområden vilka består av Fabrikstaden, Centrum, Kvarnbergsterrassen, Vattentornsberget, Strandvik, Gustavsbergs hamn, Mariagatan och Idrottsparken. Ett särskilt politiskt utskott under kommunstyrelsen, Gustavsbergsutskottet har verkat för att visioner och inriktning för utvecklingen av orten realiserar genom de olika planerna. I två av delområdena; Fabrikstaden (Porslins kvarteren) och Mariaterrassen har utbyggnaden påbörjats. Parallellt pågår detaljplanering eller utredningsarbete inför start av detaljplanearbete för övriga delområden.

I Porslins kvarteren där ca 1 500 lägenheter kommer att byggas, påbörjas omdaning av Gustavsberg till en av regionens mest attraktiva boendemiljöer. Detaljplanen vann laga kraft sommaren 2013. Under året har kommunen arbetat med att genomföra fastighetsregleringar, köp och försäljning av fastigheter samt uppföljning av miljöprogram och gestaltungsprogram. Fyra kvarter för hyresrätter har anvisats till långsiktiga hyresförvaltare under året. Under 2014 påbörjades utbyggnaden av den första etappen av de kommunala

anläggningarna i området så som ledningsomläggningar och anordnandet av gator. Underlag för upphandling av entreprenör för utbyggnad av kommunala gator och parker har utarbetats för den andra etappen inför start av utbyggnad under våren 2015. Detta har skett i ett nära samarbete med byggherrar, allt för att visionerna ska kunna bli verklighet. Flera av byggherrarna har ansökt och beviljats bygglov och även kommit igång med byggnationen av bostäder i området och den första inflyttningen väntas under 2015. Bygget av 20 lägenheter på Mariaterrassen påbörjades 2013 och majoriteten av bostäderna blev färdigställda 2014.

Under året tecknades avtal med byggherrarna i Porslins kvarteren kring en gemensam kommunikationsstrategi med syfte att ge en samlad bild utåt av projektet och vilka fördelar orten har att erbjuda. Gemensamma aktiviteter har bland annat bestått av en gemensam hemsida som lanserats under året, en gemensam skylt och annonsering.

Under 2014 har en masterplan för Centrumdalen tagits fram och redovisats löpande för kommunstyrelsens

Gustavsbergsutskott. Centrumdalen Somfattar ett område där sedan tidigare tre detaljplaner har startats: Centrum, Kvarnbergsterrassen och Idrottsparken. Arbetet med detaljplanerna inom Centrumdalen har kommit olika långt men gemensamt för dem alla är att förutsättningar vad gäller bland annat trafik, bebyggelse, park och ägarförhållanden har ändrats sedan detaljplanarbetena startades och att detaljplanarbetena därför avstannat. Det har således uppkommit ett behov att åter ta ett samlat grepp på dessa tre områden och beskriva helheten, d v s vad det är som ska uppnås med utvecklingen i Centrumdalen för att uppnå en god bebyggd miljö. Inom ramen för arbetet med masterplanen har bebyggelsestruktur och exploatering på kommunal mark studerats samt ett antal tekniska utredningar genomförts för att kunna lägga fram förslag till utveckling för området inför kommande detaljplanearbete.

Detaljplanarbetet för Stallet i anslutning till Porslins kvarteren har fortsatt och ett antagande väntas under nästa år. Detaljplanarbetet för Strandvik som syftar till att komplettera den vackra och omtyckta platsen norr om Farstaviken med bostäder, att tillgängliggöra parken för allmänheten samt att utveckla båtlivet stoppades på grund av förändringar i planförutsättningarna under våren 2014. Arbetet väntas kunna återupptas och detaljplanen antas under 2015.

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.



Foto: Shalamov

Ekonomisk sammanställning



Resultaträkning

| Tkr | Not | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Verksamhetens intäkter | 1 | 644 874 | 615 658 | 798 145 | 758 754 |
| Jämförelsestörande poster | 2 | 7 082 | 58 643 | 7 082 | 58 643 |
| Verksamhetens kostnader | 3 | -2 434 263 | -2 298 652 | -2 519 865 | -2 391 773 |
| Avskrivningar | 4 | -82 325 | -84 155 | -115 709 | -106 608 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -1 864 632 | -1 708 506 | -1 830 347 | -1 680 984 |
| Skatteintäkter | 5 | 1 770 058 | 1 727 482 | 1 770 058 | 1 727 482 |
| Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag | 6 | 208 532 | 192 683 | 208 532 | 192 683 |
| Avgifter i utjämningsystemen | 7 | -34 959 | -31 019 | -34 959 | -31 019 |
| Finansiella intäkter | 8 | 6 742 | 7 560 | 1 299 | 1 895 |
| Finansiella kostnader | 9 | -38 136 | -45 172 | -54 277 | -60 321 |
| Jämförelsestörande finansiella kostnader | 10 | – | -18 858 | – | -18 858 |
| Resultat efter skatter och finansnetto | | 47 605 | 124 170 | 60 306 | 130 878 |
| Uppskjuten skatt | | – | – | -84 | -33 |
| Skatt | | – | – | -2 335 | -786 |
| Årets resultat | | 47 605 | 124 170 | 57 887 | 130 059 |



Foto: Frugan

Betalningsflödesrapport

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Den löpande verksamheten | | | | |
| Årets resultat | 47 605 | 124 170 | 57 887 | 130 059 |
| <i>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet</i> | | | | |
| Avskrivningar | 82 325 | 84 155 | 115 709 | 106 608 |
| Minskning/ökning av avsättningar | 18 151 | 14 848 | – | 14 848 |
| Minskning/Ökning av obeskattade reserver | – | – | 18 151 | – |
| Minskning/Ökning av uppskjuten skatt | – | – | 2 830 | -178 |
| Effekt av avskrivning på uthyrd expl. Fastighet | -111 | -111 | -111 | -111 |
| Effekt av nedskrivning av anläggningstillgångar | -234 | -245 | -234 | – |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | 147 736 | 222 817 | 194 232 | 251 226 |
| Förändring i rörelsekapital | | | | |
| Förändring av fordringar | 32 835 | 29 589 | 37 247 | 56 728 |
| Förändring av lager och exploateringsfastigheter | -22 974 | -8 030 | -23 156 | -25 879 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | 9 861 | 21 559 | 14 091 | 30 849 |
| Investeringsverksamheten | | | | |
| Förvärv immateriella och materiella anläggningstillgångar | -268 912 | -190 307 | -328 893 | -222 287 |
| Försäljningsinkomster och bidrag materiella anläggningstillgångar | 281 | 1 352 | 1 709 | 2 549 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | -268 631 | -188 955 | -327 184 | -219 738 |
| Finansieringsverksamheten | | | | |
| Förändring av finansiella tillgångar | 471 | 1 424 | 1 326 | 33 |
| Förändring av långfristig utlåning | 52 996 | -67 588 | 757 | -2 501 |
| Förändring av nettolåneskuld | 109 261 | -27 787 | 108 889 | -70 228 |
| Nettoinvestering i aktier | -70 153 | 53 345 | 240 | – |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 92 575 | -40 606 | 111 212 | -72 696 |
| Total kassaflöde | -18 459 | 14 815 | -7 649 | -10 359 |
| Likvida medel vid årets början | 94 957 | 80 142 | 146 571 | 156 930 |
| Likvida medel vid årets slut | 76 498 | 94 957 | 138 922 | 146 571 |
| Förändring i kassa enligt BR | -18 459 | 14 815 | -7 649 | -10 359 |

Balansräkning

| Tkr | Not | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---|-----|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 11 | 13 860 | 15 950 | 13 860 | 15 950 |
| Mark, fastigheter och anläggningar | 12 | 2 369 676 | 2 225 259 | 3 218 116 | 3 093 777 |
| Övervärde på fastigheter | 13 | – | – | 30 788 | 8 611 |
| Maskiner och inventarier | 14 | 52 087 | 50 797 | 53 157 | 51 535 |
| Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen | 15 | 3 869 | 4 703 | 3 869 | 4 703 |
| Pågående nyanläggningar | 16 | 250 820 | 206 952 | 297 949 | 234 150 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 17 | 282 129 | 265 443 | 41 118 | 43 441 |
| Summa anläggningstillgångar | | 2 972 441 | 2 769 104 | 3 658 857 | 3 452 167 |
| Omsättningstillgångar | | | | | |
| Lager och exploateringsfastigheter | 18 | 107 060 | 84 086 | 145 417 | 122 261 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 19 | 226 858 | 259 693 | 214 081 | 251 328 |
| Kassa och bank | | 76 498 | 94 957 | 138 922 | 146 571 |
| Summa omsättningstillgångar | | 410 416 | 438 736 | 498 420 | 520 160 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 3 382 857 | 3 207 840 | 4 157 277 | 3 972 327 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | | |
| Eget kapital | | | | | |
| Eget kapital | 20 | 859 725 | 735 555 | 985 115 | 857 863 |
| Årets resultat | 20 | 47 605 | 124 170 | 57 887 | 130 059 |
| Summa eget kapital | | 907 330 | 859 725 | 1 043 002 | 987 922 |
| Avsättningar | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | 21 | 202 922 | 184 771 | 202 922 | 184 771 |
| Avsättning för uppskjuten skatt | | – | – | 4 948 | 2 118 |
| Summa avsättningar | | 202 922 | 184 771 | 207 870 | 186 889 |
| Skulder | | | | | |
| Långfristiga skulder | 22 | 1 853 056 | 1 742 246 | 2 451 022 | 2 336 225 |
| Kortfristiga skulder | 23 | 419 549 | 421 098 | 455 383 | 461 291 |
| Summa skulder | | 2 272 605 | 2 163 344 | 2 906 405 | 2 797 516 |
| SUMMA EGET KAPITALAVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 3 382 857 | 3 207 840 | 4 157 277 | 3 972 327 |
| STÄLLDA SÄKERHETER | | | | | |
| Fastighetsinteckningar | | Inga | Inga | 191 760 | 208 430 |
| ANSVARSFÖRBINDELSER | | | | | |
| Borgensengagemang | 24 | 454 916 | 425 173 | 32 753 | 34 587 |
| Pensionsförpliktelser | 25 | 568 865 | 591 946 | 568 865 | 591 946 |

Kommunen Driftsredovisning

| Nämnd/styrelse Tkr | Intäkter | | Kostnader | | Netto | |
|--|-------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | Redovisning | Avvikelse mot budget | Redovisning | Avvikelse mot budget | Redovisning | Avvikelse mot budget |
| Kommunfullmäktige | -1 198 | 1 198 | 8 750 | -1 239 | 7 552 | -41 |
| Överförmyndarnämnd | -1 167 | 183 | 3 187 | 6 | 2 021 | 188 |
| Kommunstyrelse | -271 976 | 43 319 | 370 338 | -5 995 | 98 362 | 37 324 |
| Utbildningsstyrelse | -932 374 | 21 365 | 947 292 | -36 283 | 14 917 | -14 917 |
| Vård- och omsorgsstyrelse | -262 960 | -1 351 | 270 007 | -5 696 | 7 046 | -7 046 |
| Finansieringsnämnd för utbildning | -97 999 | 4 638 | 1 132 446 | 13 861 | 1 034 447 | 18 499 |
| Kultur- och fritidsnämnd | -8 143 | -450 | 105 715 | 4 256 | 97 571 | 3 807 |
| Socialnämnd | -120 296 | 15 905 | 425 784 | -41 254 | 305 488 | -25 349 |
| Finansieringsnämnd för äldreomsorg | -45 114 | 534 | 282 976 | -6 757 | 237 862 | -6 223 |
| Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd | -27 158 | 4 471 | 32 334 | -1 699 | 5 175 | 2 773 |
| Samhällsplaneringsnämnd, skattefinansierad | -68 329 | 11 286 | 121 702 | -12 811 | 53 373 | -1 525 |
| Renhållning (taxefin.) | -80 228 | 20 661 | 80 228 | -15 635 | – | 5 026 |
| VA (taxefin.) | -101 225 | 5 763 | 101 225 | 1 654 | – | 7 417 |
| Summa nämnder/styrelser inkl VA och Renhållning | -2 018 167 | 127 522 | 3 881 983 | -107 591 | 1 863 816 | 19 931 |
| Finansiering | -2 072 025 | -28 423 | 160 603 | 33 666 | -1 911 422 | 17 686 |
| TOTALT | -4 090 192 | 99 099 | 4 042 586 | -73 925 | -47 606 | 37 617 |

Kommunen Investeringsredovisning

| Nämnd/styrelse, Tkr | Netto | Årets budget | Resterande budgetmedel |
|---|----------------|----------------|------------------------|
| Kommunfullmäktige | – | – | – |
| Överförmyndarnämnd | – | – | – |
| Kommunstyrelse | 41 934 | 86 642 | 44 708 |
| kommunstyrelse fastigheter | 101 603 | 430 466 | 328 863 |
| Utbildningsstyrelse | 5 696 | – | -5 696 |
| Vård- och omsorgsstyrelse | 35 | – | -35 |
| Finansieringsnämnd för utbildning | – | – | – |
| Kultur- och fritidsnämnd | 5 757 | 18 559 | 12 802 |
| Socialnämnd | – | – | – |
| Finansieringsnämnd för äldreomsorg | 1 385 | 2 300 | 915 |
| Bygg-, miljö- och hälsoskyddsnämnd | 359 | 150 | -209 |
| Samhällsplaneringsnämnd skattefinansierad | 32 636 | 79 788 | 47 152 |
| Samhällsplaneringsnämnd taxefinansierad | 79 507 | 293 321 | 213 814 |
| Summa investeringar | 268 912 | 911 226 | 617 955 |

Noter

Noter resultaträkning

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Not 1 Verksamhetens intäkter | | | | |
| Verksamhetens intäkter enligt driftsredovisning | 2 018 167 | 1 926 270 | 796 615 | 758 754 |
| <i>Avgår:</i> | | | | |
| Interna förvaltningsersättningar | -1 394 087 | -1 332 606 | – | – |
| Verksamhetens externa intäkter | 624 080 | 593 664 | 796 615 | 758 754 |
| <i>vilka består av:</i> | | | | |
| Försäljningsmedel | 9 256 | 7 643 | 24 920 | 23 673 |
| Taxor och avgifter | 272 723 | 254 106 | 429 705 | 241 080 |
| Hyror & arrenden | 71 302 | 69 855 | 59 645 | 207 535 |
| Bidrag | 145 483 | 138 073 | 159 632 | 158 450 |
| Försäljning av verksamheter | 125 251 | 121 757 | 122 713 | 117 363 |
| Försäljning av anläggningstillgångar | 65 | 2 230 | 321 | 4 064 |
| Finansiella intäkter | – | – | 541 | 585 |
| <i>Tillkommer finansförvaltningens poster:</i> | | | | |
| Statsbidrag maxtaxan | 16 884 | 17 559 | – | – |
| Statsbidrag kvalitetssäkring | 2 701 | 2 756 | – | – |
| Övriga intäkter | 668 | 494 | 668 | 6 004 |
| Vinst vid försäljning av bostadsrätter | – | 600 | – | – |
| Finansiella intäkter | 541 | 585 | – | – |
| Verksamhetens externa intäkter | 644 874 | 615 658 | 798 145 | 758 754 |
| Not 2 Jämförelsestörande poster | | | | |
| Återbetalning AFA försäkring 2007 och 2008 | – | 25 845 | – | 25 845 |
| <i>Reavinst:</i> | | | | |
| Vinst exploateringsfastigheter | 3 720 | 20 509 | 3 720 | 20 509 |
| Vinst fastighetsförsäljning | 3 362 | 12 289 | 3 362 | 12 289 |
| Summa | 7 082 | 58 643 | 7 082 | 58 643 |
| Not 3 Verksamhetens kostnader | | | | |
| Verksamhetens kostnader | -3 881 984 | -3 719 003 | -2 519 865 | -2 408 906 |
| <i>Avgår verksamhetskostnader som särredovisas:</i> | | | | |
| Interna förvaltningskostnader | 1 409 579 | 1 369 605 | – | – |
| Avskrivning på anläggningstillgångar | 82 091 | 83 910 | – | – |
| Pensionskostnad redovisad på verksamheterna | 45 198 | 43 218 | – | – |
| Löneskatt på årets pensionskostnad | 10 776 | 10 343 | – | – |
| Verksamhetens externa kostnader | -2 334 340 | -2 211 928 | -2 408 906 | -2 408 906 |
| <i>vilka består av:</i> | | | | |
| Kostnader – utgifter | -934 749 | -882 011 | -1 032 390 | -986 844 |
| Kostnader för arbetskraft | -1 117 111 | -1 070 993 | -1 247 320 | -1 178 663 |
| Övriga verksamhetskostnader | -282 192 | -258 448 | -239 867 | -225 790 |
| Finansiella kostnader | -288 | -476 | -288 | -476 |

Not 3 fortsätter på nästa sida

Fortsättn. Not 3

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Årets pensionskostnad | -56 610 | -41 430 | – | – |
| Löneskatt på årets pensionskostnad | -14 070 | -10 952 | – | – |
| Omställningsförsäkring KOM-KL | -16 | 1 434 | – | – |
| <i>Tillkommer finansförvaltningens poster</i> | | | | |
| Lämnade bidrag till ägda bolag | -12 900 | -14 000 | – | – |
| Övriga kostnader | -1 487 | -1 346 | – | – |
| Utbetalade pensioner, premier | -23 360 | -21 900 | – | – |
| Löneskatt på pensioner, premier | -5 669 | -5 315 | – | – |
| Interna förda till investeringsredovisning | 14 189 | 6 785 | – | – |
| Verksamhetens externa kostnader | -2 434 263 | -2 298 652 | -2 519 865 | -2 391 773 |
| Not 4 Avskrivningar | | | | |
| Årets avskrivning på förvärvade immateriella tillgångar | -4 123 | -3 775 | -4 123 | -3 775 |
| Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar | -62 982 | -65 360 | -95 938 | -87 679 |
| Årets avskrivning maskiner och inventarier | -13 625 | -13 413 | -14 053 | -13 792 |
| Årets avskrivning förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen | -1 250 | -1 251 | -1 250 | -1 251 |
| Årets avskrivning av uthyrd exploateringsfastighet | -111 | -111 | -111 | -111 |
| Nedskrivning av aktier och andelar | -234 | – | -234 | – |
| Nedskrivning av dotterbolagsaktier | – | -245 | – | – |
| Summa | -82 325 | -84 155 | -115 709 | -106 608 |
| Not 5 Skatteintäkter | | | | |
| Kommunalskatt | 1 774 075 | 1 736 160 | -4 017 | 1 736 160 |
| Skatteavräkning | -4 017 | -8 678 | – | -8 678 |
| Summa | 1 770 058 | 1 727 482 | -4 017 | 1 727 482 |
| Not 6 Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag inklusive fastighetsavgift | | | | |
| Inkomstutjämningsbidrag | 14 024 | 24 331 | 14 024 | 24 331 |
| Strukturbidrag | 4 132 | – | 4 132 | – |
| Regleringsbidrag | 9 217 | 17 941 | 9 217 | 17 941 |
| Kostnadsutjämningsbidrag | 95 583 | 64 842 | 95 583 | 64 842 |
| Kommunal fastighetsavgift | 85 576 | 85 569 | 85 576 | 85 569 |
| Summa | 208 532 | 192 683 | 208 532 | 192 683 |
| Not 7 Avgifter i utjämningsystemen | | | | |
| Avgift till LSS-utjämnings | -34 959 | -31 019 | -34 959 | -31 019 |
| Summa | -34 959 | -31 019 | -34 959 | -31 019 |
| Not 8 Finansiella intäkter | | | | |
| Räntor på utlämnade medel | 4 945 | 5 174 | 164 | 196 |
| Övriga finansiella intäkter | 1 797 | 2 386 | 1 135 | 1 699 |
| Summa | 6 742 | 7 560 | 1 299 | 1 895 |

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Not 9 Finansiella kostnader | | | | |
| Räntor på långfristiga lån | -35 872 | -41 346 | -51 743 | -56 220 |
| Basbeloppsuppräknning pensionsskuld | 292 | -1 474 | 292 | -1 474 |
| Ränta årets pensionsskuld | -2 305 | -2 323 | -2 305 | -2 323 |
| Övriga räntekostnader | -251 | -29 | -521 | -304 |
| Summa | -38 136 | -45 172 | -54 277 | -60 321 |
| Not 10 Jämförelsestörande finansiella kostnader | | | | |
| Sänkt diskonteringsränta RIPS | – | -18 858 | – | -18 858 |
| Summa | – | -18 858 | – | -18 858 |

Noter balansräkning

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Not 11 Immateriella tillgångar | | | | |
| Förvärvade immateriella tillgångar | | | | |
| Ingående värde | 13 612 | 12 748 | 13 612 | 12 748 |
| Årets investeringar från pågående nyanläggningar | 1 259 | 4 241 | 1 259 | 4 241 |
| Årets investering | – | 398 | – | 398 |
| Avskrivningar | -4 123 | -3 775 | -4 123 | -3 775 |
| Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar | 10 748 | 13 612 | 10 748 | 13 612 |
| Ledningsrätter | | | | |
| Ingående värde | 2 338 | 1 699 | 2 338 | 1 699 |
| Årets investering | 774 | 639 | 774 | 639 |
| Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar | 3 112 | 2 338 | 3 112 | 2 338 |
| Bokfört värde totalt immateriella tillgångar | 13 860 | 15 950 | 13 860 | 15 950 |
| IMMATERIELLA TILLGÅNGAR | | | | |
| Förvärvade immateriella tillgångar | | | | |
| Kommunövergripande system | | | | |
| Anskaffningsvärde | 20 277 | 20 278 | – | 20 278 |
| Ackumulerade avskrivningar | -14 603 | -12 371 | – | -12 371 |
| Ackumulerade nedskrivningar | – | – | – | – |
| Bokfört värde | 5 674 | 7 907 | 0 | 7 907 |
| <i>Avskrivningstid</i> | <i>4-10 år</i> | <i>4-10 år</i> | <i>0</i> | <i>4-10 år</i> |
| Verksamhetsstödjande system | | | | |
| Anskaffningsvärde | 6 565 | 6 565 | 6 565 | 6 565 |
| Ackumulerade avskrivningar | -4 720 | -3 707 | -4 720 | -3 707 |
| Ackumulerade nedskrivningar | – | – | – | – |
| Bokfört värde | 1 845 | 2 858 | 1 845 | 2 858 |
| <i>Avskrivningstid</i> | <i>3-10 år</i> | <i>3-10 år</i> | <i>3-10 år</i> | <i>3-10 år</i> |

Not 11 fortsätter på nästa sida

Fortsättning av Not 11

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Kartsystem | – | – | – | – |
| Anskaffningsvärde | 7 897 | 6 638 | 7 897 | 6 638 |
| Ackumulerade avskrivningar | -4 668 | -3 791 | -4 668 | -3 791 |
| Ackumulerade nedskrivningar | – | – | – | – |
| Bokfört värde | 3 229 | 2 847 | 3 229 | 2 847 |
| <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 | 3 112 | 2 338 | 3 112 | 2 338 |
| Ackumulerade nedskrivningar | – | – | – | – |
| Bokfört värde | 3 112 | 2 338 | 3 112 | 2 338 |
| <i>Ej avskrivningsbar tillgång</i> | | | | |

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

Not 12 Mark, fastigheter och anläggningar

| | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ingående värde | 2 225 259 | 2 074 478 | 3 093 777 | 2 954 648 |
| Retroaktiv justering i samband med införande av komponentavskrivning | – | – | -2 807 | – |
| Årets investeringar från pågående nyanläggningar | 203 615 | 176 067 | 216 502 | 176 067 |
| Årets inköp av fastigheter | 3 840 | 40 373 | 7 486 | 51 781 |
| Avskrivningar | -62 982 | -65 360 | -95 404 | -87 329 |
| Årets utrangering | – | – | -1 382 | -1 074 |
| Årets reavinst | 5 282 | 12 289 | 5 282 | 12 272 |
| Årets försäljningsinkomster | -5 338 | -12 588 | -5 338 | -12 588 |
| Bokfört värde | 2 369 676 | 2 225 259 | 3 218 116 | 3 093 777 |

Mark, fastigheter och anläggningar

| | | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Anskaffningsvärde | 2 823 381 | 2 615 984 | 4 000 107 | 3 780 071 |
| Ackumulerade avskrivningar | -453 705 | -390 725 | -710 588 | -620 968 |
| Ackumulerade nedskrivningar | – | – | -71 403 | -65 326 |
| Bokfört värde | 2 369 676 | 2 225 259 | 3 218 116 | 3 093 777 |

Avskrivningstid 5-70 år 5-70 år 5-70 år 5-70 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga fastigheter och anläggningar.

Taxeringsvärden

| | | | | |
|------------------|---------|--------|-----------|--------|
| Mark och byggnad | 135 748 | 96 872 | 1 747 609 | 97 944 |
|------------------|---------|--------|-----------|--------|

Not 13 Övervärde på fastigheter

| | | | | |
|----------------------|----------|----------|---------------|--------------|
| Ingående värde | – | – | 8 611 | 8 961 |
| Årets inköp | – | – | 22 711 | – |
| Årets avskrivning | – | – | -534 | -350 |
| Bokfört värde | 0 | 0 | 30 788 | 8 611 |

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Not 14 Maskiner och inventarier | | | | |
| Ingående värde | 50 797 | 54 711 | 51 535 | 55 918 |
| Årets investeringar från pågående nyanläggningar | 3 667 | 2 182 | 3 667 | 2 182 |
| Årets investeringar | 11 473 | 8 370 | 12 279 | 8 385 |
| Avskrivningar | -13 625 | -13 413 | -14 053 | -13 792 |
| Årets försäljning/utrangering | -225 | -1 053 | -271 | -1 158 |
| Bokfört värde | 52 087 | 50 797 | 53 157 | 51 535 |
| Maskiner och inventarier | | | | |
| Anskaffningsvärde | 293 343 | 278 867 | 301 178 | 286 134 |
| Ackumulerade avskrivningar | -241 256 | -228 070 | -248 021 | -234 599 |
| Ackumulerade nedskrivningar | – | – | – | – |
| Bokfört värde | 52 087 | 50 797 | 53 157 | 51 535 |
| <i>Avskrivningstid</i> | <i>3-20 år</i> | <i>3-20 år</i> | <i>3-20 år</i> | <i>3-20 år</i> |
| <i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier.</i> | | | | |
| Not 15 Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen | | | | |
| Ingående värde | 4 703 | 5 159 | 4 703 | 5 159 |
| Årets investeringar från pågående nyanläggningar | 187 | 670 | 187 | 670 |
| Årets investeringar | 229 | 125 | 229 | 125 |
| Avskrivningar | -1 250 | -1 251 | -1 250 | -1 251 |
| Bokfört värde | 3 869 | 4 703 | 3 869 | 4 703 |
| Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen | | | | |
| Anskaffningsvärde | 23 180 | 22 764 | 23 180 | 22 764 |
| Ackumulerade avskrivningar | -19 311 | -18 061 | -19 311 | -18 061 |
| Omrubricering | – | – | – | – |
| Bokfört värde | 3 869 | 4 703 | 3 869 | 4 703 |
| <i>Avskrivningstid</i> | <i>3-20 år</i> | <i>3-20 år</i> | <i>3-20 år</i> | <i>3-20 år</i> |
| <i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga förbättringsutgifter.</i> | | | | |
| Not 16 Pågående nyanläggningar | | | | |
| Ingående värde | 206 952 | 263 526 | 234 150 | 270 168 |
| Årets investeringar | 252 596 | 140 403 | 285 414 | 160 959 |
| Omklassificering till byggnad | -208 728 | -183 161 | -221 615 | -183 161 |
| Omrubricering till exploateringsfastighet | – | -13 816 | – | -13 816 |
| Bokfört värde | 250 820 | 206 952 | 297 949 | 234 150 |
| <i>Avskrivningstid</i> | | | | |
| <i>Pågående investeringar avskrivs ej.</i> | | | | |

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Not 17 Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Aktier | 78 412 | 8 259 | 3 530 | 3 770 |
| <i>Varav ägd andel</i> | | | | |
| Kommunhuset i Värmdö AB 100% | 59 536 | 4 536 | – | – |
| Fastigheten Gustavsberg 1:315 AB | 15 386 | – | – | – |
| Andelar | 16 726 | 16 726 | 16 726 | 16 726 |
| Utlämnade lån | 8 537 | 9 283 | 8 537 | 9 283 |
| Bostadsrätter | 8 761 | 8 761 | 3 625 | 3 625 |
| Uppskjuten skattefordran | – | – | 8 161 | 9 487 |
| Andra långfristiga fordringar | – | – | 539 | 550 |
| Långfristiga koncernfordringar | 174 835 | 227 085 | – | – |
| <i>Avgår:</i> | | | | |
| Kommande års amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag | -5142 | -4671 | – | – |
| Bokfört värde | 282 129 | 265 443 | 41 118 | 43 441 |
| Not 18 Lager och exploateringsfastigheter | | | | |
| Lager | – | – | 485 | 303 |
| Exploateringsfastigheter | 107 060 | 84 086 | 144 932 | 121 958 |
| Bokfört värde | 107 060 | 84 086 | 145 417 | 122 261 |
| Not 19 Övriga kortfristiga fordringar | | | | |
| Avräkningar | 141 | 141 | – | – |
| Kundfordringar | 34 868 | 57 728 | 35 208 | 55 453 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 64 451 | 60 635 | 61 685 | 60 465 |
| Skatteavräkning | 71 099 | 83 023 | 71 099 | 83 023 |
| Skattefordringar | – | – | 781 | 638 |
| Övriga fordringar | 38 218 | 43 467 | 39 460 | 43 858 |
| Kortfristig fordran VA-kollektivet | 5 848 | 7 891 | 5 848 | 7 891 |
| Koncernfordran dotterbolag | 7 091 | 2 137 | – | – |
| <i>Tillkommer:</i> | | | | |
| Kommande års amortering av långfristig koncernfordran dotterbolag | 5 142 | 4 671 | – | – |
| Summa | 226 858 | 259 693 | 214 081 | 251 328 |
| Not 20 Eget kapital | | | | |
| Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning | 859 725 | 735 555 | 987 922 | 862 003 |
| Effekt av byte av redovisningsprincip | – | – | -2 807 | – |
| <i>Fusionsdifferens:</i> | | | | |
| Avgår latent skatt på övertagna exploateringsfastigheter | – | – | – | -4 140 |
| Ingående eget kapital justerat i enlighet med ny princip | 859 725 | 735 555 | 985 115 | 857 863 |
| Årets resultat | 47 605 | 124 170 | 57 887 | 130 059 |
| Summa Eget kapital | 907 330 | 859 725 | 1 043 002 | 987 922 |

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Not 21 Avsättningar för pensioner och löneskatt | | | | |
| Ingående avsättning | 184 771 | 169 923 | 184 771 | 169 923 |
| Nya förpliktelser under året | 19 186 | 16 107 | 19 186 | 16 107 |
| Varav | | | | |
| Nyintjänad pension | 946 | 336 | 946 | 336 |
| Ränte- och basbeloppsuppräknig | 2 013 | 3 797 | 2 013 | 3 797 |
| Sänkning av diskonteringsräntan | – | 15 176 | – | 15 176 |
| Pension till efterlevande | 396 | – | 396 | – |
| Övrig post | -105 | -4 295 | -105 | -4 295 |
| Årets utbetalningar | -4 579 | -4 158 | -4 579 | -4 158 |
| Förändring av löneskatt | 3 544 | 2 899 | 3 544 | 2 899 |
| Summa avsatt till pensioner | 202 922 | 184 771 | 202 922 | 184 771 |
| Aktualiseringsgrad | 94% | 93% | | |
| Not 22 Långfristiga skulder | | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 1 511 780 | 1 437 610 | 2 119 508 | 2 036 825 |
| Förutbetalda VA-anlutningar | 323 011 | 307 340 | 323 011 | 307 340 |
| Förutbetalda ersättningar övrigt | 47 886 | 30 007 | 47 886 | 30 007 |
| Andra långfristiga skulder | – | – | – | 4 164 |
| <i>Avgår:</i> | | | | |
| Kommande års upplösning av förutbetalda VA-anlutningar | -5 393 | -5 528 | -5 393 | -5 528 |
| Kommande års upplösning av förutbetalda ersättningar övrigt | -173 | -1 043 | -173 | -1 043 |
| Kommande års amortering av långfristig skuld | -24 055 | -26 140 | -33 817 | -35 540 |
| Summa | 1 853 056 | 1 742 246 | 2 451 022 | 2 336 225 |
| Not 23 Kortfristiga skulder | | | | |
| Leverantörsskulder | 168 833 | 153 851 | 168 987 | 162 192 |
| Bolagsskatteskuld | – | – | – | 528 |
| Semesterlöneskuld m m | 47 173 | 46 017 | 47 173 | 46 017 |
| Arbetsgivaravgifter, skatter | 43 277 | 41 913 | 43 277 | 41 913 |
| Pensioner, individuell del | 39 795 | 37 620 | 39 795 | 37 620 |
| Särskild löneskatt pensioner individuell del | 9 970 | 11 605 | 9 970 | 11 605 |
| Särskild löneskatt föregående års avsättning individuell del | 9 654 | 8 824 | 9 654 | 8 824 |
| Särskild löneskatt lönevaxling | 188 | 133 | 188 | 133 |
| Förutbetalda intäkter | 10 366 | 9 973 | 10 366 | 20 717 |
| Förutbetalda skatteintäkter | 13 901 | 9 606 | 13 901 | 9 606 |
| Upplupna räntekostnader | 3 543 | 5 082 | 3 543 | 5 082 |
| Upplupna kostnader | 27 280 | 24 336 | 50 170 | 33 108 |
| Koncernskulder dotterbolag | 1 640 | 1 202 | – | – |
| Övriga kortfristiga skulder | 14 813 | 38 225 | 29 243 | 41 835 |
| <i>Tillkommer:</i> | | | | |
| Kommande års upplösning av förutbetalda VA-anlutningar | 5 393 | 5 528 | 5 393 | 5 528 |
| Kommande års upplösning av förutbetalda ersättningar övrigt | 173 | 1 043 | 173 | 1 043 |
| Kommande års amortering av långfristig skuld | 23 550 | 26 140 | 23 550 | 35 540 |
| Summa | 419 549 | 421 098 | 455 383 | 461 291 |

Noter ansvarsförbindelser

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Not 24 Borgensengagemang | | | | |
| Borgen till kommunala företag | 422 355 | 390 785 | – | – |
| Förlustansvar för egna hem | 635 | 819 | 635 | 819 |
| Övriga borgensåtaganden 1) | 31 926 | 33 569 | 32 118 | 33 768 |
| Solidarisk borgen 2) | | | | |
| Summa | 454 916 | 425 173 | 32 753 | 34 587 |

1) Utnyttjad borgen 449 534 (f.å 66367)

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 280 kommuner som per 2014-12-31 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 2014-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 299 065 476 978 kronor och totala tillgångar till 290 729 650 160 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 403 202 887 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick 1 361 578 649 kronor.

| Tkr | Kommunen 2014 | Kommunen 2013 | Koncernen 2014 | Koncernen 2013 |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Not 25 Avsättningar för pensioner och löneskatt | | | | |
| Ingående avsättning | 591 946 | 555 424 | 591 946 | 555 424 |
| Nya förpliktelser under året | 379 | 47 336 | 379 | 47 336 |
| Varav | | | | |
| Ränte- och basbelopps-uppräknig | 4 959 | 13 689 | 4 959 | 13 689 |
| Sänkning av diskonteringsräntan | – | 35 944 | – | 35 944 |
| Övrig post | -789 | -2 063 | -789 | -2 063 |
| Årets utbetalningar | -18 955 | -17 945 | -18 955 | -17 945 |
| Förändring av löneskatt | -4 505 | 7 131 | -4 505 | 7 131 |
| Summa avsatt till pensioner | 568 865 | 591 946 | 568 865 | 591 946 |

Övriga tilläggsupplysningar

| Tkr | Inom ett år | Inom 2-5 år | Senare än 5 år |
|---|---------------|---------------|----------------|
| Kommunens framtida åtaganden för operationell leasing | | | |
| Inventarier | 165 | 34 | – |
| Lokalhyra | 17 154 | 45 585 | 3 790 |
| Total leasing | 17 319 | 45 619 | 3 790 |
| Koncernens framtida åtaganden för operationell leasing | | | |
| Inventarier | 271 | 142 | – |
| Lokalhyra | 17 154 | 45 585 | 3 790 |
| Total leasing | 17 425 | 45 727 | 3 790 |

Totala pensionsåtaganden för Värmdö kommun

| Tkr | 2014 | 2013 |
|---|----------------|----------------|
| Kortfristig skuld | | |
| Pensioner, individuell del | 39 795 | 37 620 |
| Särskild löneskatt pensioner individuell del | 9 970 | 11 605 |
| Särskild löneskatt föregående års avsättning | 9 654 | 8 824 |
| Särskild löneskatt på utbetalade pensioner & pensionsförsäkringspremier | 5 669 | 5 315 |
| Delsumma | 65 088 | 63 364 |
| Avsättning | | |
| Avsättning för pensioner exkl. ÖK-SAP, överenskommen särskild avtalspension | 160 887 | 146 334 |
| Avsättning för ÖK-SAP, överenskommen särskild avtalspension | – | – |
| Avsättning pensioner övriga | 2 417 | 2 363 |
| Särskild löneskatt | 39 618 | 36 074 |
| Delsumma | 202 922 | 184 771 |
| Ansvarsförbindelser | | |
| Pensionsförpliktelse intjänade t.o.m 1997-12-31 | 457 802 | 476 377 |
| Löneskatt på dessa | 111 063 | 115 569 |
| Delsumma | 568 865 | 591 946 |
| Totala pensionsåtaganden | 836 875 | 840 081 |

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 | 2014 | 2013 |
|-------------------------|-----|----------|----------|
| Verksamhetens intäkter | 1 | 101 225 | 100 656 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -80 744 | -81 958 |
| Avskrivningar | 3 | -20 481 | -18 698 |
| Årets resultat | | 0 | 0 |

Balansräkning

| Tkr | Not | 2014 | 2013 |
|---|-----|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella tillgångar | 4 | 3 225 | 2 486 |
| Materiella anläggningstillgångar | 5 | 802 493 | 777 243 |
| Pågående nyanläggningar | 6 | 99 023 | 82 975 |
| Summa anläggningstillgångar | | 904 741 | 862 704 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kundfordringar | | 15 258 | 30 136 |
| Upplupna taxor | 7 | 5 849 | 7 892 |
| Summa omsättningstillgångar | | 21 107 | 38 028 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 925 848 | 900 732 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital | | 0 | 0 |
| Summa eget kapital | | 0 | 0 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | 8 | 317 618 | 301 812 |
| Kortfristiga skulder | 9 | 5 393 | 5 528 |
| Övriga skulder | 10 | 602 837 | 593 392 |
| Summa skulder | | 925 848 | 900 732 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 925 848 | 900 732 |

Noter Vatten och avlopp

Resultaträkning

| Tkr | 2014 | 2013 |
|--|----------------|----------------|
| Not 1 Verksamhetens intäkter | | |
| Försäljningsmedel | 89 | – |
| Taxor och avgifter | 75 728 | 80 155 |
| Interna intäkter | 25 408 | 20 501 |
| Summa | 101 225 | 100 656 |
| Not 2 Verksamhetens kostnader | | |
| Kostnader – utgifter | -20 660 | -22 667 |
| Kostnader för arbetskraft | -15 234 | -15 112 |
| Övriga verksamhetskostnader | -16 789 | -16 958 |
| Interna kostnader | -8 730 | -6 658 |
| Intern räntekostnad | -19 331 | -20 563 |
| Summa | -80 744 | -81 958 |
| Not 3 Avskrivningar | | |
| Årets avskrivning förvärvade immateriella tillgångar | -35 | -26 |
| Årets avskrivning maskiner och inventarier | -1 069 | -943 |
| Årets avskrivning bilar | -91 | -148 |
| Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar | -19 286 | -17 581 |
| Summa | -20 481 | -18 698 |

Balansräkning

| Tkr | 2014 | 2013 |
|---|--------------|--------------|
| Not 4 Immateriella tillgångar | | |
| Förvärvade immateriella tillgångar | | |
| Ingående värde | 148 | – |
| Årets investering | – | 174 |
| Avskrivningar | -35 | -26 |
| Bokfört värde förvärvade immateriella tillgångar | 113 | 148 |
| Ledningsrätter | | |
| Ingående värde | 2 338 | 1 699 |
| Årets investering | 774 | 639 |
| Bokfört värde ledningsrätter | 3 112 | 2 338 |
| Bokfört värde totalt immateriella tillgångar | 3 225 | 2 486 |
| IMMATERIELLA TILLGÅNGAR | | |
| Versamhetsstödjande system | | |
| Anskaffningsvärde | 174 | 174 |
| Ackumulerade avskrivningar | -61 | -26 |
| Bokfört värde | 113 | 148 |
| Ledningsrätter | | |
| Anskaffningsvärde | 3 112 | 2 338 |
| Ackumulerade nedskrivningar | – | – |
| Bokfört värde | 3 112 | 2 338 |



| Tkr | 2014 | 2013 |
|--|----------------|----------------|
| Not 5 Materiella anläggningstillgångar | | |
| Maskiner och inventarier | | |
| Ingående värde | 4 567 | 4 599 |
| Årets investering | 847 | 911 |
| Avskrivningar | -1 069 | -943 |
| Bokfört värde maskiner | 4 345 | 4 567 |
| Bilar | | |
| Ingående värde | 147 | 295 |
| Årets investering | 275 | – |
| Avskrivningar | -91 | -148 |
| Bokfört värde bilar | 331 | 147 |
| Mark, fastigheter och anläggningar | | |
| Ingående värde | 772 529 | 644 533 |
| Årets investeringar från pågående nyanläggningar | 44 574 | 157 471 |
| Avskrivningar | -19 286 | -17 581 |
| Rättning av fel 1) | – | -11 894 |
| Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar | 797 817 | 772 529 |
| Bokfört värde totalt anläggningstillgångar | 802 493 | 777 243 |
| <i>I posten ingående värde 2013 ingår en anläggning som ska tillhöra skattekollektivet. Det har rättats i redovisningen per 2013-12-31</i> | | |
| Not 6 Pågående nyanläggningar | | |
| Ingående värde | 82 975 | 182 602 |
| Årets investeringar | 60 622 | 57 844 |
| Årets aktivering | – | – |
| Varav mark fastigheter och anläggningar | – | – |
| Varav maskiner och inventarier | -44 574 | -157 471 |
| Bokfört värde | 99 023 | 82 975 |
| Not 7 Upplupna taxor | | |
| Akkumulerad fordran | 7 892 | 1 676 |
| Överskott uttagna taxor | -2 043 | – |
| Underskott uttagna taxor | – | 6 216 |
| Bokfört värde | 5 849 | 7 892 |

| Tkr | 2014 | 2013 |
|--|----------------|----------------|
| Not 8 Långfristiga skulder | | |
| Förutbetalda anslutningsavgifter | 310 541 | 294 681 |
| Periodiserat resultat | 12 470 | 12 659 |
| Avgår: | | |
| Kommande års amortering av anslutningsavgifter och periodiserat resultat | -5 393 | -5 528 |
| Bokfört värde | 317 618 | 301 812 |
| <i>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 intäktsföras med en sjuttiondel under de kommande 70 åren.</i> | | |
| <i>Resultatöverskottet till och med 2009 baseras på de kalkylerade kostnader som över dessa 70 år ska belasta ledningsdragningen till Käppalaverket.</i> | | |
| Not 9 Kortfristiga skulder | | |
| Anslutningsavgifter | 5 204 | 5 339 |
| Periodiserat resultat | 189 | 189 |
| Bokfört värde | 5 393 | 5 528 |
| Not 10 Övriga skulder | | |
| Skulder till Värmdö kommun | 602 837 | 593 392 |
| Bokfört värde | 602 837 | 593 392 |

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 pensionskulder.

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 2,5 procent av abonnentvolymen och kostnaden för dessa utgör 2,2 mnkr vilket är 0,5 mnkr högre än intäkterna. Avvikelsena är i dagsläget ringa men ska bevakas och om så erfordras kommer taxan att justeras.

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

Renhållning och slam

Resultaträkning

| Tkr | Not | 2014 | 2013 |
|-------------------------|-----|----------|----------|
| Verksamhetens intäkter | 1 | 80 228 | 63 138 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -77 786 | -61 419 |
| Avskrivningar | 3 | -2 442 | -1 719 |
| Årets resultat | | 0 | 0 |

Balansräkning

| Tkr | Not | 2014 | 2013 |
|---|-----|---------------|---------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | 4 | 39 641 | 23 215 |
| Pågående nyanläggningar | 5 | 1 816 | 3 178 |
| Summa anläggningstillgångar | | 41 457 | 26 393 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kundfordringar | | 4 024 | 6 205 |
| Upplupna taxor | 6 | 5 317 | |
| Summa omsättningstillgångar | | 9 341 | 6 205 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 50 798 | 32 598 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital | | 0 | 0 |
| Summa eget kapital | | 0 | 0 |
| Skulder | | | |
| Förutbetalda intäkter | 7 | 0 | 15 301 |
| Övriga skulder | 8 | 50 798 | 17 297 |
| Summa skulder | | 50 798 | 32 598 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 50 798 | 32 598 |



Slamtömning i skärgården. Foto: Värmdö kommun

Noter Renhållning och slam

Resultaträkning

| Tkr | 2014 | 2013 |
|---|----------------|----------------|
| Not 1 Verksamhetens intäkter | | |
| Försäljningsmedel | 242 | – |
| Taxor och avgifter | 76 505 | 60 075 |
| Hyror & arrenden | – | – |
| Bidrag | 1 443 | 1 398 |
| Interna intäkter | 2 038 | 1 665 |
| Summa | 80 228 | 63 138 |
| Not 2 Verksamhetens kostnader | | |
| Kostnader – utgifter | -49 725 | -45 961 |
| Kostnader för arbetskraft | -2 160 | -2 121 |
| Övriga verksamhetskostnader | -12 425 | -1 769 |
| Interna kostnader | -12 949 | -10 868 |
| Intern räntekostnad | -527 | -700 |
| Summa | -77 786 | -61 419 |
| Not 3 Avskrivningar | | |
| Årets avskrivning maskiner och inventarier | -435 | -436 |
| Årets avskrivning bilar | -37 | -36 |
| Årets avskrivning mark, fastigheter och anläggningar | -1 970 | -1 247 |
| Årets avskrivning förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen | – | – |
| Summa | -2 442 | -1 719 |

Balansräkning

| Tkr | 2014 | 2013 |
|--|---------------|---------------|
| Not 4 Materiella anläggningstillgångar | | |
| Maskiner och inventarier | | |
| Ingående värde | 2 188 | 2 624 |
| Årets investering | 140 | – |
| Avskrivningar | -435 | -436 |
| Bokfört värde maskiner | 1 893 | 2 188 |
| Bilar | | |
| Ingående värde | 179 | 215 |
| Årets investering | – | – |
| Avskrivningar | -37 | -36 |
| Bokfört värde bilar | 142 | 179 |
| Mark, fastigheter och anläggningar | | |
| Ingående värde | 20 848 | 22 095 |
| Årets investeringar från pågående nyanläggningar | 18 541 | – |
| Avskrivningar | -1 970 | -1 247 |
| Bokfört värde mark, fastigheter och anläggningar | 37 419 | 20 848 |
| Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen | | |
| Ingående värde | – | – |
| Årets investeringar från pågående nyanläggningar | 187 | 0 |
| Avskrivningar | – | – |
| Bokfört förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen | 187 | – |
| BOKFÖRT VÄRDE TOTALT ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | 39 641 | 23 215 |
| Not 5 Pågående nyanläggningar | | |
| Ingående värde | 3 178 | 712 |
| Årets investeringar | 16 771 | 2 466 |
| Årets aktivering | – | – |
| Varav mark fastigheter och anläggningar | -18 540 | – |
| Varav förbättringsutgifter | -187 | – |
| Korrigerig av ingående värde 2012 | 594 | – |
| Bokfört värde | 1 816 | 3 178 |

Korrigerig av ingående bokfört värde på ett pågående projekt som avslutats under året.

Forts. Noter Renhållning och Slam

| Tkr | 2014 | 2013 |
|-----------------------------|--------------|----------|
| Not 6 Upplupna taxor | | |
| Underskott uttagna taxor | 5 317 | – |
| Summa | 5 317 | – |

Kvarvarande fordran på Renhållningskollektivet avseende 2014 års kostnader, efter reglering av kommunens skuld till kollektivet. Se not 7.

| Tkr | 2014 | 2013 |
|------------------------------------|----------|---------------|
| Not 7 Förutbetalda intäkter | | |
| Ackumulerad skuld | 15 301 | 18 775 |
| Överskott uttagna taxor | – | – |
| Underskott uttagna taxor | -20 618 | -3 474 |
| Varav överförs till upplupna taxor | 5 317 | – |
| Bokfört värde | 0 | 15 301 |

| Tkr | 2014 | 2013 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Not 8 Övriga skulder | | |
| Skulder till Värmdö kommun | 50 798 | 17 297 |
| Bokfört värde | 50 798 | 17 297 |

Då Värmdö kommun inte redovisar renhållningskollektivet i specificerade balansenheter 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.



Foto: Sharpshot

Redovisningsprinciper

Kommunen

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

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

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgifter 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.

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna (byggnader och



Foto: Fabian Josef

vissa anläggningar) har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig och nyttjandeperioderna för dessa komponenter varierar.

Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

- Stomme och grund 50 -100 år
- Stomkomplettering, inn väggar 50 -100 år
- El, VS 10-40 år
- Fasad, yttertak, fönster 30-40 år
- Ventilation, S&Ö, hiss 10-20 år
- Inre yttskikt, HG-anpassningar 10-50 år

Kommunens vägar och GC-vägar har indelats i tre komponenter där

underbyggnaden har bedömts ha en nyttjandeperiod som är obegränsad och därför inte skrivs av.

- Underbyggnad Obgränsad nyttjandeperiod
- Slitlager 10–15 år
- Belysning 20–30 år

Va-ledningar har inte bedömts innehålla olika komponenter och nyttjandeperioden är därför oförändrad i förhållande till tidigare år.

Införandet av komponentindelning har medfört att avskrivningskostnaden marginellt minskat i förhållande till tidigare år och den engångseffekt som uppstod i själva övergången har bedömts vara så marginell att den inte har beaktats i redovisningen.

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 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 procent.

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.

I kommunkoncernen ingår den helägda underkoncernen Kommunhuset i Värmdö AB (se nedan) samt under året förvärvade bolaget Fastigheten Gustavsberg 1:315 AB (100 procent).

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 (sedermera namnändrat till Kommunhuset i Värmdö AB) som moderbolag. Samtliga aktier i bolagen VärmdöBostäder AB (100 %), Gustavsbergbadet AB (100 %), Gustavsbergs Porslinsmuseum AB (100 %) och Värmdö Hamnar AB (100 %) förvärvades av moderbolaget.

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.

Under 2014 har komponentindelning införts i samtliga bolag i koncernen.

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

Under året förvärvade Värmdö Hamnar AB ett bolag, Stavsnäs Vinterhamn AB, således skapades därmed en underkoncern med Värmdö Hamnar AB som moderbolag.



Foto: Shalamov

Övrigt



Foto: Mats Egberg

Kommunens kvalitet i korthet

Värmdö kommun deltar sedan 2010 i Kommunens kvalitet i korthet (KKIK), som genomförs av SKL. Inom ramen för undersökningen mäts ett 40-tal mått inom områdena tillgänglighet, trygghet, delaktighet och information, effektivitet samt samhällsutvecklare. I mätningen som genomfördes 2014 deltog cirka 220 kommuner.



Foto: Canonfreak

Kommunens tillgänglighet

Inom ramen för KKIK mäts sju mått kopplade till kommunens tillgänglighet. Tre av måtten, avseende service, bemötande och tillgänglighet per telefon och e-post utförs av ett externt företag. Företaget ring-er under en mätperiod drygt 100 telefonsamtal och skickar cirka 50 mail till kommunen med ett antal vanligt förekommande frågeställningar.

Värmdö kommuns resultat är mycket bra och uppvisar en god trend. Framför allt har Värmdö ett väldigt högt utfall vad gäller bemötandet, där före-

taget i 96 procent av samtalen bedömde att de fått ett gott bemötande. Tillgängligheten bedöms även genom väntetider till förskoleverksamhet och särskilt boende. Liksom tidigare år saknar Värmdö helt kö till förskoleplatser, vilket leder till högsta möjliga utfall på de två måtten. Den genomsnittliga väntetiden för att få en plats på särskilt boende har dock ökat med sju dagar i jämförelse med 2013, vilket dock är under genomsnittet i riket.

| Kommunens tillgänglighet | Värmdö 2014 | Utveckling | Genomsnitt 2014 |
|---|-------------|------------|-----------------|
| Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar? | 76 % | → | 83 % |
| Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga? | 54 % | ↑ | 49 % |
| Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen? | 96 % | ↑ | 86 % |
| Hur många timmar/vecka har huvudbiblioteket, simhallen och återvinningsstationen öppet utöver tiden 08–17 på vardagar? | 75 timmar | ↑ | 48 timmar |
| Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum? | 100 % | → | 67 % |
| Hur lång är väntetiden (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 (dagar) för att få plats på ett äldreboende från ansökan till erbjudande om plats? | 48 dagar | ↓ | 51 dagar |

↑ Positiv trend

→ Oförändrat resultat

↓ Negativ trend

— Underlag går ej att jämföra



Foto: Frugan

Trygghetsaspekter

Trygghetsaspekter i kommunerna mäts inom KKIK med fyra indikatorer. Måtten utgörs av kommunernas egenrapporterade uppgifter avseende trygghet inom hemtjänst och förskolor samt uppgifter från SCB:s medborgarundersökning, som genomförts under våren 2014.

Värmdös resultat avseende trygghetsaspekter är bra och överstiger genomsnittet för riket. Inga markanta förändringar finns dock jämfört med föregående års mätning. Medborgarnas upplevda trygghet

har, i medborgarundersökningen, ökat något. Förbättringen är dock marginell och inte statistiskt säkerställd. Trygghetsaspekterna inom förskolan, avseende personaltäthet, är i nivå med 2013. En viss försämring har dock skett avseende personalkontinuiteten inom hemtjänsten, från 10 personer 2013 till 13 personer under en tvåveckorsperiod 2014. Ytterligare mätningar genomförda under året tyder dock på att personalkontinuiteten sedan mätningen genomfördes har förbättrats något.

| Trygghetsaspekter | Värmdö 2014 | Utveckling | Genomsnitt 2014 |
|---|--------------|------------|-----------------|
| Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen? | Index: 66 | ↑ | Index: 61 |
| Hur många olika vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod? | 13 personer | ↓ | 15 personer |
| Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor (planerad)? | 5,2 personer | → | 5,4 personer |
| Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor (faktiskt)? | 5 personer | → | 4,3 personer |

↑ Positiv trend

→ Oförändrat resultat

↓ Negativ trend

— Underlag går ej att jämföra

Delaktighet och information

Fyra mått används för att mäta medborgarnas möjlighet till delaktighet och information i kommunens verksamheter. Måtten utgörs av underlag från Valmyndigheten, SKL, SCB samt en egenmätning utförd av kommunen. Endast ett av måtten, från SCB:s medborgarundersökning, är jämförbart med föregående års utfall. Valdeltagandet mättes inte och övriga mått inom området har förändrats, vilket gör att en jämförelse med 2013 inte är möjlig.

Medborgarnas uppfattning av möjligheterna till insyn och inflytande, går att jämföra med 2013 års KKIK. Måttet, som hämtas från SCB:s medborgarundersökning har ökat från 32 till 34. Denna förändring är dock inte statistiskt säkerställd. Värmdös utfall för resterande mått är bättre än rikets genomsnitt.

| Delaktighet och information | Värmdö 2014 | Utveckling | Genomsnitt 2014 |
|---|-------------|------------|-----------------|
| Hur många av kommunens röstberättigade röstade i senaste kommunvalet? | 86,5 % | — | 83,2 % |
| Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna? | 85 % | — | 78 % |
| Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling? | 56 % | — | 53 % |
| Hur väl upplever medborgarna att de har insyn och inflytande över kommunens verksamhet? | Index: 34 | ↑ | Index: 40 |

↑ Positiv trend

→ Oförändrat resultat

↓ Negativ trend

— Underlag går ej att jämföra

Kommunens effektivitet

Huvuddelen av frågorna inom KIK avser mått på effektiviteten inom kommunen. Måtten hämtas från egna mätningar inom kommunerna samt SCB, Skolverket, SKL och Socialstyrelsen. Ett antal mått är inte möjliga att jämföra med 2013, då måttens sammansättning har förändrats.

Resultaten för Värmdö uppvisar skiftande trender, där förbättringar har skett på vissa områden

medan andra har försämrats. Bland annat har andelen behöriga elever till nationellt program på gymnasiet försämrats, dock från en mycket hög nivå, vilket gör att Värmdös resultat fortsatt ligger över rikets genomsnitt.

| Kommunens effektivitet | Värmdö 2014 | Utveckling | Genomsnitt 2014 |
|---|-------------|------------|-----------------|
| Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan? | 124 961 kr | 124 845 kr | 125 317 kr |
| Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven? | 96 % | ↑ | 92 % |
| Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven? | 68 % | ↓ | 68 % |
| Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet | 92,7 % | ↓ | 86,4 % |
| Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8 | 68 % | ↓ | 76 % |
| Kostnad per betygspoäng | 329 kr | 307 kr | 368 kr |
| Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen i kommunen | 78,8 % | ↑ | 78,4 % |
| Kostnad för de elever som inte fullföljer ett gymnasieprogram | 20 419 kr | 25 390 kr | 24 893 kr |
| Vilka kvalitetsaspekter finns inom särskilt boende? | 68 % | — | 66 % |
| Vad kostar en plats i kommunens särskilda boende? | 611 530 kr | — | 673 964 kr |
| Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende | 80 % | ↓ | 84 % |
| Vilket omsorgs- och serviceutbud har hemtjänst finansierad av kommunen? | 76 % | — | 66 % |
| Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen? | 305 287 kr | — | 248 215 kr |
| Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst | 96 % | ↑ | 91 % |

↑ Positiv trend

→ Oförändrat resultat

↓ Negativ trend

— Underlag går ej att jämföra



Foto: Elena Elisseeva



Foto: Dan Burch

Kommunen som samhällsutvecklare

Det sista området inom KKIK avser kommunerna som samhällsutvecklare, vilket mäts med indikatorer från kommunerna själva liksom Avfall Sverige, SCB och Nyföretagarcentrum. Måttet avseende andelen miljöbilar inom kommunorganisationen kan inte jämföras med 2013 års resultat, då mätmetoden har förändrats.

Med undantag för måtten avseende sjukpenningtal samt hantering och återvinning av hushållsavfall, ligger Värmdö kommuns resultat genomgående över genomsnittet i riket. Inga större förändringar kan noteras vad gäller exempelvis sysselsättningsgrad och nyföretagande, där Värmdö fortsatt har bland de bästa resultaten i landet.

| Kommunen som samhällsutvecklare | Värmdö 2014 | Utveckling | Genomsnitt 2014 |
|---|-------------|------------|-----------------|
| Andelen förvärsarbetare i kommunen | 84,5 % | → | 78,5 % |
| Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd? | 2,2 % | → | 4,1 % |
| Hur många nya företag har startats per 1 000 invånare i kommunen? | 8,7 | → | 4,9 |
| Hur högt är sjukpenningtalet bland kommunens invånare? | 8,1 | ↓ | 9,3 |
| Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall? | 23 % | ↓ | 36 % |
| Hur stor är kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antal bilar? | 55 % | — | 45 % |
| Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel? | 18 % | ↑ | 20 % |
| Hur ser medborgarna på sin kommun som en plats att bo och leva på? | Index: 61 | ↑ | Index: 60 |

↑ Positiv trend

→ Oförändrat resultat

↓ Negativ trend

— Underlag går ej att jämföra

Anställningsförmåner

för kommunledningsgruppen och VD i bolag

| Chefsposition | Namn | Lön dec 2014 i heltidsmått | Förmånsbil |
|--------------------------------|---------------------|----------------------------|------------|
| Kommundirektör | Stellan Folkesson | 112 480 | Ja |
| Produktionschef | Pia Andersen | 83 000 | Ja |
| Samhällsbyggnadschef | Lars Öberg | 80 500 | Ja |
| Bygg- och miljöchef | Carina Molin | 66 500 | Ja |
| Kansli- och utredningschef* | Maria Larsson Ajne | 78 000 | Ja |
| Bitr kanslichef/kommunjurist | Frida Ragnarsson | 56 000 | Nej |
| Ekonomichef | Hans Ivarsson | 71 000 | Ja |
| Personalchef | Björn Larsson | 70 000 | Ja |
| Kundval- och finansieringschef | Monica Fransson | 72 500 | Ja |
| Socialchef | Ylva Sjögren | 72 500 | Ja |
| VD Värmdö bostäder AB | Björn Blomkvist | 77 200 | Ja |
| VD Porslinsmuseet | TF Kjell Lööv | 38 500 | Nej |
| VD Värmdö hamnar AB | Michael Larkner | 74 000 | Nej |
| VD Gustavsbergsbadet AB | Elisabeth Strömberg | 55 000 | Nej |

* Även tf kommundirektör

Visstidspension

Inga visstidspensioner utbetalda 2013



Foto: Frugan

Arvoden och ersättningar till förtroendevalda med årsarvode 2014

| Namn | Uppdrag | Arvoden och Ersättningar | | | | |
|---------------------------|--|---------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| | | Uppdragets omfattning i % | Månadsarvode dec 2014 | Årsarvode 2014 | Sammanträdesersättning under 2014 | Ersättning för lora d arbetsinkomst |
| Aaseby, Karin | Samordnare 50%, 2:e vice ordf FU + US | 70,0 | 32 030 | 384 360 | 3 440 | |
| Andersson Ribbing, Annika | Oppositionsråd, 2:e vice ordf KSFU, FNU, US + samordnare | 100,0 | 55 809 | 669 708 | 0 | |
| Andersson, Torbjörn | Revisor | 4,0 | 1 830 | 21 960 | 12 810 | |
| Bellander, Malin | 1:e vice ordf US | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 17 300 | |
| Bergman, Anders | Kommunalråd, ordf KSFU, 1:e vice ordf KS + KSAU | 58,0 | 32 369 | 388 428 | 7 200 | |
| Bildsten, Carl-Johan | Revisor | 4,0 | 1 830 | 21 960 | 7 120 | |
| Björlin, Sören | Revisor | 4,0 | 1 830 | 21 960 | 9 150 | |
| Bladholm, Marie | ordf FU 25 % ordf KF 15 % | 40,0 | 18 303 | 219 636 | 6 260 | 11 376 |
| Claeson, Jösta | 2:e vice ordf ÖN, 2:e vice ordf KF, 1 vice ordf VN | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 9 230 | |
| Danielsson, Magnus | Samordnare 12%, 2:e vice ordf PN | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 0 | |
| Dingertz, Elisabeth | Ordf NFÄ | 25,0 | 11 439 | 137 268 | 19 740 | |
| Dozzi, Stefan | Kommunalråd, ordf SN | 60,0 | 33 486 | 401 832 | 19 600 | |
| Flankör, Deshira | Ordf VOS | 25,0 | 11 439 | 137 268 | 13 250 | |
| Fransson, Käte | 2:e vice ordf FNÄ | 10,0 | 4 576 | 50 336 | 9 460 | 1 647 |
| Fransson, Per-Olof | 1:e vice ordf BMHN | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 29 360 | 7 650 |
| Frej, Peter | Kommunalråd, ordf SPN | 50,0 | 27 905 | 334 860 | 15 010 | |
| Inkinen Juhani | Revisor | 4,0 | 1 830 | 21 960 | 4 280 | |
| Joelsson, Filip | 1:e vice ordf KFN + VOS | 24,0 | 10 982 | 131 784 | 12540 | |
| Lindmark, Britt | 1:e vice ordf FNÄ | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 11 020 | |
| Ljungberg, Max | Ordf US, 1:e vice ordf KF, samordnare | 60,0 | 27 454 | 329 448 | 8 480 | 2 374 |
| Lönn, Lennart | Revisor | 4,0 | 1 830 | 21 960 | 5 100 | |
| Margulies, Pär | 2:e vice ordf KFN | 10,0 | 4 576 | 54 912 | 10 540 | |
| Melin, Inger | 130601-131231 Förtroendevald | 3,0 | 1 373 | 16 476 | 29 870 | |
| Pettersson, Erik | Ordf BMHN | 40,0 | 18 303 | 219 636 | 7 100 | |
| Pettersson, Monica | Kommunalråd | 100,0 | 71 030 | 852 360 | 2 970 | |
| Birgitta Rynnert | 2:e vice orf BMH | 10,0 | 4 576 | 47 394 | 4 380 | |
| Sneibjerg, Fredrik | Ordf KFN, samordnare ungdom 20% | 45,0 | 20 591 | 247 092 | 21 860 | |
| Sooman, Allan | 1:e vice ordf FNU | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 5 570 | |
| Stork, Affi | 1:e vice ordf SN | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 6 390 | |
| Särnbrink, Nils-Erik | 2:e vice ordf SN | 10,0 | 4 576 | 54 912 | 14 540 | |
| Ingela Thalén | Revisor | 4,0 | 1 830 | 21 960 | 3 210 | |
| Wennberg, Sandro | 2:e vice ordf KSFU + samordn 8% | 20,0 | 9 151 | 109 812 | 11 590 | 10 295 |
| Visteus, Ingemar | 1:e vice ordf ÖN Vaxholm | 5,0 | 2 425 | 29100 | 0 | |
| Åberg Aas, Malin | Kommunalråd, 1:e vice ordf SPN 12% | 60,0 | 33 486 | 401 832 | 23 250 | |
| Örhammar, Clarence | Ordf ÖN, tom 141031 | 12,0 | 0 | 54 910 | 6 030 | |
| Östman, Anna-Lena | 2:e vice ordf VOS | 10,0 | 4 576 | 54 912 | 6 320 | |
| Östman, Hans | Revisor | 4,0 | 1 830 | 21 960 | 14 990 | |
| Total summa | | | 491 702 | 5 943 240 | 388 960 | 33 342 |

| Namn | Uppdrag | Arvoden och Ersättningar | | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| | | Uppdragets omfattning i % | Månadsarvode dec 2014 | Årsarvode 2014 | Sammanträdesersättning under 2014 | Ersättning för lora d arbetsinkomst |
| GUSTAVSBERGS PORSLINSMUSEUM AB | | | | | | |
| Ericsson Agneta | Ordförande | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 0 | 0 |
| Landqvist, Jan-Olof | 2:e vice ordf | 5,0 | 6 590 | 27 456 | 0 | 0 |
| Lien Camilla | 1:e vice ordf | 5,0 | 2 288 | 27 456 | 3 390 | 0 |
| VÄRMDÖ HAMNAR AB | | | | | | |
| Bergman Anders | Ordförande | 12,0 | 6 697 | 80 364 | 0 | 0 |
| Ulfvin Björn | 1:e vice ordf | 5,0 | 2 288 | 27 456 | 8 650 | 0 |
| Färm Gunnel | 2:e vice ordf | 5,0 | 2288 | 27 456 | 0 | 0 |
| GUSTAVSBERGSBADET AB | | | | | | |
| Görtz Hans-Ove | Ordförande | 12,0 | 5 491 | 65 892 | 0 | 0 |
| Örhammar Clarence | 1:e vice ordf | 5,0 | 2 288 | 27 456 | 0 | 0 |
| Hedberg Christer | 2:e vice ordf | 5,0 | 2 288 | 27 456 | 0 | 0 |
| VÄRMDÖ BOSTÄDER AB | | | | | | |
| Åberg Aas Malin | Ordförande | 12,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nordberg Magnus | 1:e vice ordf | 5,0 | 3 661 | 43 932 | 0 | 0 |
| Danielsson Magnus | 2:e vice ordf | 5,0 | 3 661 | 43 932 | 0 | 0 |



Foto: Dan Burch

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 Ribbing | oppositionsråd |

Kommunstyrelse

| | |
|--------------------------|------------------------------|
| Monica Pettersson | ordförande |
| Anders Bergman | 1:e vice ordförande tom okt |
| Anders Gullander | 1:e vice ordförande from okt |
| Annika Andersson Ribbing | 2:e vice ordförande |

Kommunfullmäktige

| | |
|--------------------|---------------------------------|
| Marie Bladholm | ordförande tom 14 okt |
| Lars-Erik Alversjö | ordförande from 15 okt |
| Max Ljungberg | 1:e vice ordförande tom 14 okt |
| Helene Reduthe | 1:e vice ordförande from 15 okt |
| Jösta Claeson | 2:a vice ordförande tom 14 okt |
| Christer Hedberg | 2:a vice ordförande from 15 okt |

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 |
| Magnus Danielsson | 2:e vice ordförande |

Bygg- miljö- och hälsoskyddsnämnd

| | |
|-------------------|-------------------------------|
| Erik Pettersson | ordförande |
| Per-Olof Fransson | 1:e vice ordförande |
| Johnny Tedenfors | 2:e vice ordförande tom febr |
| Birgitta Rynnert | 2:e vice ordförande from mars |

Överförmyndarnämnd

| | |
|-------------------|---------------------|
| Clarence Örhammar | ordförande tom okt |
| Ulf Kjelsson | ordförande from nov |
| Ingemar Visteus | 1:e vice ordförande |
| Jösta Claesson | 2:e vice ordförande |

Revisorer

| |
|---------------------|
| Torbjörn Andersson |
| Carl Johan Bildsten |
| Juhani Inkinen |
| Lennart Lönn |
| Hans Östman |
| Ingela Thalén |

Värmdö hamnar AB

| | |
|----------------|---------------------|
| Anders Bergman | ordförande |
| Björn Ulfvín | 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 tom okt |
| Anders Joaephson | 1:e vice ordförande from nov |
| Christer Hedberg | 2:e vice ordförande |

VärmdöBostäder AB

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

Kommunhuset i Värmdö AB

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

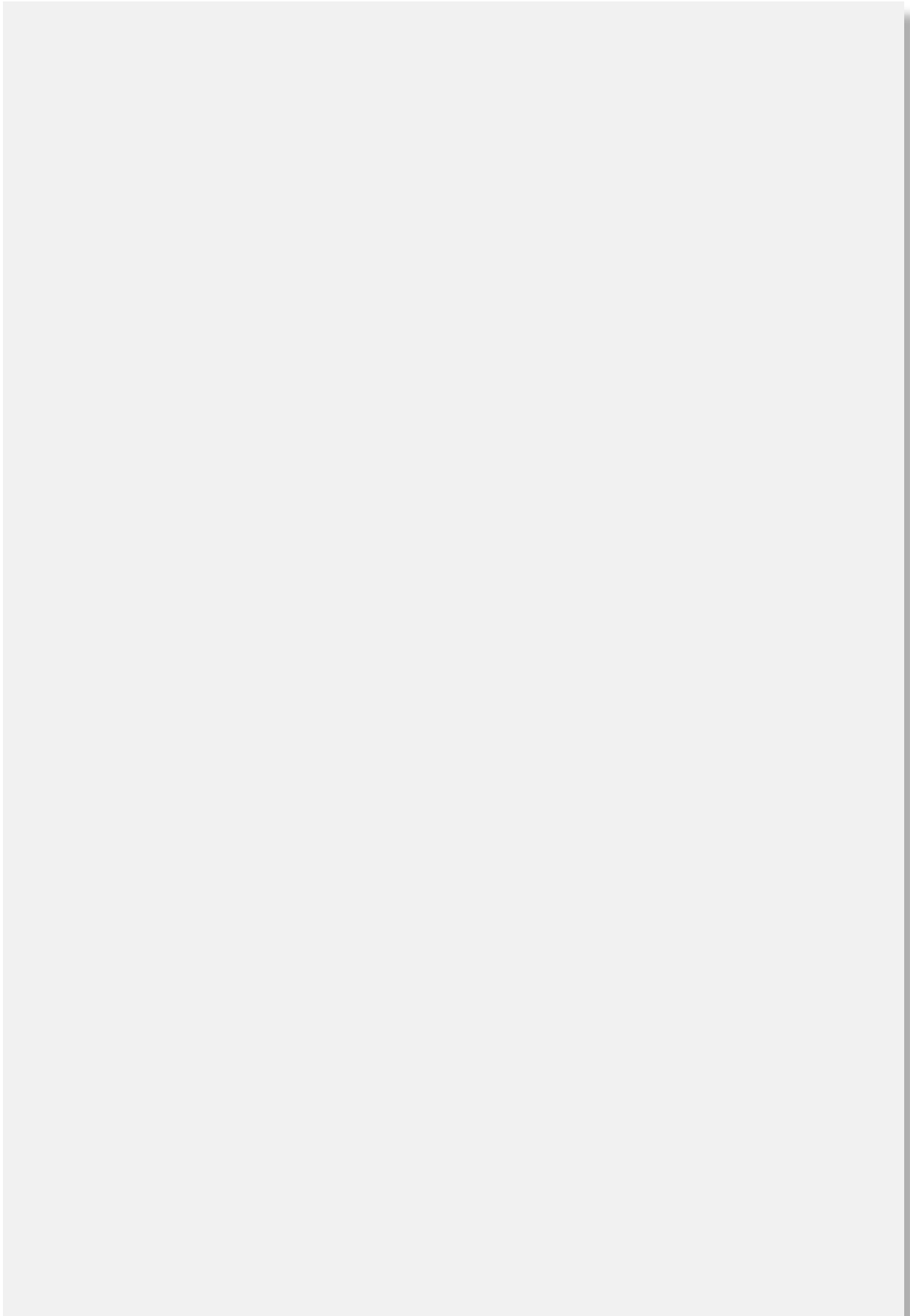
Andra politiska uppdrag

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 | | | |
| Bergman, Anders | Styrelseledamot i Skärgårdsstiftelsen | Pensionär | Nej |
| Bladholm, Marie | Ersättare sjukvårdsstyrelse söder | Sjuksköterska | Nej |
| Dingertz, Elisabeth | Landstingsfullmäktige, Skärgårdsstiftelsen, Miljö- och skär-gårdsberedning, Vice ordförande Samordnings-förbundet i Värmdö, Viltförvaltningsdelegation, Katarina Sjukvårds-förening, Värmdö församling. | Egen företagare | Nej |
| Dozzi, Stefan | Ledamot i kyrkoråd och kyrkofullmäktige i Gustavsberg och Ingarö församling | | |
| Joelsson Filip | Ledamot i Regionala etikprövningsnämnden i Stockholm | Arbete/eget företagande | Ja, 30 % |
| Melin, Inger | Nämndeman i Nacka tingsrätt | Egen företagare | Nej |
| Pettersson, Erik | Nämndeman i tingsrätten och förvaltningsrätten | Egen företagare | Ja, 40% |
| Särnbrink, Nils-Erik | Ersättare i kyrkofullmäktige i Gustavsberg och Ingarö församling | Pensionär | Nej |
| Har inga uppdrag utöver dem i Värmdö kommun | | | |
| Flankör, Deshira | Inga | Försäljningschef | Nej |
| Frej, Peter | Inga | Arbete | Ja, 75% |
| Färm, Gunnel | Inga | Pensionär | Nej |
| Hedberg, Christer | Inga | Arbete | Nej |
| Lien, Camilla | Inga | Pensionär | Nej |
| Lindmark, Britt | Inga | Arbete | Nej |
| Margulies, Pär | Inga | Projektledare | Nej |
| Pettesson, Monica | Inga | Egen företagare | Nej |
| Sneiberg, Fredrik | Inga | Säljare | Ja, 80 % |
| Sooman, Allan | Inga | Officer stabstjänst | Nej |
| Thalén, Ingela | Inga | Pensionär | Nej |
| Wennberg, Sandro | Inga | Arbete | Ja, 20 % |
| Åberg Aas, Malin | Inga | Inget | Nej |

Uppgift om eventuella andra uppdrag saknas för kommunens övriga politiker.

Revisionsberättelse



Karta över Värmdö kommun

