



Danderyds kommun

Årsredovisning 2012



Innehåll

| | |
|-------------------------------------|----|
| Kommunstyrelsens ordförande | 4 |
| Omvärld | 5 |
| Målstyrning | 9 |
| Måluppfyllelse | 11 |
| Den ekonomiska måluppfyllelsen | 23 |
| Finansiell analys | 29 |
| Personal | 34 |
| Miljö | 41 |
| Resultaträkning | 43 |
| Balansräkning | 44 |
| Finansieringsanalys | 45 |
| Notförteckning | 46 |
| Driftredovisning | 51 |
| Borgensåtaganden | 53 |
| Va-räkenskaper | 54 |
| Djursholms AB räkenskaper | 56 |
| Kommunstyrelsen | 60 |
| Överförmyndarnämnden | 63 |
| Miljö- och hälsoskyddsnämnden | 65 |
| Byggnadsnämnden | 68 |
| Tekniska nämnden | 70 |
| Tekniska nämnden va-verksamheten | 73 |
| Fastighetsnämnden | 76 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 78 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 81 |
| Socialnämnden | 85 |
| Produktionsstyrelsen | 88 |
| Djursholms AB | 92 |
| Nämndernas ledamöter | 95 |
| Redovisningsprinciper | 97 |
| Definitioner till årsbokslutet 2012 | 98 |

Ett framgångsrikt år med kunglig glans

2012 blev ännu ett framgångsrikt år för Danderyd. När detta skrivs i april 2013 har SKL, Sveriges kommuner och landsting, nyligen utsett Danderyd till den kommun som har Sveriges bästa grundskolor. SKL har jämfört ett antal kvalitetsparametrar som skolorna redovisade under 2012. Utnämningen är ett resultat av ett målmedvetet arbete i syfte att ge Danderyds barn och ungdomar så goda förutsättningar som möjligt inför vidare studier och arbetslivet.

Det ekonomiska resultatet för 2012 är mycket starkt, + 44,8 miljoner kronor. Utfallet beror främst på att skatteintäkterna blivit högre än budgeterat och på den återbetalning av kollektiva sjukförsäkringspremier som AFA Försäkring gjort. Kommunalskatten är fortsatt låg, 17:35 kr, vilket innebär att Danderyd under 2012 hade näst lägst skatt i Sverige.

Flera spännande projekt påbörjades under 2012. Bland annat har ett arbete startat i syfte att utreda förutsättningarna för en tunnelförläggning eller överdäckning av delar av E18 genom Danderyd. E18 är kommunens största miljöproblem. Halterna av partiklar längs med vägen är höga och bullret väller in över stora delar av kommunen. Under 2012 beslutade Trafikverket, efter påtryckningar från Danderyds kommun, att sänka hastigheten på E18 till 70 km/h under dubbdäckssäsong. Detta är en välkommen åtgärd för att minska bullret, men det räcker inte. En nedgrävning av motorvägen skulle vara ett mer radikalt sätt att lösa problemen.

Arbetet med att uppdatera översiktsplanen har pågått under 2012. Den gällande planen, som antogs 2006, kommer bland annat att kompletteras med ett helt nytt avsnitt om miljö- och klimatfrågor. Kommunfullmäktige väntas fatta beslut om den reviderade planen i slutet av 2014.

Ombyggnaden av Eneby torg blev klar under hösten. Projektet har inneburit bland annat drygt 110 nya bostäder, nytt torg och nya butikslokaler samt bättre parkeringsmöjligheter. Den nya sporthallen Mörbyhallen invigdes i september, till glädje för barn och ungdomar i allmänhet och Enebybergsgymnasterna i synnerhet.

Under 2012 påbörjades ombyggnaden av Fribergaskolan, etapp 1 och 2, liksom bygget av den nya förskolan Skogsglántan i Enebyberg. Skogsglántan blir en nära nollenergibyggnad.

Den 1 januari fick Danderyd en ny politisk nämnd, miljö- och hälsoskyddsnämnden. Danderyd ingick tidigare i SRMH, Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd, tillsammans med Täby och Vaxholm.

Den 6 september genomförde kung Carl XVI Gustaf och drottning Silvia ett besök i Danderyd. Det blev en festlig dag, inte minst tack vare att danderydsborna slöt upp i stora skaror. Kungaparet besökte några olika verksamheter i kommunen och dagen avslutades med tal och uppträdanden i Kvarnparken.

2012 blev alltså ett framgångsrikt år med kunglig glans för Danderyd!



Olle Reichenberg

Olle Reichenberg

Kommunstyrelsens ordförande



Danderyds kommun och den ekonomiska utvecklingen i stort

Danderyds kommun visar ett positivt resultat om 44,8 miljoner kronor år 2012, vilket motsvarar 1 400 kronor per invånare. Nämnderna lämnar ett överskott om 9,3 miljoner kronor, vilket är 0,7 procent av totala budgetramen 1 414 miljoner kronor. Nämnderna har hållit sig inom tilldelade ramar och har samtidigt i olika undersökningar visat mycket goda resultat beträffande verksamheternas kvalitet.

Svensk ekonomi 2012 präglades av en stor osäkerhet, med en låg BNP-ökning på 1,2 procent, en hög arbetslöshet på 7,7 procent samt en sysselsättningsökning på endast 0,4 procent. Osäkerheten kring det slutliga skatteunderlaget var stor. Det visade sig dock att den svenska ekonomin stod emot den internationella avmattningen. De offentliga finanserna i Sverige är fortsatt starka. Den låga inflationen på 0,9 procent och timlöneökningar om 3,1 procent bidrog till att kommunernas överskott sammantaget utgjorde cirka 2 procent av intäkterna.

De svenska kommunerna sammantaget visade ett positivt resultat 2012 om cirka 18 miljarder kronor (prognos från SKL oktober 2012). En förklaring är den tillfälliga återbetalningen av premier från AFA försäkring, ett tillskott om 11 miljarder kronor. För

Danderyds kommun innebar det 18 miljoner kronor i ytterligare intäkter 2012.

En kommuns ekonomi – och i synnerhet hur mycket kommunerna erhåller i skatteintäkter och i den kommunala utjämnningen – bestäms till stor del av faktorer som kommunen själv har svårt att påverka; som utvecklingen av BNP, sysselsättning samt löne- och prisförändringar. Skatteunderlaget, kommunens skattekraft, grundar sig på den taxerade inkomsten hos medborgarna i kommunen. För 2012 ökade skatteunderlaget med 3,1 procent i Danderyds kommun. Motsvarande ökning i riket var 3,5 procent och i länet 3,3 procent. Kommunens skattekraft per invånare uppgick till 318 288 kronor per invånare, en ökning med cirka 1 procent från 2011. Med denna högre uppräkningsprognos för slutavräkningen 2012 till 525 kronor per invånare, en positiv effekt för alla kommuner. För Danderyds kommun innebar det för år 2012 ytterligare 14,5 miljoner kronor i skatteintäkter.

Stockholmsregionens utveckling

Under senare år har Stockholmsregionen, som under 2012 hade en folkmängd om cirka 2,1 miljoner invånare, vuxit med mellan 15 000 till 20 000 invånare per år. Tendensen är att tillväxten kommer öka ytterligare framöver. Stockholms län är den region i riket med den största befolkningstillväxten, inte minst

inom nordostsektorn där Danderyd ingår. Fördelen för Danderyds kommun är att befinna sig i en storstadsregion där arbetsmarknaden kan betraktas som gemensam över kommungränserna. Regionen har en stor arbetsmarknad i branscher som finans, kommunikation och handel. Samtidigt ställer det krav på kommunen att vara en attraktiv arbetsgivare när konkurrensen om arbetskraften ökar.

Den ökande folkmängden i regionen gör att TMR (före detta regionplanekontoret) bedömer att det kommer behövas cirka 37 000 nya bostäder fram till 2030.

Eftersom Danderyd är en del av Stockholmsregionen måste många frågor hanteras tillsammans med andra kommuner eller med olika regionala organ.

Stockholms Ström-projektet syftar till att bygga ut en ring för kraftmatningen till Stockholmsregionen. Danderyds kommun har överenskommit med Svenska Kraftnät att bidra med 62 miljoner kronor i medfinansiering. För Danderyd betyder projektet att dagens 220 kV luftledningar mellan Hagby och Bergshamra kommer att ersättas av mark- och tunnelförlagda ledningar i ny sträckning.

Stockholm Nordost (STONO) är en sammanslutning av de sex kommunerna Danderyd, Täby, Valentuna, Norrtälje, Vaxholm och Österåker. STONO samarbetar kring frågor som rör tillväxt, infrastruktur och näringsliv. Danderyds kommun driver flera projekt gemensamt med STONO.

Under 2012 har de sex nordostkommunerna antagit en gemensam vision för att utveckla regiondelen. Tidsperspektivet för visionen sträcker sig från 2010 till 2040 med utblick mot 2050. Visionen visar hur de sex kommunerna gemensamt och för sig, tar sitt ansvar för tillväxten och vilka insatser detta kräver från andra ansvariga aktörer, till exempel Trafikverket och SL. Visionen, som är antagen i respektive kommuns fullmäktige under våren 2012, är en politiskt blocköverskridande överenskommelse som riktar sig till regionala och nationella myndigheter samt till nuvarande och framtida invånare och näringsliv i de sex kommunerna.

En utredning om en regional kapacitetsstark spårburen kollektivtrafiklösning till nordost drivs genom STONO. Ett utredningsarbete, som leds av SL, med

hjälp av medfinansiering av de sex nordostkommunerna, har startat under 2012. Danderyds kommun förordar en utbyggnad av tunnelbanan till Täby/Arninge.

En förstudie om en tvärförbindelse mellan Roslagsbanan och Arlanda håller på att tas fram. En idéstudie som presenterades 2010 visar att cirka 3 600 passagerare per dag skulle välja att ta Roslagsbanan till Arlanda om Kårstalinjen skulle förlängas med en gren som angör Arlanda. Detta skulle innebära stora miljövinster för både Arlanda flygplats och de kringliggande kommunerna som har stor genomfartstrafik. Förstudien har tagits fram under 2012 och kommer att sändas på remiss under första kvartalet 2013.

Ett handlingsprogram för en regional kärna i Stockholm Nordost drivs av Täby kommun tillsammans med Stockholm Nordost och TMR. Under 2012 har en handlingsplan utarbetats som visar hur den regionala kärnan Täby/Arninge ska kunna bli en konkurrenskraftig etableringsmiljö och utvecklas med bostäder, arbetsplatser och service.

Utvecklingen i Danderyd

Under året ökade befolkningen i Danderyds kommun med 161 invånare till 31 960, vilket var en ökning med 0,5 procent jämfört med föregående år. En ökning kan noteras i åldrarna 7–12, 19–64 och 65–79 samtidigt som en nedgång skett i de yngre åldersgrupperna 1–6 år och 13–18 år. Enligt kommunens långsiktiga prognos fram till 2021 beräknas befolkningen öka med i snitt 250 invånare per år, vilket motsvarar cirka 5,7 procent. Ökningen sker framför allt i åldersgrupperna 6–12 år och 65–79 år. Dessa grupper förväntas öka fram till 2015 med 9,5 procent respektive 7,7 procent. En nedgång väntas i åldrarna 0–6 år med 6,7 procent. Det som skiljer 2012 års befolkningsförändring jämfört med prognosen är den stora nedgången i åldrarna 13–18 år.

Förändringarna i befolkningsstruktur ställer krav på kommunen, bland annat på att minska antalet förskolor och samtidigt öka antalet grundskolor.

Befolkningsprognosen är ett viktigt underlag för lokalförsörjningen i kommunen så att förskolor, skolor och äldreboenden svarar mot behovet.

| Aldersgrupper | 2011 Utfall | 2012 Utfall | 2013 Prognos | 2014 Prognos | 2015 Prognos | 2016 Prognos | Förändring | % |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|------------|
| 0–6 år | 3 081 | 2 993 | 2 965 | 2 928 | 2 891 | 2 874 | 207 | –6,7 |
| 7–12 år | 2 943 | 3 021 | 3 186 | 3 236 | 3 284 | 3 271 | 328 | 11,1 |
| 13–15 år | 1 351 | 1 342 | 1 322 | 1 370 | 1 428 | 1 516 | 165 | 12,2 |
| 16–18 år | 1 400 | 1 375 | 1 390 | 1 372 | 1 376 | 1 350 | -50 | –3,6 |
| 19–64 år | 16 798 | 16 903 | 17 213 | 17 365 | 17 623 | 17 732 | 934 | 5,6 |
| 65–79 år | 4 197 | 4 311 | 4 404 | 4 445 | 4 447 | 4 471 | 274 | 6,5 |
| 80 år– | 2 029 | 2 015 | 1 965 | 1 952 | 1 958 | 1 973 | –56 | –2,8 |
| Totalt | 31 799 | 31 960 | 32 445 | 32 668 | 33 007 | 33 187 | 1 802 | 5,7 |

För en kommun är befolkningsökningen till viss del beroende av bostadsbyggandet. Befolkningsprognosen i Danderyds kommun bygger på ett antagande om totalt 124 färdigställda bostäder i Danderyds kommun, varav 69 lägenheter inom Enebyberg och 36 i Danderyd samt ytterligare 19 småhus totalt i kommunen 2012. Under prognosperioden fram till 2020 räknar kommunen med att bygga 701 bostäder. Här ingår de 30 lägenheter och nio småhus vilka möj-

liggörs genom den detaljplan som antagits 2012 för församlingsgården och det exploateringsavtal som har godkänts under året. Ytterligare har en markanvisningstävling skett under året avseende fastigheten Dalen 16 där tekniska nämndhuset tidigare låg. Detaljplanearbete pågår i syfte att möjliggöra byggnation av cirka 35 lägenheter inom området. Området runtomkring utreds för eventuell ytterligare bebyggelse.

| Typ | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017– 2019 | 2020– 2021 | Summa |
|----------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|---------------|---------------|------------|
| Flerbostadshus | 105 | 36 | 35 | 130 | 50 | 230 | 0 | 586 |
| Småhus | 19 | 8 | 23 | 25 | 20 | 20 | 0 | 115 |
| Summa | 124 | 44 | 58 | 155 | 70 | 250 | 0 | 701 |

Danderyd har en fortsatt låg arbetslöshet och låga kostnader för försörjningsstöd jämfört med relativt många andra kommuner. Under 2012 låg arbetslösheten på 2,8 procent totalt och för ungdomar 4,7 procent. Arbetslösheten i länet uppgick till 6,6 procent och för ungdomar 11,3 procent.

Danderyds kommun har drygt 2 800 företag och cirka 19 000 arbetstillfällen varav hälften inom offentlig sektor. Av Danderyds drygt 31 000 invånare är det cirka 4 500 som har arbete i Danderyd och cirka 12 000 som arbetspendlar från Danderyd. Inpendlande yrkesarbetare till Danderyd är cirka 15 000. Danderyds sjukhus och kommunen är de största arbetsgivarna. De privata företagen finns främst inom tjänstesektorn som till exempel data- och elektronikföretag samt konsultföretag. Nyföretagandet i Danderyd är bland de högsta i landet. Vid kungaparets kommunbesök den 6 september presenterades det lokala näringslivet bland annat genom studiebesök på Tobii Technology. Kommunen

arbetar aktivt för en kontinuerlig dialog med företagarna genom företagsmässa, en för året ny förbättrad webbservice samt frukostmöten med intressanta föreläsare. Vidare sker samverkan med de sex nordostkommunerna för bättre infrastruktur och tillgång till arbetstillfällen inom nordostsektorn.

Utmaningar

Danderyds kommun står inför stora utmaningar de kommande åren. Kommunen har högt ställda ambitioner att förena hög kvalitet inom välfärden med låg skatt. Utmaningar för framtiden är att möta en förändrad demografisk sammansättning av befolkningen. Det ställer krav på hög flexibilitet och matchning gentemot verksamhetens behov av lokalförsörjning. Platsbrist avseende grundskolor beräknas uppstå i västra Danderyd, Enebyberg och Djursholm. Samtidigt prognostiseras ett överskott på platser avseende förskolor. Danderyds kommun har under 2010 till

2012 gjort stora satsningar i miljöeffektiviseringar och underhåll av kommunens fastigheter. En fortsatt utmaning är kontinuerligt underhåll och att möta verksamheternas behov av ändamålsenliga lokaler.

Kommunen har ett stort investeringsbehov framöver i äldreboenden, förskolor och skolor, fritids- och idrottsanläggningar samt i infrastruktur. Det innebär stora påfrestningar på ekonomin. Möjligheten till självfinansiering är begränsad och kraven på medfinansiering av de i regionen gemensamma infrastrukturprojekten kan knappast klaras utan nyupplåning.

Det fortsatta arbetet med kommunens översiktsplan sker i samråd med kommunens invånare. Planen anpassas till förändrade klimatförhållanden samt kompletteras med ett sammanhållet utvecklingsområde utmed E18 med bland annat Knutpunkt Danderyd och tunnelförläggning/överdäckning av delar av E18.

Utvecklingen av Mörby centrum till en modern handelsplats med bostäder, torg, stadspark och med goda kommunikationer är av stor strategisk betydelse för kommunen. En nyexploatering av främst bostäder och kontor kan även komma att ske vid Danderyds

sjukhus genom en överdäckning av E18. Genom detta kan en sammanhållen kommunikationspunkt för kollektivtrafik i form av buss, tåg och tunnelbana i den så kallade Knutpunkt Danderyd etableras.

Partikelhalten på E18 måste komma ner till en nivå som är förenlig med lagstiftningen inom miljöområdet. På sikt kan en tunnelförläggning alternativt en överdäckning av E18 utgöra en lösning på problemen, som har sitt ursprung från trafiken på E18. Denna fråga utreds närmare. Kortsiktigt måste andra åtgärder vidtas som till exempel permanent sänkning av hastigheten på E18.

Frågor om buller, framkomlighet och säkerhet som påverkas av det faktum att Roslagsbanan skär genom kommunen från norr till söder står högt på kommunens agenda i dialogen med SL. Kommunens krav är att bullernivån kommer ner till en nivå som är förenlig med rådande lagstiftning.

Konkurrensen om arbetskraften ökar vilket ställer större krav på kommunen som arbetsgivare. Därför krävs en strategi för kompetensförsörjning och rekrytering som bland annat innefattar frågor kring lönebildning och medarbetarnas utvecklingsmöjligheter.

Målstyrning



Konkurrensneutralitet gäller i Danderyds kommun

Danderyds kommun är sedan 1990-talet organiserad utifrån en beställar- och utförarmodell. Barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden är beställarnämnder som ersätter skola och omsorg utifrån av kommunfullmäktige fastställda peng- och checknivåer.

För den kommunala regin svarar produktionsstyrelsen. I produktionen ingår resultatenheter för förskola, skola, gymnasieskolan samt äldreomsorg med hemtjänst och särskilt boende. Det fanns 31 resultat-

enheter 2012 varav 15 i förskola, 11 i grundskola och gymnasium samt 5 i äldreomsorg. Nedan framgår att den kommunala regin svarar för drygt hälften av verksamheterna förskola och årskurserna 7–9 i skola. Förskoleklass och årskurserna 1–6 är merparten 87 procent i kommunal regi. Beträffande äldreomsorg, både vad gäller hemtjänst och särskilt boende, svarar privata utförare för cirka 60 procent av verksamheten. Under året har den kommunala hemtjänsten tagit en större andel då en av de privata utförarna sade upp sitt avtal med kommunen.

| | Kommunala förskolor/skolor i Danderyds kommun (%) | Fristående förskolor/skolor alt. andra kommunala skolor (%) |
|-------------------|--|--|
| Förskola | 50 (52) | 50 (48) |
| Förskoleklass | 87 (87) | 13 (13) |
| Skola årskurs 1–6 | 87 (85) | 13 (15) |
| Skola årskurs 7–9 | 58 (53) | 42 (47) |
| | Kommunal regi | Privata utförare alt. i andra kommuner |
| Hemtjänst | 40 (40) | 60 (60) |
| Särskilt boende | 40 (40) | 60 (60) |

*Utfall 2011 inom parentes i tabellen

Danderyds kommun tillämpar målstyrning

Måluppfyllelse

Danderyds kommun tillämpar målstyrning. I modellen finns tre målnivåer: övergripande mål för kommunen, inriktningsmål för nämnderna och resultatmål för nämnderna.

Kommunfullmäktige fastställer de övergripande målen och inriktningsmålen för nämnderna.

Kommunen har totalt åtta övergripande mål. Sju av dessa antogs av kommunfullmäktige i november 2007. Det åttonde målet beslutades av kommunfullmäktige i november 2010. Detta reviderades inför 2012 till följande lydelse: ”Danderyd skall ha en god och hälsosam miljö samt arbeta för en långsiktigt hållbar utveckling.” År 2012 är första året som en samlad bedömning görs av det åttonde målet.

| | | | | |
|------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|------|
| Kommunens övergripande mål | Övergripande mål 1 | Övergripande mål 2 osv. | | |
| Inriktningsmål för nämnderna | Inriktningsmål nämnd | Inriktningsmål nämnd | Inriktningsmål nämnd | osv. |
| Resultatmål för nämnderna | Resultatmål | Resultatmål | Resultatmål | osv. |

Måluppfyllelse



Kommunen når eller överträffar sina ambitionsnivåer avseende samtliga övergripande mål.

Kriterier för bedömning av måluppfyllelse är desamma som i årsredovisningen för 2011. Bedömning av måluppfyllelse för kommunens åtta övergripande mål baseras på måluppfyllelse avseende nämndernas inriktningsmål och Danderyds resultat i olika nationella undersökningar och jämförelser. De externa källor som används är följande:

- Sveriges Kommuner och Landsting (SKL), *Öppna jämförelser* inom grundskola, gymnasieskola, äldreomsorg, övrig socialtjänst samt trygghet och säkerhet
- Socialstyrelsens brukarenkäter inom hemtjänst och särskilda boenden
- SKL:s jämförelseprojekt Kommunens kvalitet i korthet (KKiK)
- SCB:s *Vad kostar verksamheten i din kommun*

- Länsstyrelsen i Stockholms län, Livsstilsstudien
- Riksidrottsförbundets statistik om LOK-stöd
- Svenskt näringslivs kommunrankning *Företagsklimat 2012*
- Nyföretagarcentrums företagsbarometer 2012
- Tidningen *Fokus* ranking av kommuner (juni varje år)

Måluppfyllelse anges som grön, gul eller röd. Grön innebär att förväntad/budgererad nivå överträffas. Gul anger att målet uppnås enligt förväntad/budgererad nivå. Röd måluppfyllelse anges om målet inte uppnås. Bedömningen av måluppfyllelse är relaterad till kommunens ambitionsnivå inom olika verksamhetsområden. Av detta följer att en röd markering inte behöver innebära låg kvalitet utan att kvaliteten inte når upp till ambitionsnivån.

| Mål | Uppnått resultat 2012 |
|---|-----------------------|
| Danderyd skall vara en bra och attraktiv kommun att bo och verka i. | ◆ |
| Danderyd skall erbjuda sina invånare stor valfrihet i den kommunala servicen utifrån individens önskemål och förutsättningar. | ● |
| Danderydsborna skall erbjudas en bra och attraktiv service. | ◆ |
| God ekonomisk hushållning skall vara en vägledande princip för all kommunal verksamhet. | ◆ |
| Kommunen skall ge goda förutsättningar för ett varierat utbud av fritids- och kulturliv. | ◆ |
| Företag verksamma i kommunen skall erbjudas ett gott näringslivsklimat. | ◆ |
| Kommunen skall ha låg kommunalskatt. | ● |
| Danderyds kommun ska ha en god och hälsosam miljö samt arbeta för en långsiktigt hållbar utveckling. | ◆ |

Totalt har kommunfullmäktige antagit 57 inriktningsmål för nämnderna. Dessa är kopplade till sju av kommunens övergripande åtta mål. Inriktningsmålen är i sin tur kopplade i olika utsträckning för bedömning till de nämnder som berörs. Målet om låg kommunalskatt har inga inriktningsmål på nämndnivå. Att antalet inriktningsmål är fler än i årsredovisningen 2011, beror dels på att en ny nämnd tillkommit, miljö- och hälsoskyddsnämnden, dels på att samtliga nämnder har de fyra obligatoriska inriktningsmålen om miljö.

Inför 2012 har barn- och utbildningsnämndens mål omformulerats avseende barnomsorg och grundskola. Inriktningsmålet ”Barnomsorgsverksamheten i Danderyd erbjuder stor valfrihet och utbudet präglas av mångfald avseende pedagogisk inriktning, omsorgs- och driftsform” har ändrats till ”Föräldrar i Danderyd har möjlighet att välja barnomsorgsverksamhet där utbudet präglas av mångfald avseende pedagogisk inriktning samt omsorgs- och driftsform”.

Inriktningsmålet ”Grundskoleverksamheten i Danderyd erbjuder stor valfrihet vid val av grundskola och utbudet präglas av mångfald avseende pedagogisk inriktning och driftsform” har omformulerats till ”Föräldrar i Danderyd har möjlighet att välja förskoleklass och grundskola där utbudet präglas av mångfald avseende pedagogisk inriktning och driftsform”.

Vidare har socialnämndens inriktningsmål om äldreomsorgen omformulerats från ”Äldreomsorgen i Danderyd bidrar till en trygg och värdig ålderdom och håller hög kvalitet, som vid jämförelse är av hög nationell klass. Kvaliteten säkerställs genom regelbundna kvalitetsuppföljningar” till ”Äldreomsorgen i Danderyd bidrar till en trygg och värdig ålderdom och håller hög kvalitet, som i jämförelse med andra ska vara av hög nationell klass. Kvaliteten säkerställs genom regelbundna kvalitetsuppföljningar”.

Slutligen har tre av kultur- och fritidsnämndens inriktningsmål med skrivningen ”alla åldrar” ersatts med ”alla Danderyds invånare”. Nynyttade miljö- och hälsoskyddsnämndens inriktningsmål antogs av kommunfullmäktige den 7 maj 2012. När det gäller nämndernas olika verksamhetsområden uppnås eller överträffas 83 av 87 inriktningsmål som bedömts per 2012-12-31. Totalt har nämnderna dock 91 inriktningsmål inklusive gemensamma inriktningsmål. Barn- och utbildningsnämnden har ej bedömt tre av inriktningsmålen för miljö, med hänvisning till dels att ansvar ligger på utförarna för två av målen och dels att ett inriktningsmål inte följts upp under 2012. Miljö- och hälsoskyddsnämnden har ej bedömt ett inriktningsmål om livsmedel då underlag för detta samlas under 2012 för bedömning 2013.

| Nämnd | Antal bedömda inriktningsmål | Grön | Gul | Röd |
|-------------------------------|------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Barn- och utbildningsnämnden | 13* | 6 | 7 | |
| Socialnämnden | 10 | 1 | 8 | 1 |
| Tekniska nämnden | 13 | 1 | 12 | |
| Fastighetsnämnden | 8 | 1 | 6 | 1 |
| Miljö- och hälsoskyddsnämnden | 11** | 5 | 6 | |
| Byggnadsnämnden | 8 | 2 | 5 | 1 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 14 | 1 | 13 | |
| Kommunstyrelsen | 10 | | 9 | 1 |
| Totalt per 2012-12-31 | 87 | 17 | 66 | 4 |

* Antal inriktningsmål för barn- och utbildningsnämnden är exklusive tre av inriktningsmålen som är kopplade till det övergripande målet om miljö, då dessa inte är bedömda

** Ett inriktningsmål om livsmedel är exkluderat då detta ej är utvärderat för 2012

De 17 inriktningsmål som överträffar förväntad nivå avser följande:

- valfrihet inom barnomsorgen (barn- och utbildningsnämnden)
- valfrihet inom grundskolan (barn- och utbildningsnämnden)
- möjlighet för Danderyds kommuns ungdomar att välja gymnasieskola såväl i Danderyd, Sverige eller utomlands (barn- och utbildningsnämnden)
- studieresultat i grundskolan (barn- och utbildningsnämnden)
- studieresultat i gymnasieskolan (barn- och utbildningsnämnden)
- gymnasieutbildningen ger goda förutsättningar för studier och yrkesliv (barn- och utbildningsnämnden)
- de äldre kan välja mellan olika utförare av hemtjänst och äldreboende. Egna behov och önskemål är vägledande (socialnämnden)
- väl framkomliga och trafiksäkra gång- och cykelvägar, gator och vägar (tekniska nämnden)
- långsiktigt hållbar energiförsörjning i sina fastigheter (fastighetsnämnden)
- bebyggda miljön ska utgöra en god och hälsosam livsmiljö. Kommunens byggnader och anläggningar ska lokaliseras och utformas på ett miljöanpassat sätt så att långsiktig god hushållning med vatten och andra naturresurser främjas (miljö- och hälsoskyddsnämnden)
- aktiv, ändamålsenlig information för att bland annat öka miljömedvetandet och stimulera till aktivt ansvarstagande för ett framtida hållbart samhälle (miljö- och hälsoskyddsnämnden)

- luft och vatten skall vara så fria från föroreningar att människors hälsa samt djur och växter inte skadas. Spridning av oönskade metaller och miljöförstörande ämnen till luft, mark och vatten ska minska (miljö- och hälsoskyddsnämnden)
- Danderyd har en god utomhusmiljö (miljö- och hälsoskyddsnämnden)
- Danderyd har en god inomhusmiljö (miljö- och hälsoskyddsnämnden)
- miljön i bostäder, förskolor, skolor, äldreboenden och anläggningar ska inte påverka hälsan negativt (miljö- och hälsoskyddsnämnden)
- god arkitektur och säker miljö (byggnadsnämnden)
- yttre miljö (byggnadsnämnden)
- bidragsregler som främjar breddverksamhet för ungdomar så att de uppmuntras att under sin tonårstid delta i idrott och motion (kultur- och fritidsnämnden)

De fyra inriktningsmål som inte bedöms vara uppnådda 2012 avser följande:

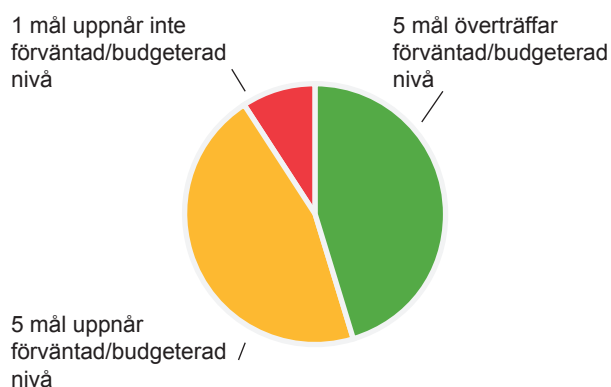
- äldreomsorgens kvalitet i nationell jämförelse (socialnämnden)
- långsiktig planering av underhållet och bibehållande av värdet på kommunens realkapital (fastighetsnämnden)
- ändamålsenlig information, service och rådgivning (byggnadsnämnden)
- kommunstyrelsens mål om buller och luft

I målbilagan framgår en sammanställning av måloppfyllelse för kommunens övergripande mål och nämndernas inriktningsmål. Av bilagan framgår även nästa

steg i målstrukturen, det vill säga nämndernas inriktnings- och resultatmål.

Kommentarer till nämndernas måluppfyllelse framgår av respektive nämnds verksamhetsberättelse. I följande avsnitt analyseras måluppfyllelse för kommunens åtta övergripande mål.

1. Danderyd skall vara en bra och attraktiv kommun att bo och verka i.



Sammanvägt bedöms målet uppnå förväntad nivå. Bedömningen baseras på Danderyds placering i tidningen *Fokus* ranking av kommuner 2012, resultaten i SKL:s *Öppna jämförelser–Trygghet och säkerhet 2012* samt nämndernas inriktningsmål.

Till kommunens övergripande mål har knutits elva inriktningsmål för nämnderna. De nämnder som har inriktningsmål är tekniska nämnden, fastighetsnämnden, miljö- och hälsoskyddsnämnden, byggnadsnämnden samt kommunstyrelsen.

Av elva inriktningsmål uppnår fem förväntad nivå och fem överträffar förväntad nivå medan ett inte bedöms uppnå målnivån. Det mål som inte bedöms vara uppnått är kommunstyrelsens mål om ren luft samt buller under fastställda gränsvärden.

De inriktningsmål som överträffar förväntad nivå omfattar:

- Danderyds kommun har väl framkomliga och trafiksäkra gång- och cykelvägar, gator och vägar.
- Danderyds kommun har en långsiktigt hållbar energiförsörjning i sina fastigheter. Detta innebär minskande energiförbrukning samt riskspridning mellan energikällor.
- Den bebyggda miljön ska utgöra en god och hälsosam livsmiljö. Kommunens byggnader och anläggningar ska lokaliseras och utformas på ett miljöanpassat sätt så att långsiktig god hushållning med vatten och andra naturresurser främjas.

- Danderyd präglas av god arkitektur och en säker miljö.
- Danderyds yttre miljö svarar mot högt ställda krav vad gäller naturvärden, estetiska och kulturhistoriska värden.

Luften är generellt bra i Danderyd med undantag för områdena runt E18, där risken finns för överskridanden av miljökvalitetsnormer avseende partiklar. Trafikbuller från E18 och Roslagsbanan är ett annat miljöproblem. Kommunen är delvis beroende av beslut från andra intressenter såsom Trafikverket och SL när det gäller åtgärder som skulle kunna påverka måluppfyllelsen avseende buller och luft positivt. Under året har det utförts en sänkt hastighetsbegränsning under dubbdäckssäsong på en del av E18. Länsstyrelsen har också antagit ett åtgärdsprogram som bland annat innefattar ny städteknik och dammbindning. Preliminära mätresultat från Trafikverket tyder på att partikelhalterna överlag har minskat, men för att säkerställa en varaktigt godtagbar nivå krävs kontinuerliga mätningar över tid. Bullerdämpande åtgärder för fastigheter längs E18 och Roslagsbanan utförs, men fortfarande finns fastigheter där bullernivåerna överskrider riktvärdena. På sikt kan en tunnelförläggning alternativt en överdäckning av E18 utgöra en lösning för buller- och partikelproblemen. Under året har utredningen kring detta uppdaterats och en handlingsplan ska tas fram.

I SKL:s *Öppna jämförelser–Trygghet och säkerhet* jämförs faktiska utfall och upplevda förhållanden avseende olyckor, brott och kriser. Rapporten visar också hur kommunerna arbetar förebyggande och vilka resurser som läggs på verksamheterna. Uppgifterna bygger på nationell statistik.

I rapporten redovisas ett sammanvägt värde som utgår från indikatorer gällande personskador, utvecklade bränder i byggnad, våldsbrott samt stöld- och tillgreppsbrott. Danderyds sammanvägda värde placerar kommunen som nummer 19 i landet. År 2011 placerades Danderyd som nummer 16, men på grund av förändrade redovisningsprinciper för 2012 har rankingen omräknats och i stället ska plats 19 jämföras med plats 23 år 2011.

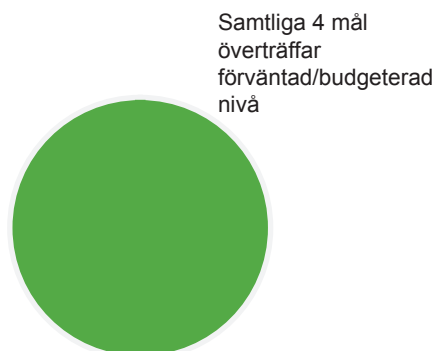
På tre av indikatorerna är Danderyd bland de 25 procent bästa kommunerna. Dessa är antalet utvecklade bränder i byggnad och våldsbrott per 1 000 invånare samt responstid för ambulans. Danderyd har

dock ett antal förbättringsområden att arbeta med, där resultaten är bland de 25 procent sämsta kommunerna. Dessa avser antalet anmälda stöld- och tillgreppsbrott per 1 000 invånare som ökat, larm-behandlingstid för räddningstjänst och ambulans samt andel kvinnor i utryckningstjänst.

Tidningen *Fokus* ranking *Här är det bäst att bo 2012* baseras på faktorer som hämtas ur nationell statistik (Skolverket, SCB, Försäkringskassan med flera). Danderyds sammanlagda plats i rankingen är nummer fem i landet, vilket kan jämföras med föregående års andra plats.

Sammantaget bedöms måluppfyllelsen för det övergripande målet uppnå förväntad nivå då alla delar som ingår i bedömningen uppnår eller överträffar förväntade nivåer, med undantag för tidigare nämnda inriktningmålet avseende ren luft och buller.

2. Danderyd skall erbjuda sina invånare stor valfrihet i den kommunala servicen utifrån individens önskemål och förutsättningar.



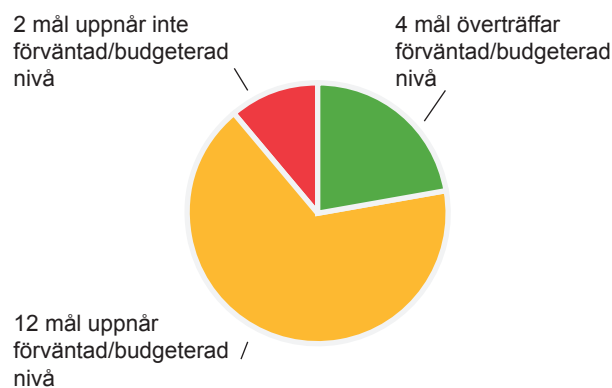
Sammanvägt bedöms målet överträffa förväntad nivå. Bedömningen baseras på de mycket goda resultaten dels i SKL:s *Öppna jämförelser* och Kommunens kvalitet i korthet, dels på berörda nämnders måluppfyllelse för inriktningsmål avseende valfrihet inom barnomsorg, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorg.

Samtliga fyra inriktningsmål överträffar förväntad nivå. Barn- och utbildningsnämndens bedömning av valfrihet inom barnomsorg, grundskola och gymnasieskola är att den är mycket god. Av föräldrar med barn i förskoleverksamheten anger 97 procent att deras barn går i den förskola de önskat, vilket är en förbättring med en procentenhet jämfört med 2011. Samtidigt fick samtliga elever i valet till årskurs 7 sitt förstahandsval. Elever i Danderyd kan fritt söka gymnasieskola i länet och ungefär 68 procent av Danderyds elever gick i en

skola i hemkommunen år 2012, vilket är en hög andel. Samtidigt antogs dubbelt så många elever (64) från Danderyd till skolor i Stockholms stad i jämförelse med för tre år sedan. Vad gäller socialnämndens inriktningsmål avseende äldres valfrihet inom utförare av hemtjänst och äldreboende, så har det sedan flera år tillbaka funnits kundval och enligt *Öppna jämförelser 2012* så anser en mycket hög andel (91 procent) av de äldre att de kan påverka innehållet i hemtjänstinsatserna.

Enligt *Kommunens kvalitet i korthet 2012* har samtliga som erbjudits plats inom förskoleverksamheten fått plats på önskat placeringsdatum. Med detta resultat placerar sig Danderyd på en delad första plats bland de kommuner som deltar i undersökningen.

3. Danderydsborna skall erbjudas en bra och attraktiv service.



Sammanvägt bedöms målet uppnå förväntad nivå. Bedömningen baseras på Danderyds resultat i olika nationella jämförelser samt nämndernas inriktningsmål som till största delen uppnår eller överträffar förväntad nivå. Till det övergripande målet har knutits arton inriktningsmål för nämnderna. Alla nämnder, utom kultur- och fritidsnämnden, har inriktningsmål som anknyter till det övergripande målet om bra och attraktiv service.

Av arton inriktningsmål bedöms fyra överträffa och tolv uppnå förväntade nivåer. De mål som överträffar förväntad nivå avser studieresultat inom grundskola och gymnasieskola, samt att gymnasieutbildningen ger goda förutsättningar för vidare studier och kommande yrkesliv. De två inriktningsmål som inte uppnår förväntad nivå är socialnämndens mål om en äldreomsorg av hög nationell klass samt byggnadsnämndens mål om god service. Den negativa avvikelser för äldreomsorgens kvalitet i nationell jämförelse kvarstår från föregående år, även om Danderyds resultat samman-

taget är något bättre än 2011. När det gäller byggnadsnämnden beror avvikelserna i måluppfyllelse på långa handläggningstider och lägre kundnöjdhet i förhållande till målsättning.

SKL, Socialstyrelsen med flera genomför årligen en rad nationella jämförelser. Generellt hävdar sig Danderyd väl i jämförelse med andra kommuner. Av följande tabell framgår ett utdrag ur de jämförelser som vägs in i bedömning av måluppfyllelse.

| Nationell jämförelse | Mått | Danderyds placering av 290 kommuner |
|---|--|-------------------------------------|
| SKL:s Öppna jämförelser grundskola 2012 | Sammanvägt resultat* | 2 |
| SKL:s öppna jämförelser gymnasieskola 2012 | Andel elever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola | 1 |
| SKL:s Öppna jämförelser gymnasieskola 2012 | Genomsnittlig betygspoäng | 1 |
| SKL:s Öppna jämförelser gymnasieskola 2012 | Andel elever som påbörjar studier vid universitet eller högskola inom tre år efter avslutad gymnasieutbildning | 1 |
| SKL:s Öppna jämförelser äldreomsorg/Socialstyrelsens brukarenkät 2012 | Brukarnas omdöme om särskilt boende som helhet, värde på nöjd-kund-index | 99 |
| SKL:s Öppna jämförelser äldreomsorg/Socialstyrelsens brukarenkät 2012 | Brukarnas omdöme om hemtjänsten som helhet, värde på nöjd-kund-index | 149 |
| SKL:s Kommunens kvalitet i korthet 2012 | Väntetid till särskilt boende | 16 |
| SKL:s Öppna jämförelser 2012 | Personalkontinuitet i hemtjänsten | 71 |
| SKL:s Kommunens kvalitet i korthet 2012 | Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna? | 91 |

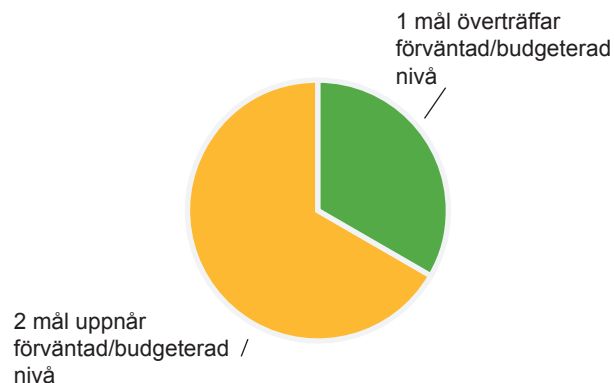
*Avser sammanvägt resultat av följande mått: andel som uppnår målen i samtliga ämnen, genomsnittligt meritvärde, andel behöriga till gymnasieskolan, andel med minst betyg G i nationella prov årskurs 9

Resultat inom grundskola och gymnasieskola är fortsatt av högsta nationella standard. Danderyds placering avseende grundskolans mått om sammanvägt resultat har förbättrats sedan 2011. Gymnasieskolans mått om andelen som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola har förbättrats från plats 17 år 2011 till en första plats år 2012. Danderyds resultat för väntetid till särskilt boende har förbättrats jämfört med tidigare år. Danderyds placering angående webbinformation till medborgarna har försämrats sedan föregående år.

Sammanfattningsvis så uppnås eller överträffas den förväntade nivån på flertalet av områdena som ingår i bedömningen av det övergripande målet. För att nå de inriktningsmål som inte nås idag finns behov av särskilda insatser. För att nå målet med en äldreomsorg av hög nationell klass, ska Danderyd vara bland de 15 bästa kommunerna i landet. Målet mäts genom en framtagna handlingsplan med fem parametrar som åtgärdas för att nå målet, varav personalkontinuiteten inom hemtjänsten är en av dessa. Byggnadsnämnden anger i sin verksamhetsberättelse

att en genomlysning av rutiner och verksamhet kommer att ske under 2013 för att förbättra måluppfyllelsen för målet avseende ändamålsenlig information, god service och rådgivning.

4. God ekonomisk hushållning skall vara en vägledande princip för all kommunal verksamhet.



Sammanvägt bedöms målet uppnå förväntad nivå. Bedömningen av god ekonomisk hushållning väger samman ett verksamhetsperspektiv med ett ekono-




miskt perspektiv. Målet innebär att alla verksamheter i kommunen har ett ansvar för att säkerställa god ekonomisk hushållning inom ramen för politiskt beslutade uppdrag.

De tre områden som bedöms är: resultat i förhållande till mål, kommunens ekonomiska resultat i förhållande till mål samt jämförelser med andra kommuner. I bedömningen har också kommunens skattesats samt uppnådda resultat för de finansiella målen vägts in.

Inför budget 2012 omarbetades de finansiella målen. I den nya modellen väger de tre områdena – resultat i förhållande till mål, kommunens ekonomiska


resultat i förhållande till mål och jämförelser med andra kommuner – lika tungt.

En poängsättning av respektive delområde görs enligt följande:

| | | | |
|-------------------|---|------|---------|
| Målet överträffas |  | grön | 1 poäng |
| Målet uppnås |  | gul | 2 poäng |
| Målet uppnås ej |  | röd | 3 poäng |

Därefter görs en summering och resultatet divideras med antalet parametrar.

Erhållen poäng avgör nivån på måluppfyllelsen.

| Resultat i förhållande till mål | | |
|---|---|---|
| Nämndernas inriktningsmål avseende kostnadseffektivitet | Barn- och utbildningsnämnden |  |
| | Socialnämnden |  |
| | Kultur- och fritidsnämnden |  |
| | Tekniska nämnden |  |
| | Miljö- och hälsoskyddsnämnden |  |
| | Byggnadsnämnden |  |
| | Fastighetsnämnden |  |
| Nämndernas inriktningsmål avseende underhåll och värdet på kommunens realkapital | Fastighetsnämnden, fastighet |  |
| | Tekniska nämnden, va |  |
| | Tekniska nämnden, gata |  |
| Kommunens verksamheter (mål tre och fem) | Kultur- och fritidsnämnden, anläggningar |  |
| | Sammanvägt bedöms målen uppnå förväntad nivå. | |
| Kommunens ekonomiska resultat i förhållande till mål (se tabell för finansiella mål) | |  |
| Skattesats i jämförelse med andra kommuner | |  |
| Jämförelse med andra kommuner | |  |
| - kostnadseffektivitet inom skola (grundskola och gymnasieskola), SKL 2012 | | |
| - avvikelser från standardkostnad (SCB, Vad kostar verksamheten i din kommun, 2011) | Grundskola |  |
| | Gymnasieskola |  |
| | Barnomsorg |  |
| | IFO |  |
| | Äldreomsorg |  |
| God ekonomisk hushållning, sammanvägd bedömning | |  |

Den sammanvägda bedömningen utifrån ovanstående sammanställning är att målet om god ekonomisk hushållning uppfylls, och till stor del även överträffar förväntad nivå.

Nämndernas inriktningsmål

avseende kostnadseffektivitet

I Danderyds kommun innebär god ekonomisk hushållning att verksamheterna bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt. Till kommunens övergripande mål har därför knutits ett inriktningsmål avseende kostnadseffektiv verksamhet som är gemensamt för alla nämnder. I bedömningarna har det vägts in resurser, resultat i förhållande till mål, volymer/prestationer samt jämförelser med andra kommuner alternativt den egna verksamheten över tid. Alla nämnder har bedömt att deras verksamheter sammantaget bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt.

Nämndernas inriktningsmål avseende underhåll och värdet på kommunens realkapital

Underhåll av kommunens anläggningar planeras långsiktigt, detta i syfte att bibehålla värdet på kommunens realkapital. De nämnder som har mål för underhåll av anläggningar är fastighetsnämnden,

kultur- och fritidsnämnden och tekniska nämnden. Fastighetsnämnden bedömer att målet inte uppnås. Avvikelsen beror enligt nämnden framför allt på att planerade åtgärder enligt underhållsplanen inte genomförts. Fastighetsnämnden har upprättat en ny underhållsplan för åren 2013–2023.

Kommunens ekonomiska resultat i förhållande till finansiella mål

Måluppfyllelsen beträffande de finansiella nyckeltalen är god. Av följande tabell framgår de finansiella nyckeltal som ingår i bedömningen. De aktuella nyckeltalen avser att täcka in såväl ett kort- som långsiktigt perspektiv på god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv. Av budgetbeslut för 2012 framgår målnivåer för sju nyckeltal. Kommunen uppnår eller överträffar samtliga budgeterade målnivåer. Soliditet inklusive hela pensionsåtagandet bedöms att uppnås med viss tveksamhet.

| Finansiella mål | Kort sikt 0–3 år | Lång sikt 3–5 år | Utfall | Bedömning |
|---|---------------------|---------------------|--------|-----------|
| Resultat (mnkr) | > 0 | > 2 | 44,8 | ● |
| Resultat enligt balanskrav (mnkr) | > 0 | > 0 | 71,9 | ● |
| Genomsnittlig nettokostnadsutveckling (%) | < 2 | < 2 | 0,4 | ◆ |
| Soliditet (%) | 60 | 60 | 61,8 | ◆ |
| Soliditet inklusive pensionsåtaganden (%) | 33 | 33 | 32,8 | ◆ |
| Självfinansieringsgrad av årets nyinvesteringar (%) | 50 | 50 | 70,8 | ● |
| Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna (%) | 100 | 100 | 96,9 | ● |

En fördjupad redovisning och analys av kommunens ekonomiska resultat och ställning samt finansiella nyckeltal framgår av avsnittet enligt RK-modellen.

Jämförelser med andra kommuner

I modellen ingår jämförelser med andra kommuner för att komplettera övriga områden där måluppfyllelse bedöms mot kommunens egna ambitionsnivåer.

En del av bedömningen avser mått på kostnadseffektivitet inom grund- och gymnasieskola enligt SKL:s Kommunens kvalitet i korthet där Danderyd har högsta placering bland deltagande kommuner.

| Jämförelse med andra kommuner | Danderyds ranking |
|---|-------------------|
| Kostnadseffektivitet gymnasieskola – kostnad i relation till andel som inte fullföljer ett gymnasieprogram. (SKL:s Kommunens kvalitet i korthet 2012) | 1 |
| Kostnadseffektivitet grundskola – kostnad per betygspoäng (SKL:s Kommunens kvalitet i korthet 2012) | 1 |

En annan del av bedömningen grundar sig på SCB:s beräkning av avvikelse från standardkostnad. I det statliga systemet för kostnadsutjämning beräknas en standardkostnad för varje verksamhet i kronor per invånare för respektive kommun. Standardkostnaden är den kostnad som kommunen skulle ha om man bedrev verksamheten på en genomsnittlig avgifts-

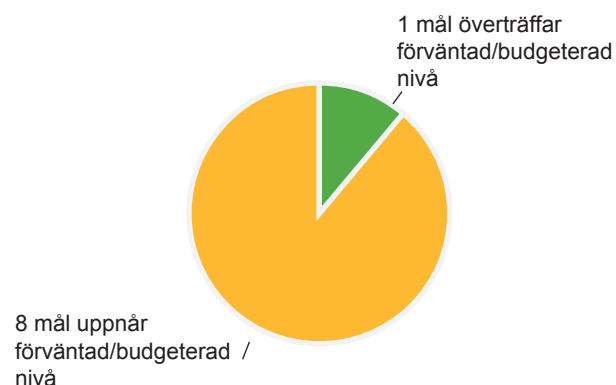
ambitions- och effektivitetsnivå och med hänsyn till de egna strukturella faktorerna enligt kostnadsutjämnningen.

Måttet avvikelse från standardkostnad i tabellen nedan visar om kommunen har högre eller lägre kostnad än genomsnittet för länet.

| Avvikelse mot standardkostnad Nationell jämförelse | Mått | Danderyds resultat | Snitt Stock- holms län |
|---|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| SCB:s Vad kostar verksamheten i din kommun (2011) | Avvikelse från standardkostnad: | | |
| | barnomsorg | -12,6 % | 13,1 % |
| | grundskola | -14,9 % | -6,0 % |
| | gymnasieskola | -11,7 % | -3,5 % |
| | äldreomsorg | -2,3 % | 0,6 % |

Av tabellen framgår att Danderyds kostnadsnivå är lägre än standardkostnad inom alla verksamheter. Som jämförelse har genomsnittsavvikelsen för Stockholms län lagts in.

5. Kommunen skall ge goda förutsättningar för ett varierat utbud av fritids- och kulturliv.



Sammanvägt bedöms målet uppnå förväntad nivå. Bedömningen baseras dels på att inriktningsmålen bedöms uppnå eller överträffa förväntad nivå, dels på Riksidrottsförbundets statistik avseende LOK-stöd från 2011 samt Livsstilsstudien 2012.

Till det övergripande målet finns kopplat nio inriktningsmål, varav åtta tillhör kultur- och fritidsnämnden och ett tillhör tekniska nämnden. Av nio inriktningsmål bedöms åtta uppnå förväntad nivå. Kultur- och fritidsnämndens mål om föreningsstöd bedöms överträffa förväntad nivå. Bedömningen baseras på resultat i Riksidrottsförbundets mätningar 2011 där Danderyd ligger långt över snittet för länet avseende antal deltagartillfällen per invånare i samtliga redovisade

åldersgrupper. I samma undersökning har Danderyd en högre andel (48 procent) än snittet i länet (42 procent) avseende andelen idrottsföreningar med varken pojk- eller flickdominerad respektive flickdominerad verksamhet. Vidare utfördes en studie vid utbildnings- och kulturkontoret under 2012 som visade på att flickor och pojkar har samma tillgång till idrottsanläggningar i kommunen.

Livsstilsstudien, som genomförs vartannat år, visar 2012 att drygt 80 procent av eleverna i årskurs nio uppger att de deltar ofta eller ibland i organiserade fritidsaktiviteter utanför skolan. För gymnasiet är motsvarande siffra runt 70 procent. Danderyd får därmed högst resultat i jämförelse med andra kommuner i länet.

I Livsstilsstudien finns även resultat beträffande ungdomarnas konsumtion av tobak, narkotika och alkohol (ANT). Sammantaget minskar till största del användandet av ANT bland ungdomar, med undantag för brukande av alkohol som ökar bland pojkar i årskurs nio samt en ökad användning av cannabis bland pojkar gymnasiets årskurs två.

Tekniska nämndens inriktningsmål om hamnverksamheten uppnådde inte förväntad nivå år 2011, för 2012 anses dock inriktningsmålet uppnått. Bedömningen baseras på att båtplatsutredningen är klar och att en utbyggnadsplan för hamnverksamheten är framtagen.

Sammanfattningsvis uppvisar de områden som ingår i bedömningen av det övergripande målet en god måluppfyllelse.

6. Företag verksamma i kommunen skall erbjudas ett gott näringslivsklimat.



Samtliga 3 mål uppnår förväntad/budgerad / nivå

Sammanvägt bedöms målet uppnå förväntad nivå. Bedömning av måluppfyllelse baseras på Svenskt Näringslivs kommunranking 2012, Nyföretagarcentrums nyföretagarbarometer 2012, två inriktningsmål tillhörande kommunstyrelsen samt miljö- och hälsoskyddsnämndens inriktningsmål om att ”företag skall erhålla snabb service och rådgivning kombinerat med en professionell och verksamhetsnära kontroll i alla frågor som miljö- och hälsoskyddsnämnden handlägger”. I bedömningen vägs också kommunens arbete med det lokala näringslivet in.

Kommunstyrelsens två inriktningsmål omfattar samverkan inom regionen avseende infrastruktur och kommunikationer samt kommunens näringslivsservice.

Båda inriktningsmålen bedöms vara uppnådda 2012. Danderyd samverkar med övriga kommuner inom Stockholm Nordost, som samarbetar kring frågor rörande tillväxt, infrastruktur och näringsliv. När det gäller näringslivsservice var Danderyds sammantagna resultat i Svenskt Näringslivs ranking *Företagsklimat 2012* placering sex, vilket är en förbättring jämfört med nionde plats år 2011. Vidare har Danderyd i samma undersökning markant förbättrat sina placeringar avseende infrastruktur och kommunikation. För vägnät, tåg och flyg placerar sig Danderyd på plats 14 jämfört med plats 24 år 2011. För tele- och it-nät placerar sig Danderyd på plats 53 jämfört med 2011 års placering 71.

När det gäller antalet nystartade företag behåller Danderyd sin tredje plats med 11,1 företag per 1 000 invånare i Nyföretagarcentrums nyföretagarbarometer för 2012. I samarbete med Täby och Vallentuna stöttar Danderyds kommun sedan 2011 Nyföretagarcentrum med kostnadsfri rådgivning för de kommuninvånare som vill etablera eller redan driver ett företag. Sedan 2011 erbjuder också Danderyds kommun i samarbete med Företagarna Danderyd och Handelskammaren

Danderyd nätverksträffar med frukostmöten för näringsliv, politiker och tjänstemän med syftet att ge information, skapa dialog och knyta kontakter.

Sammanfattningsvis bedöms målet om ett gott näringslivsklimat vara uppnått.

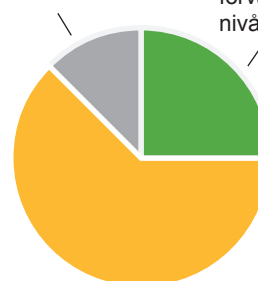
7. Kommunen skall ha låg kommunalskatt.

När det gäller kommunal skattesats placerar sig Danderyd på andra plats i riket med 17,35. Landets lägsta kommunalskatt har Solna med 17,12.

8. Danderyd ska ha en god och hälsosam miljö samt arbeta för en långsiktig hållbar utveckling.

1 mål bedöms först 2013

2 mål överträffar förväntad/budgerad nivå



5 mål uppnår förväntad/budgerad / nivå

Sammanvägt bedöms målet uppnå förväntad nivå. Bedömningen baseras på de fyra gemensamma inriktningsmålen för nämnderna, miljö- och hälsoskyddsnämndens tre av fyra inriktningsmål samt statistik från Kommunens kvalitet i korthet.

Det åttonde övergripande målet antogs 2010 med start från och med verksamhetsår 2011. Det är nu första året som det görs en bedömning av detta övergripande mål. Det övergripande målet och de gemensamma inriktningsmålen är kopplade till åtgärder i styrdokument för energieffektivisering och Danderyds miljöprogram. Samtliga nämnder har gjort en bedömning av de fyra gemensamma inriktningsmålen, med undantag för barn- och utbildningsnämnden som utelämnat bedömning för tre av målen. I bedömningarna framgår att samtliga nämnder anser att alla fyra målen uppnår förväntad nivå, förutom miljö- och hälsoskyddsnämnden som bedömer att förväntad nivå överträffas avseende målen om god utomhus- och inomhusmiljö. Bedömningen baseras på att målnivån överträffas gällande antalet utförda inspektioner av kommunens anmälningspliktiga verksamheter respektive kommunens samtliga förskolor.

Danderyd har en god utomhusmiljö

I enlighet med Danderyds miljöprogram är det bland annat kopplat till det gemensamma inriktningsmålet om god utomhusmiljö att eftersträva användandet av miljövänliga transportmedel i tjänsten. Enligt SKL:s Kommunens kvalitet i korthet 2012 har Danderyds kommunorganisation en hög andel miljöbilar (70 procent) av totala antalet bilar och placerar sig därmed bland de 25 procent bästa kommunerna. Därutöver redovisar nämnderna cykelanvändning och kollektivtrafik som alternativa färd sätt. Fastighetsnämnden har under året minskat oljeförbrukningen i kommunens fastigheter genom en omställning till bergvärme och rapsolja.

I tekniska nämndens matavfallsförsök har kommunens verksamheter tillsammans med hushållen sorterat ut 256 ton matavfall. Matavfallet har genom en röttningsprocess uppgraderats till biogas som med fördel används som klimatneutralt fordonsbränsle samt biogödsel.

Inom kultur- och fritidsnämndens programområde anläggningar utförs årlig kontroll av kylsystemens säkerhet och personalen vid idrottsplatserna har under 2012 utbildats i ammoniakhantering, för att minimera negativ luftpåverkan.

Enligt miljöprogrammets strategier för att uppnå god utomhusmiljö deltar Danderyd aktivt i det läns-gemensamma miljömålsarbetet som samordnas av Länsstyrelsen i Stockholms län. Vidare arbetar Danderyd för att buller och partikelnivåer ska understiga riktvärden, detta sker framför allt i samverkan med andra aktörer som Trafikverket och SL.

I december 2012 antog Länsstyrelsen i Stockholms län ett åtgärdsprogram för kvävedioxiderna och partiklar i regionen. Åtgärder som är aktuella för E18 genom Danderyd är hastighetssänkning som utförts av Trafikverket under vinterhalvåret, dammbindning, städning med ny teknik och tidig vårstädning vid risk för över-skridande av gränsvärdena för partikelhalter.

Danderyd har en god inomhusmiljö

En strategi i miljöprogrammet för att uppnå inriktningsmålet är att barns miljöer ska prioriteras. Kultur- och fritidsnämnden kontrollerar vattenkvalitet och verkar för att ljudnivåer från fritidsgårdar ska understiga gränsvärdena samt att ljud och ljus ska minska från idrottsplatser.

Danderyd främjar en hållbar resursanvändning

Insatser har gjorts under året för att öka materialåtervinningen från de kommunala verksamheterna. Materialåtervinning vid förvaltningarna sker dels genom sortering av papper, kartong och glas och dels genom återvinning av datorer med tillbehör samt toners.

Kommunen verkar också för att öka användningen av energi från förnyelsebara energikällor. Nästan 90 procent av den totala energianvändningen i kommunens byggnader är från förnyelsebar energi.

Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster

I kommunens miljöprogram är det samtliga nämnders ansvar att ställa miljökrav vid upphandlingar inom ramen för LOU och LOV så att andelen miljömärkta varor och tjänster ökar. Vidare ska miljöstyrningsrådets avancerade krav ställas där så är tillämpligt, enligt kommunens styrdokument för energieffektivisering. I de upphandlingar som utfördes av nämnderna och styrelserna under 2012, så tillämpades miljökrav och ibland även miljöstyrningsrådets avancerade krav där så var tillämpligt. Inför 2013 tas det fram en rutinhandledning för att ytterligare säkerställa att miljökrav tillämpas i större omfattning.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har fyra egna inriktningsmål kopplade till det övergripande målet, dock är inriktningsmålet om livsmedel ej bedömt för 2012. Ett av målen bedöms överträffa förväntad nivå. Detta avser "Miljön i bostäder, förskolor, skolor, äldreboenden och anläggningar i kommunen skall inte påverka hälsan negativt". Detta bedöms utifrån andelen verksamheter som fått tillsyn med godkänd egenkontroll. Av den totala mängden verksamheter som fått tillsyn fick 80 procent tillsyn med godkänd efterkontroll vilket överträffar målnivån om 55 procent för 2012.

Ett annat inriktningsmål för miljö- och hälsoskyddsnämnden som bedöms uppnå förväntad nivå handlar om att arbetet med bullerstörningar från framför allt E18 och Roslagsbanan ska drivas med kraft. Detta mål har även gemensamma beröringspunkter med inriktningsmålen om god utomhus- och inomhusmiljö. Efter föreläggande har Trafikverket sänkt hastigheten under vinterhalvåret från 90 km/h till 70 km/h. Detta innebär att både partikelhalter och bullernivåer minskar under perioden. Vidare har miljö- och hälso-

skydds nämnden gett SL ett föreläggande om sänkt hastighet eller vidta andra åtgärder för att minska bullret från Roslagsbanan.

Sammantaget så bedöms måluppfyllelsen för det övergripande målet uppnå förväntad nivå, då inriktningsmålen uppnår eller överträffar förväntad nivå, samt att SKL:s Kommunens kvalitet i korthet visar på ett gott resultat gällande användandet av miljöbilar.

Den ekonomiska måluppfyllelsen



Målet om god ekonomisk hushållning uppnås

Den sammanvägda bedömningen är att målet om god ekonomisk hushållning uppfylls. Detta har bedömts utifrån de tre områdena resultat i förhållande till mål, kommunens ekonomiska resultat i förhållande till mål samt jämförelser med andra kommuner. I bedömningen har också vägts in kommunens skattesats samt uppnådda resultat för de finansiella målen.

Årets resultat är positivt

| (mnkr) | Reviderad Budget | Bokslut | Avvikelse |
|---|------------------|-----------------|-------------|
| Verksamhetens nettokostnader inkl. avskrivningar | | | |
| | -1 481,7 | -1 473,5 | 8,2 |
| Avgår internränta | 57,0 | 55,5 | -1,5 |
| Verksamhetens nettokostnader | | | |
| | -1 424,7 | -1 418,0 | 6,7 |
| Skatteintäkter | 1 792,3 | 1 842,8 | 50,5 |
| Generella statsbidrag och utjämning | | | |
| | -351,0 | -378,8 | -27,8 |
| Finansiella intäkter | 2,0 | 7,7 | 5,7 |
| Finansiella kostnader | -19,2 | -9,0 | 10,2 |
| Resultat före extraordinära poster | | | |
| | -0,6 | 44,8 | 45,4 |
| Extraordinära intäkter | - | - | - |
| Extraordinära kostnader | - | - | - |
| Förändring av eget kapital | -0,6 | 44,8 | 45,4 |

Årets resultat blev 44,8 miljoner kronor, vilket ska jämföras med ett budgeterat underskott om 0,6 miljoner kronor. Resultatet är betydligt bättre än fjolåret som innebar ett underskott om 48 miljoner kronor, varav kostnader för fastighets- och miljölyftet svarade för 32,9 miljoner kronor. Högre skatteintäkter och återbetalning av kollektiva sjukförsäkringspremier från AFA försäkring är den främsta orsaken till årets

överskott. Finansnettot blev närmre 16 miljoner kronor bättre än budget.

Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar blev 6,7 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Resultat enligt balanskravet

| (mnkr) | Reviderad Budget | Bokslut | Avvikelse |
|---|------------------|-------------|-------------|
| Reavinst anläggning | -5,0 | 0,0 | 5,0 |
| Medelsförvaltning | 0,0 | -5,2 | -5,2 |
| Gamla pensionsutbetalningar inkl. löneskatt | 29,3 | 31,5 | 2,2 |
| Va-verk och avfall | 3,8 | 0,8 | -3,0 |
| Summa | 28,1 | 27,1 | -1,0 |
| Resultat avstämt mot balanskravet | 27,5 | 71,9 | 44,4 |

En avstämning mot balanskravet ska göras enligt kommunallagens krav på en ekonomi i balans, KL 8 kapitlet 4 §. Syftet med balanskravet är att visa att en kommun inte lever över sina tillgångar. Det innebär till exempel att realisationsvinster från försäljning av anläggningar inte ska finansiera den löpande driften. För en kommun med stark finansiell ställning kan resultatet tillåtas korrigeras för poster vilka långsiktigt gynnar kommunen enligt god ekonomisk hushållning.

Danderyds kommun har justerat sitt resultat med 27,1 miljoner kronor och redovisar därmed ett resultat enligt balanskravet om 71,9 miljoner kronor. Korrigeringarna består av -5,2 miljoner kronor för kommunens resultat av medelsförvaltning. Kommunens ansvarsförbindelse avseende pensionsskulden upparbetad före 1998 har inneburit en belastning på resultatet med 31,5 miljoner kronor. Vatten- och avloppsverket regleras enligt speciallagstiftning och ska i ekonomiskt hänseende betraktas som en avgränsad ekonomi mot skattefinansierad verksamhet, varför en justering för det negativa resultatet görs med 0,8 miljoner kronor.

Högre skatteintäkter jämfört med budget

| Skatteintäkter (mnkr) | Reviderad Budget | Bokslut | Avvikelse |
|--------------------------------|------------------|----------------|--------------|
| Skatteintäkter | 1 792,3 | 1 828,3 | 36,0 |
| Slutavräkning 2012 | 0,0 | 14,3 | 14,3 |
| Slutavräkning 2011 | 0,0 | 0,2 | 0,2 |
| Summa | 1 792,3 | 1 842,8 | 50,5 |
| Generella bidrag och utjämning | | | |
| Regleringsavgift-bidrag | 14,6 | 15,6 | 1,0 |
| Kostnadsutjämning | 224,0 | 228,0 | 4,0 |
| Inkomstutjämning | -609,5 | -640,7 | -31,2 |
| Kommunal fastighetsavgift | 47,1 | 46,7 | -0,4 |
| Strukturbidrag | 2,1 | 2,1 | 0,0 |
| Utjämningsavgift LSS | -29,4 | -30,5 | -1,1 |
| Summa | -351,0 | -378,8 | -27,8 |

Utfallet 2012 för kommunens skatteintäkter inklusive utjämning blev 22,7 miljoner kronor över budget. 14,5 miljoner kronor av överskottet består av den så kallade slutavräkningen, vilket beror på ett för riket förbättrat skatteunderlag och som fördelas till kommunerna utifrån antal invånare. Kommunal-skatteintäkterna är 36 miljoner kronor högre än budget, samtidigt som kommunen betalar ytterligare 31,2 miljoner kronor till inkomstutjämnningen. Kommunens skatteintäkter grundar sig på antalet invånare den 1 november året före bokslutsåret. I utjämnings-systemet betalade kommunen närmre 380 miljoner kronor 2012. En stor del avser LSS-utjämning (lag om särskilt stöd till funktionsnedsatta). Den kommunala fastighetsavgiften genererade 46,7 miljoner kronor.

Inför budget 2012 höjde kommunen skattesatsen med 15 öre till 17:35, vilket gav ökade skatteintäkter om cirka 15,5 miljoner kronor. Kommunen ligger trots höjning på andra plats i länet och i riket beträffande kommunal skattesats och skattesats inklusive landstingsskatt. Nuvarande kommunal utdebitering förväntas bestå under budgetperioden fram till och med 2015.

Nämndernas driftredovisning inklusive produktionsstyrelsen

| Verksamhetens nettokostnader (mnkr) | Reviderad Budget 2012 | Bokslut 2012 | Avvikelse (mnkr) | Avvikelse (%) |
|--|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------|
| Kommunstyrelsen | -55,7 | -57,1 | -1,4 | 2,5 |
| Revision | -0,9 | -0,8 | 0,1 | -10,0 |
| Överförmyndarnämnden | -2,1 | -1,4 | 0,7 | -33,0 |
| Miljö- och hälsoskyddsnämnden | -3,8 | -4,2 | -0,4 | 11,3 |
| Byggnadsnämnden | -7,7 | -8,9 | -1,2 | 15,6 |
| Va-verksamhet | -3,8 | -0,8 | 3,0 | -77,8 |
| Tekniska nämnden | -72,6 | -79,0 | -6,4 | 8,8 |
| Fastighetsnämnden | -15,9 | -16,8 | -0,9 | 5,5 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -73,6 | -72,0 | 1,6 | -2,2 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -730,3 | -730,1 | 0,2 | 0,0 |
| Socialnämnden | -514,0 | -498,5 | 15,5 | -3,0 |
| Nämndernas nettokostnader, drift inklusive avskrivningar | -1 480,4 | -1 469,6 | 10,8 | -0,7 |
| Avgår internränta | 57,0 | 55,5 | -1,5 | -2,6 |
| Delsumma | -1 423,4 | -1 414,1 | 9,3 | -0,7 |
| Pensioner, PO med mera | -29,3 | -26,4 | 2,9 | -10,0 |
| Semesterlöneskuld inklusive PO | 0,0 | 3,9 | 3,9 | |
| Realisationsvinster, exploatering | 26,5 | 17,6 | -8,9 | -33,6 |
| Försäljning av anläggningstillgångar | 5,0 | 0,0 | -5,0 | -100,0 |
| Övriga intäkter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Återbetalning AFA-premie 2007 och 2008 | 0,0 | 18,0 | 18,0 | |
| Produktionens resultat | -3,5 | -17,1 | -13,6 | 387,4 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 424,7 | -1 418,0 | 6,7 | -0,5 |

I verksamhetens kostnader ingår förutom nämndernas verksamheter även produktionsorganisationen, det vill säga verksamheterna skola och omsorg vilka drivs i kommunal regi samt centrala poster som pensioner och semesterlöneskuld.

Nämnderna

Nämndernas nettokostnader som understiger budget med 9,3 miljoner kronor vilket är 0,7 procent av den totala budgetramen 1 414 miljoner kronor. Det innebär att nämnderna hållit sig inom tilldelade ramar. Av nio nämnder inklusive kommunstyrelsen visar fyra positiva avvikelser mot budget.

Socialnämnden redovisar ett överskott om 15,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 3 procent av nämndens totala budget. Äldreomsorgen redovisar ett överskott med 18,5 miljoner kronor. Avvikelsen mot budget beror på färre hemtjänsttimmar och färre antal korttidsplatser. Verksamheten hemtjänst har minskat i kost-

nad med 12 miljoner kronor jämfört med 2011. Att kostnaden skulle sjunka var förväntat i och med införandet av det elektroniska tidregistreringssystemet för utförda hemtjänsttimmar. Samma resonemang fanns angående korttidsplatser för äldre med ett förändrat arbetssätt. Även inom denna verksamhet sjönk kostnaden mer än budgeterat.

Tekniska nämndens negativa resultat om 6,4 miljoner kronor, vilket motsvarar 8,8 procent av nämndens budget, beror till stor del på att kostnaderna för vinterväghållningen uppgått till 12,5 miljoner kronor jämfört med en årsbudget på 7,0 miljoner kronor. Det innebär ett budgetöverskridande på 5,5 miljoner kronor.

Fastighetsnämndens negativa resultat om 0,9 miljoner kronor beror till stor del på att kostnaderna för vinterväghållningen uppgått till 8,8 miljoner kronor jämfört med en årsbudget på 3 miljoner kronor. Under-skottet uppvägs av lägre kostnader för reparationer, el och uppvärmning samt att kapitaltjänstkostnaderna

varit lägre än beräknat med anledning av förskjutning i färdigställandet av investeringsprojekt.

Övriga nämnder redovisar ett överskott om sammantaget 2,6 miljoner kronor.

Produktionsstyrelsen

Danderyds kommun har en beställar- och utförarmodell där produktionsstyrelsen omfattar skol- och omsorgsverksamhet samt kulturskola och ungdomsmottagning i kommunal regi. Produktionsorganisationens resultat uppgår till -17,1 miljoner kronor vilket är 13,6 miljoner sämre än budget. Både förskolor och äldreomsorg visar underskott, medan resultaten för grundskola och gymnasium är positiva. I budget 2012 tilläts produktionsstyrelsen att utnyttja 3,5 miljoner kronor av ackumulerat eget kapital för Lärarlyftet och för införande av 1-1-metodiken, en elev – en dator.

En jämförelse med 2011

Jämfört med föregående år har verksamhetens intäkter ökat med 18,1 miljoner kronor, från 470,1 miljoner kronor till 488,2 miljoner kronor. Verksamhetens kostnader ligger på i det närmaste oförändrad nivå och har ökat från 1 820,2 miljoner kronor till 1 820,8 miljoner kronor, det vill säga med 0,6 miljoner kronor. I kostnadsutvecklingen inryms förutom löne- och prisutveckling även volymökningar.

I bilaga till årsredovisningen redovisas ett sammandrag av nämndernas drift- och investeringsredovisning.

Investeringar

| (mnkr) | Reviderad Bokslut | | Avvikelse |
|---------------------------------|-------------------|---------------|-------------|
| | Budget 2012 | 2012 | |
| Kommunstyrelsen | -7,5 | -5,6 | 1,9 |
| Miljö- och hälsoskyddsnämnden | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Byggnadsnämnden | -0,5 | -0,2 | 0,3 |
| Tekniska nämnden | -37,2 | -34,5 | 2,8 |
| Fastighetsnämnden | -205,4 | -130,4 | 75,0 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -11,9 | -7,2 | 4,7 |
| Socialnämnden | -0,2 | 0,0 | 0,2 |
| Produktionsstyrelsen | -3,5 | -3,4 | 0,1 |
| Summa nettoinvesteringar | -266,2 | -181,3 | 85,0 |

Danderyds kommun har investerat för 181,3 miljoner kronor under året. Det är tre nämnder som omfattas av en större investeringsvolym – fastighetsnämnden, tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämnden. Investeringsverksamheten har inte nått upp till den volym som budgeterats. Avvikelsen uppgår till 85 miljoner kronor. Nämnderna har begärt att investeringsprojekt omfattande 84,2 miljoner kronor ombudgeteras till 2013. Orsaken är att investeringsprojekten löper över flera år och ofta är föremål för överklaganden vilket försenar processen. Störst avvikelse, 75 miljoner kronor, redovisas för fastighetsnämnden och avser ny-, om- och tillbyggnationer. De större projekten som genomförts under året har varit Mörbyhallen (sporthall), Skogsgläntan (ny förskola i Enebyberg), renovering- och ombyggnation av Fribergaskolan samt ett nytt gruppboende (Ekologen). Fastighetsnämnden har begärt 73,7 miljoner i ombudgetering till 2013.

Ett sammandrag av nämndernas investeringsredovisning framgår av bilaga.

Externa medelsförvaltningen

Medelsförvaltningen redovisar ett positivt resultat med 4,8 miljoner kronor, vilket är en positiv avvikelse jämfört med budget vilken beräknades utan avkastning. Värdeökningen för kommunens placeringar i aktier uppgick till 16,2 procent i svenska aktier, 9,4 procent i utländska aktier samt 3,5 procent i svenska räntebärande papper. Portföljerna följer jämförelseindex väl. Värdeökningen 2012 uppgick sammantaget till 10,5 miljoner kronor.

| (mnkr) | Marknadsvärde 2012 | Bokfört värde 2012 | Marknadsvärde 2011 | Bokfört värde 2011 |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Svenska räntepapper | 80,8 | 78,9 | 93,3 | 91,4 |
| Svenska aktier | 18,3 | 16,6 | 19,8 | 19,7 |
| Globala aktier | 36,7 | 21,4 | 43,7 | 32,5 |
| Summa | 135,8 | 116,9 | 156,8 | 143,6 |

Marknadsvärdet på de placerade medlen var 135,8 miljoner kronor vid utgången av 2012. Bokföringsmässigt värde uppgår till 116,9 miljoner kronor.

| (mnkr) | December 2012 | December 2011 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Avsättning | 99,9 | 91,7 |
| Ansvarsförbindelse | 582,5 | 592,8 |
| Placerade medel | -116,9 | -143,6 |
| Återlånade medel | 565,5 | 540,9 |

Totalt placerade kommunen 300 miljoner kronor i maj 1998 för att trygga framtida pensionsutbetalningar. Två externa förvaltare, Carlson Investment Management och Vanguard Investments Europe, förvaltar medlen enligt kommunens placeringsreglemente. Årligen görs uttag om cirka 30 miljoner kronor för att finansiera pensionsutbetalningar intjänade före 1998. För pensioner intjänade efter 1998 görs årliga avsättningar.

Den sammanställda redovisningen, kommunkoncernen, omfattar Djursholms AB

Djursholms AB är ett helägt dotterbolag vars syfte är att äga och förvalta kommunala fastigheter. Primärt omfattar det fastigheter för rekreationsändamål samt park, gator och annan allmän plats. Bolaget ska verka för bevarandet av ett levande jordbruk samt i mån av resurser tillhandahålla lokaler för kommunal verksamhet. Fastighetsinnehavet omfattar ett 100-tal fastigheter där flera saknar såväl bokfört värde som taxeringsvärde då det varit i kommunens ägo under mycket lång tid. Bokfört värde uppgår totalt till 58,7 miljoner kronor.

Djursholms AB visar för 2012 en förlust om 0,3 miljoner kronor på en omsättning om 14,7 miljoner. Underskottet, som var budgeterat till -0,8 miljoner kronor, blev lägre på grund av minskade energikostnader och räntekostnader.

Årsredovisning för Djursholms AB framgår av Djursholms AB:s verksamhetsberättelse.

Kommunens intressen och delägarskap

Förutom det helägda bolaget har kommunen intressen i följande bolag eller kommunalförbund:

- Storstockholms Brandförsvarsförbund (org nr 222000-0356) 2,6 %
- Käppalaförbundet (org nr 222000-0117) 8,2 %
- Norrvatten (org nr 222000-0158) 8,6 %
- AB Vårlyjus (org nr 56485-4791) 1,0 %
- Roslagsvatten AB (org nr 556142-2394) 1,0 %
- Söderhalls Renhållningsverk AB (org nr 556197-4022) 10,0 %

Resultatet från Storstockholms Brandförsvarsförbund, SSBF, uppgår till 2,9 miljoner kronor 2012. Förbundet har under 2012 inrättat en direktion vilken ersätter förbundsfullmäktige.

Från och med 2012 har Danderyds kommun inrättat en egen miljö- och hälsoskyddsnämnd och ingår därmed inte längre i Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd.

I bilagedelen redovisas verksamhetsberättelser för årsredovisning för Djursholms AB och ett sammandrag av nämndernas drifts- och investeringsredovisning.

Intern kontroll

I september 2008 fastställdes riktlinjer för intern kontroll av kommunstyrelsen. Av riktlinjerna framgår ansvarsfördelning samt när och hur den interna kontrollen ska planeras och följas upp.

Resultat av genomförd intern kontroll 2012

Nämnderna har i sina verksamhetsberättelser redovisat resultatet av genomförd intern kontroll 2012. Av redovisningarna framgår avvikelser och vilka åtgärder som har vidtagits/ska vidtas för att förbättra den interna kontrollen.

Brister har identifierats exempelvis gällande tillskapande och följsamhet avseende administrativa rutiner. Införande av systemstöd har i vissa fall försenats vilket påverkat möjligheten till uppföljning och kontroll.

För 2012 fastställde kommunstyrelsen att uppföljning och kontroll av verksamheten skulle utgöra ett för kommunen gemensamt granskningsområde. Granskningen ska ge en bild av hur kommunen säkerställer att nämnderna får det som beställts avseende äldreomsorg, skola, byggnationer och entreprenader i övrigt. På grund av att vald metod inte var tillräckligt färdigutvecklad kommer samma granskningsområde även gälla för 2013.

Nämnderna har i samband med redovisningen av sina verksamhetsberättelser redovisat interna kontrollplaner för 2013.

Finansiell analys



Modell för finansiell analys

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ställning för Danderyds kommun används en finansiell analysmetod som benämns RK-modellen. Den utgår från fyra viktiga finansiella aspekter, det finansiella resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden samt kontrollen över den finansiella utvecklingen. Varje aspekt analyseras med hjälp av de nyckeltal som finns under respektive rubrik.

Målsättningen är att utifrån dessa identifiera eventuella finansiella möjligheter och problem och därigenom försöka klargöra om kommunen följer kommunallagens krav på ekonomisk hushållning.

RK-modellen: Fyra aspekter vid finansiell bedömning

Kommunens nyckeltal som ligger till grund till den finansiella analysen återfinns efter sammanfattningen.

Vilken balans kommunen har haft över sina intäkter och kostnader

RESULTAT

KAPACITET

Vilken kapacitet (betalningsberedskap) kommunen har för att möta finansiella svårigheter på lång sikt

Om risk föreligger som kan påverka kommunens resultat och kapacitet

RISK

KONTROLL

Vilken kontroll kommunen har över den ekonomiska utvecklingen

Sammanfattande kommentar

Resultat:

- Danderyds kommun redovisade 2012 ett positivt resultat med 44,8 miljoner kronor. Det beror dels på 18 miljoner kronor som är återbetalade AFA sjukförsäkringspremier, dels på en högre skatteintäkt än beräknat. 2011 års resultat bryter trenden, men förklaras av fastighets- och miljölyftet som genomfördes till en kostnad av 32,9 miljoner kronor.
- Nettokostnadsandelen uppgår till 96,9 procent, vilket visar att kostnadsnivån hållits inom ramarna. Efter justering med 18 miljoner kronor för AFA sjukförsäkringspremier, blir nettokostnadsandelen 98,1 procent och ligger därmed fortfarande på en tillfredsställande nivå. Pensionskostnadernas andel uppgår till 4,1 procent. Pensionskostnaderna kommer successivt att öka men tryggas till viss del av att kapital avsatts för att möta framtida pensionsutbetalningar. Avskrivningarnas andel följer investeringstakten som skett över åren.
- Självfinansieringsgraden uppgick till 70,7 procent. Kommunen har budgeterat med 50 procent vilket gör att årets självfinansieringsgrad är på en god nivå.

Kapacitet:

- Soliditeten uppgick till 62,0 procent. Inklusive pensionsåtagandet blev utfallet 32,8 procent. Kommunen har en god soliditet över tiden. Som en jämförelse uppgick den genomsnittliga soliditeten i Stockholms län 2011 till 48 procent. Inklusive pensionsåtaganden var procentsatsen 13 procent. Om hänsyn tas till att medel särskilt avsatts för att möta pensionsutbetalningar för pensioner intjänade före 1998, blir soliditeten 38,6 procent.
- Kommunens finansnetto visar att de finansiella kostnaderna täcks till 86,5 procent av finansiella

intäkter. Totalt belastas kommunen med 1,2 miljoner kronor netto.

- På grund av kommunens höga soliditet är skuldsättningsgraden låg.
- Strukturen på pensionskulden för ansvarsförbindelsen innebär att utbetalningarna är relativt konstanta fram till år 2025, för att därefter avta. Kommunen har också avsatt kapital för detta ändamål. För pensioner intjänade efter 1998, görs avsättningar i balansräkningen. Dessa beräknas öka med i snitt 2,5 miljoner inklusive löneskatt per år (SPP:s prognos). Prognosen sträcker sig fram till år 2017.

Risk:

- Balanslikviditeten blev 126,9 procent vilket innebär att kommunens beredskap att kunna betala skulder ur ett kort och medellångt perspektiv är mycket god.
- Bedömningen är att borgensåtagandet innebär en förhållandevis låg risk ställt mot kommunens finansiella ställning.

Kontroll:

- Budgetavvikelsen på totalt 6,7 miljoner kronor visar på en god följsamhet. Avvikelsen år 2011 berodde på fastighets- och miljölyftet.
- Prognossäkerheten visar att kommunen haft en bra ekonomistyrning under 2012. Avvikelsen uppgick totalt för kommunen till -3,6 miljoner kronor eller 0,3 procent

Resultat och kapacitet

Resultat

Årets resultat och dess orsaker kartläggs. En eventuell obalans, det vill säga att kostnaderna överstiger intäkterna eller att en rörelseriktning mot obalans sker, är en varningssignal. Under detta perspektiv analyseras också investeringar och deras utveckling.

| Årets resultat | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|---|------|-------|------|------|------|
| Årets resultat (mnkr) | 44,8 | -48,8 | 15,0 | 1,6 | 40,7 |
| Årets resultat före extraordinära poster (mnkr) | 44,8 | -48,8 | 15,0 | 1,6 | 40,7 |
| Underliggande resultat exklusive jämförelsestörande poster (mnkr) | 26,8 | -40,8 | 15,0 | 1,6 | 40,7 |

Nyckeltalet nettokostnadsandel speglar hur stor del av skatteintäkter och statsbidrag som den löpande driftverksamheten tar i anspråk. Det är viktigt för kommunens ekonomi hur nettokostnaderna utvecklar sig i förhållande

till skatteintäkter och statsbidrag. Det utrymme som finns kvar kan till exempel användas till amorteringar av långfristiga lån, finansiering av investeringar eller sparande. Nyckeltalet bör ligga under 100 procent.

| Nettokostnadsandel | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettokostnad av skatteintäkter och utjämning (%) | 96,9 | 102,7 | 99,7 | 100,6 | 96,5 |
| Nettokostnad (exkl.jämf störande) av skatteintäkter och utjämning (%) | 98,1 | 102,1 | 99,7 | 100,6 | 96,5 |
| Nettokostnad–exploateringsintäkter av skatteintäkter och utjämning (%) | 98,1 | 103,5 | 99,9 | 100,8 | 102,3 |
| Nettokostnad (exkl.jämf störande)–exploateringsintäkter av skatteintäkter och utjämnings (%) | 99,3 | 103,0 | 99,9 | 100,8 | 102,3 |
| Pensioner av nettokostnaden (%) | 4,1 | 3,6 | 3,6 | 3,7 | 3,6 |
| Avskrivningar av nettokostnaden (%) | 6,1 | 5,6 | 5,5 | 5,4 | 5,5 |

Självfinansieringsgraden mäter hur stor andel av finansieringarna som kan finansieras med de skatteintäkter som återstår när den löpande driften är betald. Om självfinansieringsgraden är 100 procent inne-

bär det att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar och behöver inte låna för att investera. Därmed stärks kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme.

| Investeringsvolym | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Investeringsvolym nettoutgifter (mnkr) | 181,3 | 134,2 | 130,1 | 84,6 | 88,2 |
| Självfinansieringsgrad av årets nyinvesteringar (%) | 70,7 | 20,8 | 58,9 | 78,8 | 91,8 |
| Investeringsvolym/verksamhetens nettokostnader (%) | 12,8 | 9,4 | 9,6 | 6,5 | 7,2 |
| Avskrivningar/nettoinvesteringar (%) | 47,8 | 59,9 | 57,3 | 83,5 | 76,5 |

Kapacitet

Kapacitet handlar om att mäta och redovisa vilken långsiktig finansiell motståndskraft kommunen har. Viktiga mått när kapaciteten analyseras är att studera hur soliditeten och låneskulden förändras över tiden.

Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga, det vill säga hur stor del av balansomslutningen som finansierats med eget kapital, genom aktiekapital och ackumulerade vinster. Soliditeten påverkas av en förändrad balansomslutning och ett förändrat resultat.

| Soliditet | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Soliditet (%) | 62,0 | 62,1 | 66,0 | 67,7 | 69,3 |
| Soliditet inklusive hela pensionsåtagandet (%) | 32,8 | 31,2 | 37,9 | 37,4 | 38,9 |
| Soliditet inklusive ofinansierat pensionsåtagande (%) | 38,6 | 38,5 | 46,8 | 47,4 | 49,7 |
| Tillgångsförändring (%) | 4,2 | 2,1 | 3,9 | 1,2 | 6,6 |
| Förändring av eget kapital (%) | 3,8 | -3,9 | 1,2 | 0,1 | 3,4 |

Finansnettots utveckling är intressant ur finansieringssynpunkt. Det visar kommunens kostnader att finansiera tillgångarna med lånade medel.

| Finansnetto | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Finansiella intäkter (mnkr) | 7,7 | 10,2 | 16,9 | 16,5 | 11,9 |
| Finansiella kostnader (mnkr) | -8,9 | -21,2 | -5,6 | -7,0 | -15,9 |
| Finansnetto (mnkr) | -1,2 | -11,0 | 11,3 | 9,5 | -4,0 |

Skuldsättningsgraden speglar hur stor andel av tillgångarna som finansierats av främmande kapital. Skuldsättningsgraden har en nära koppling till

nyckeltalet soliditet. En hög skuldsättningsgrad medför en låg soliditet, och tvärtom.

| Skuldsättningsgrad | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Låneskuld (mnkr) | 304,8 | 312,3 | 156,8 | 164,2 | 208 |
| Total skuldsättningsgrad (%) | 38,2 | 37,9 | 34,0 | 32,3 | 30,4 |
| - varav avsättningsgrad (%) | 5,0 | 4,8 | 4,0 | 3,7 | 3,2 |
| - varav kortfristig skuldsättningsgrad (%) | 17,5 | 16,6 | 21,4 | 19,8 | 16,0 |
| - varav långfristig skuldsättningsgrad (%) | 15,6 | 16,5 | 8,5 | 8,7 | 11,2 |

Från och med 1998 redovisas kommunens pensions-skuld enligt den så kallade blandmodellen. Pensioner intjänade efter 1998 har avsatts i balansräkningen.

Intjänade pensioner före 1998 redovisas som ansvars-förbindelse utanför balansräkningen.

| Pensions-skuld | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Avsättning pensioner (mnkr) | 99,9 | 91,7 | 76,0 | 67,5 | 58,0 |
| Pensionsförpliktelser äldre än 1998 (mnkr) | 582,5 | 592,8 | 527,4 | 548,0 | 535,1 |
| Total pensions-skuld (mnkr) | 682,4 | 684,5 | 603,4 | 615,5 | 593,1 |

Risk och kontroll

Risk

Med risk avses hur kommunen är finansiellt exponerad. En god ekonomisk hushållning innebär att kommunen i kort- och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Kommunen ska upprätthålla en sådan

likviditet eller kortfristig betalningsberedskap att de löpande utbetalningarna kan göras utan besvär.

Ett mått som mäter den kortfristiga betalningsberedskapen är balanslikviditeten (omsättningstillgångar delat med kortfristiga skulder). Om måttet är 100 procent eller över innebär det skulder som förfaller inom den närmsta tiden kan betalas.

| Likviditet | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Likvida medel (mnkr) | 35,1 | 7,0 | 56,6 | 151,6 | 47,2 |
| Balanslikviditet (%) | 126,9 | 145,9 | 120,4 | 136,4 | 164,5 |
| Rörelsekapital (mnkr) | 92,1 | 130,9 | 74,9 | 84,7 | 128,4 |

Stora borgensåtaganden kan betyda en finansiell risk för kommunen i form av övertagande av lån.

| Borgensåtaganden och koncernens resultat | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Koncernens resultat (mnkr) | 45,4 | -47,6 | 14,7 | 7,8 | 41,6 |
| Kommunens borgensåtaganden (mnkr) | 63,7 | 73,6 | 73,1 | 69,2 | 60,7 |

Kontroll

Med finansiell kontroll avses bland annat hur upprättad budget och prognos följs. En god följsamhet mot budget/prognos är ett uttryck för god ekonomisk hushållning.

Prognossäkerheten visar på hur ekonomistyrningen i kommunen bidrar till att en god ekonomisk hushållning upprätthålls. Det innebär att kommunen på ett bättre sätt kan korrigera eventuella svackor på kort sikt.

| Budgetföljsamhet och prognossäkerhet | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|--|------|-------|-------|------|-------|
| Budgetavvikelse: resultat före extraordinära poster (mnkr) | 6,7 | -50,8 | -2,3 | -4,2 | 31,2 |
| Budgetavvikelse: nämnder och kommunstyrelse (mnkr) | 9,3 | -40,1 | -15,5 | 10,8 | -19,3 |

| Nämndernas prognossäkerhet (mnkr) | Prognos juni 2012 | Prognos sep 2012 | Utfall 2012 | Avvikelse utfall-prognos sep 2012 |
|---|-------------------|------------------|-----------------|-----------------------------------|
| Kommunstyrelsen | -57,2 | -57,2 | -57,1 | 0,1 |
| Revision | -0,9 | -0,9 | -0,8 | 0,1 |
| Överförmyndarnämnden | -2,1 | -2,1 | -1,4 | 0,7 |
| Miljö- och hälsoskyddsnämnden | -3,8 | -4,1 | -4,2 | -0,1 |
| Byggnadsnämnden | -8,2 | -8,8 | -8,9 | -0,1 |
| Va-verksamhet | -5,3 | -3,8 | -0,8 | 3,0 |
| Tekniska nämnden | -74,6 | -74,6 | -79,0 | -4,4 |
| Fastighetsnämnden | -15,9 | -15,9 | -16,8 | -0,9 |
| Kultur- och fritidsnämnden | -73,3 | -72,0 | -72,0 | 0,0 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -730,3 | -730,3 | -730,1 | 0,2 |
| Socialnämnden | -497,9 | -497,8 | -498,5 | -0,7 |
| Nämndernas nettokostnader, drift inklusive avskrivningar | -1 469,5 | -1 467,5 | -1 469,6 | -2,1 |
| Avgår internränta | 57,0 | 57,0 | 55,5 | -1,5 |
| Nämndernas nettokostnad | -1 412,5 | -1 410,5 | -1 414,1 | -3,6 |

Personal



Under 2012 har arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare fortsatt. Kommunens modell för målstyrning ger en bra bild av vilka ambitioner och mål kommunen har och hur medarbetares uppdrag ser ut. Att vara en attraktiv arbetsgivare innebär bland annat att utveckla och förbättra områden som tas fram av medarbetare. De målbeskrivningar som fastställts är grunden för medarbetarnas uppdrag. Arbete med att utveckla och tydliggöra målen pågår kontinuerligt. En avgörande aspekt för medarbetarnas trivsel i arbetet är hur möjligheterna till utveckling av verksamheten ser ut liksom förutsättningarna för personlig utveckling. Det är viktigt att samtal om hur utveckling kan stimuleras kontinuerligt förs, för att behålla engagerade och kompetenta medarbetare. Under året har till exempel samtal om karriärtjänster inom flera verksamhetsområden förts, vilket kan möjliggöra utveckling/kompetenshöjning för medarbetare. Lönebildning är också ett viktigt område för kommunen att använda i styrningen mot verksamhetens mål. Danderyds kommun ska ha konkurrenskraftiga löner och medarbetare ska uppleva kopplingen mellan prestation och lön.

Kommunen har under året fortsatt sitt arbete med att utveckla den individuella lönesättningen.

Rörligheten i kommunen har ökat och även konkurrensen om nya medarbetare. För att behålla med-

arbetare är det viktigt att fortsätta utveckla kommunens varumärke, liksom arbetet med att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

Medarbetare i Danderyds kommun är motiverade, engagerade och kunniga. Som arbetsgivare ska kommunen medverka till arbetsplatser där medarbetare trivs, får möjlighet till utveckling och där personligt ansvarstagande uppmuntras. För att kommunen ska kunna bevara och utveckla kvaliteten i verksamheterna är medarbetarna oumbärliga.

Rörligheten inom framför allt olika ledarområden i kommunen har fortsatt under 2012. Ett förslag till chefs-ledarprogram har utarbetats för genomförande under de två kommande åren. Trygga och säkra ledare är viktiga förutsättningar för kommunen som en fortsatt attraktiv arbetsgivare.

Beräknade siffror för 2012 omfattar perioden 1 januari–31 december. För de uppgifter som kräver en mättidpunkt är denna gjord den 1 november (undantaget är pensionsavgångar där mättidpunkten är 31 december) vilket innebär att förändringar gjorda efter denna tidpunkt inte återspeglas i resultatet. Begreppet månadsavlönade innebär alltid antal anställningar, det vill säga tillsvidare- och visstidsanställningar med månadslön.

Personal i korthet

- Den 1 november 2012 fanns det 1 643 anställningar i kommunen. Det är en ökning med 15 anställningar jämfört med 2011.
- Antalet utförda övertidstimmar under 2012 motsvarade knappt 9 helårsarbetare och antalet fyllnadstimmar drygt 6 helårsarbetare. Kostnaden för fyllnads- och övertid 2012 uppgick till knappt 6 mnkr, en ökning med drygt 0,8 mnkr.
- Medelåldern i kommunen var 45,3 år, där kvinnorna är något äldre än männen.
- Medellönen i kommunen för månadsavlönade var 27 501 kr. Tillsvidareanställdas medellön var 28 097 kr.
- Kvinnors medellön utgjorde 96 procent av männens medellön.
- Sjukfrånvaron ligger på 5,4 procent, vilket är en höjning med 0,4 procent sedan 2011. Kvinnors sjukfrånvaro är fortsatt högre än mäns.
- Friskvårdssubventionen nyttjades av 60,6 procent av medarbetarna under 2011, vilket är en kraftig ökning med drygt 13 procent sedan 2011.

Personalkostnader

De totala personalkostnaderna inklusive personalomkostnadstillägg (PO) uppgick 2012 till 685,5 mnkr, vilket motsvarar 37,6 procent av verksamhetens kostnader. Motsvarande siffra 2011 var 36,5 procent.

Personalstruktur

Danderyds kommun hade 2012 totalt 1 643 månadsavlönade, av dessa var 1 294 kvinnor och 349 män. Andelen män i kommunen har ökat med 3,7 procent sedan föregående år.

Tabell 1: Antal månadsavlönade per verksamhetsområde

| Verksamhetsområde | 2011 | 2012 | Förändring 2011/2012 |
|---------------------------------|--------------|--------------|----------------------|
| Skola | 838 | 844 | +6 |
| Förskola | 275 | 250 | -25 |
| Äldreomsorg och funktionshinder | 248 | 260 | +12 |
| Förvaltningskontor | 214 | 236 | +22 |
| Bibliotek och fritid | 53 | 53 | 0 |
| Totalt | 1 628 | 1 643 | +15 |

Det har inte genomförts några stora organisatoriska förändringar inom kommunen under 2012. Antalet månadsavlönade har ökat något, både inom skolan och förvaltningskontoren. Inom äldreomsorg och funktionshinder har antalet månadsavlönade totalt sett ökat. Det har dock varit minskningar inom LSS personstöd som en följd av vikande kundunderlag. Minskningen av antalet månadsavlönade inom förskolan förklaras med att antalet barn inom förskolorna minskat.

Tabell 2: Antal årsarbetare per verksamhetsområde

| Verksamhetsområde | 2011 | 2012 | Förändring 2011/2012 |
|---------------------------------|--------------|--------------|----------------------|
| Skola | 763 | 770 | +7 |
| Förskola | 261 | 239 | -22 |
| Äldreomsorg och funktionshinder | 215 | 226 | +11 |
| Förvaltningskontor | 206 | 228 | +22 |
| Bibliotek och fritid | 48 | 46 | -2 |
| Totalt | 1 493 | 1 509 | +16 |

Räknas antalet månadsavlönade utifrån faktisk systerställningsgrad var antalet årsarbetare 1 509, vilket är en ökning med 16 årsarbetare jämfört med föregående år, se tabell 2.

Som framgår av tabell 1 utgör skolan det ojämförligt största verksamhetsområdet med 51 procent av det totala antalet månadsavlönade.

Övertids- och fyllnadstimmar

Under 2012 arbetade kommunens anställda (månads- och timavlönade) 17 137 övertidstimmar och 11 998 fyllnadstimmar. Antalet övertidstimmar har ökat och antalet fyllnadstimmar har minskat sedan 2011. Övertidstimmarerna har ökat med 6 procent medan fyllnadstimmarerna minskat med 8 procent. Ersättningen för fyllnads- och övertiden uppgick till drygt 5,75 mnkr, vilket är en ökning på 0,55 mnkr sedan 2011. Den största ökningen av övertidsuttag har skett inom äldreomsorgen, framför allt inom hemtjänstverksamheten.

Arbetad tid med timlön

Anställda med timlön i kommunen arbetade under 2012 sammanlagt 253 341 timmar, vilket motsvarar cirka 149 årsarbetare (ett årsarbete satt till 1 700 timmar). Motsvarande siffra för 2011 var 230 372 timmar vilket motsvarar 136 årsarbetare.

Den verksamhet där timavlönade medarbetare förekommer mest är inom äldreomsorg och funktionshinder. Under 2012 har det här skett en viss ökning av utbetalade timlöner. Personalavdelningen arbetar med att uppmana arbetsplatserna till att i större omfattning tillämpa månadslön framför timlön som avlöningsform. Uppmaningen avser anställda som arbetar regelbundet, relativt mycket och under en längre period. Månadslön som avlöningsform förbättrar chefens möjlighet att överblicka sina personalresurser och kostnaderna för dessa, liksom att anställda med månadslön vet storleken på sin inkomst.

Bland kommunens anställda finns ett par grupper för vilka timlön ska tillämpas enligt avtal. Dessa är de personliga assistenter och anhörigvårdare som lyder under PAN-avtalet.

Åldersfördelning

2012 års siffror beträffande åldersfördelningen inom kommunen visar att antalet månadsavlönade som är 29 år eller yngre har minskat med 1,5 procentenheter, medan antalet 60 år och äldre ökat med 2,4 procentenheter.

Tabell 3: Månadsavlönade per åldersintervall, %

| Åldersintervall | 2011 | 2012 |
|-----------------|------|------|
| -29 | 10,4 | 8,9 |
| 30-39 | 24,0 | 21,5 |
| 40-49 | 24,9 | 26,5 |
| 50-59 | 27,4 | 27,5 |
| 60- | 13,3 | 15,7 |

En jämförelse mellan verksamhetsområdena visar att äldreomsorg och funktionshinder står för den högsta åldersstrukturen då knappt 51,5 procent av medarbetarna är 50 år eller äldre. Inom skolan har andelen äldre medarbetare ökat något (från 38,6 till 41 procent). Inom förskolan har andelen äldre ökat från 34 procent till 40 procent. Inom förvaltningskontoren är andelen medarbetare över 50 år 43 procent vilket är en minskning med 2 procent jämfört med 2011.

Medelålder

Medelåldern i kommunen 2012 var 45,3 år, vilket innebär en marginell sänkning från 2011 år då medelåldern var 45,4 år. För kvinnor var medelåldern 2012 45,5 år och för män 44,4 år. 2011 var medelåldern för kvinnor 45,6 år och för män 44,3 år.

Medellön

Medellönen bland de månadsavlönade i kommunen 2012 var 27 501 kr. Medellönen hos tillsvidareanställda var 28 097 kr. Kvinnors medellön utgjorde 96 procent av männens medellön.

Av de 10 högst betalda medarbetarna med löner på 60 000 kr i månaden eller mer var fem kvinnor och fem män. I den här gruppen utgjorde kvinnornas medellön 91 procent av männens.

Medellönen för vissa konkurrensutsatta yrkesgrupper, exempelvis förskollärare, ligger i nivå med löneläget i förhållande till näraliggande kommuner i Stockholms län. Medellönen för gymnasielärare i allmänna ämnen i Danderyds kommun är lägre än i flertalet kommuner i Stockholms län. Kommunen följer löneutvecklingen för samtliga kommunala befattningar noga.

Personalförsörjning

Förutsättningarna för att söra för en god personalförsörjning följs upp kontinuerligt. Verksamheternas rekryteringsbehov, sjukfrånvaro, personalrörlighet och faktiska pensionsavgångar är styrande faktorer, men också att kommunen uppfattas som en bra arbetsgivare.

I gruppen medarbetare över 60 år var det fler personer som avslutade än som började sin anställning. I samtliga övriga grupper var det fler som började än som slutade.

Tabell 4: Personalrörlighet utifrån ålder, tillsvidareanställda

Tabellen visar personalrörlighet räknad som antal påbörjade och avslutade anställningar (externa rörelser) i respektive åldersintervall 2011.

| Aldersintervall | Påbörjade tillsv.anst. | Avslutade tillsv.anst. |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| -29 | 27 | 10 |
| 30-39 | 55 | 39 |
| 40-49 | 71 | 55 |
| 50-59 | 53 | 38 |
| 60- | 14 | 64 |
| Totalt | 220 | 206 |

Sverige genomgår för närvarande en stor generationsväxling. I Danderyds kommun kommer cirka 140 personer gå i pension fram till och med år 2016 och fram till och med år 2020 kommer ytterligare cirka 180 personer att gå i pension. Medarbetare som fortsätter att arbeta efter fyllda 65 år ökar något varje år. För att vi ska kunna konkurrera om den minskande arbetskraften krävs att vi även fortsättningsvis uppfattas som en kompetent, bra och attraktiv arbetsgivare. Arbetet med att vara en efterfrågad arbetsgivare fortsätter.

En mycket uppskattad personalbefrämjande åtgärd som kommunen haft i många år är den årliga uppvaktningen av medarbetare som uppnått 10 års respektive 25 års anställning i kommunen. Under 2012 uppvaktades 76 medarbetare som uppnått 10 års anställning och 6 medarbetare som uppnått 25 års anställning med middag på Djursholms slott samt utdelning av gåva/förtjänsttecken.

Arbetad tid och frånvaro

Tabell 5 visar arbetad tid enligt avtal/överenskommelse samt olika typer av frånvaro fördelad i procent år 2011 respektive 2012 avseende månads- och timavlönade medarbetare. I denna tabell ingår alltså alla anställda, även till exempel medarbetare som är tjänstlediga från sina arbeten. För medarbetare anställda med ferie- och/eller uppehållsanställning har en schabloniserad semesterredovisning gjorts med det antal dagar per år som arbetstagare skulle ha erhållit enligt lag/avtal om de haft traditionell semester rätt.

Tabell 5: Arbetad tid och frånvaro, månads- och timavlönade medarbetare

| Arbetad tid och frånvaro | 2011 | 2012 |
|--------------------------|------------|------------|
| Nettoarbetstid | 77,3 | 77,4 |
| Semester | 9,7 | 9,1 |
| Sjukdom | 4,4 | 4,5 |
| Föräldraledighet | 4,5 | 4,4 |
| Övrig ledighet | 4,1 | 4,6 |
| Totalt | 100 | 100 |

I ”övrig ledighet” ingår ledighet för studier, tjänstledighet, facklig ledighet samt ledighet för militärtjänstgöring.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron ökade från 5,0 procent år 2011 till 5,4 procent under 2012. Den korta sjukfrånvaron ökade något från 57,8 procent till 59,2 procent samtidigt som den långa sjukfrånvaron över 59 dagar minskade från 42,2 procent till 40,8 procent.

Tabell 6: Sjukfrånvaro i procent i förhållande till överenskommen arbetstid för månadsavlönade (både tillsvidareanställda och visstidsanställda)

Period 2012-01-01–2012-12-31

| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|------|------|------|------|------|
| Totalt | 6,9 | 5,8 | 5,0 | 5,0 | 5,4 |
| Därav långtidssjukfrånvaro (mer än 59 dagar) | 56,4 | 53,2 | 41,8 | 42,2 | 40,8 |
| Korttidsfrånvaro | 43,6 | 46,8 | 58,2 | 57,8 | 59,2 |
| Kvinnor | 7,7 | 6,3 | 5,4 | 5,5 | 5,9 |
| Män | 3,6 | 3,6 | 3,5 | | 3,5 |
| Till och med 29 år | 6,2 | 8,1 | 6,2 | 4,7 | 6,7 |
| 30–49 år | 5,8 | 5,1 | 4,5 | 4,7 | 5,2 |
| 50 år eller mer | 8,1 | 5,9 | 5,4 | 5,5 | 5,3 |
| Skola | 5,7 | 4,5 | 3,9 | 4,0 | 4,3 |
| Förskola | 7,3 | 5,9 | 5,4 | 5,1 | 6,8 |
| Äldreomsorg och funktionshinder | 11,7 | 11,1 | 9,6 | 9,7 | 9,8 |
| Förvaltningskontor/övriga verksamheter* | | | | | |
| Förvaltningskontor | 5,4 | 4,4 | 3,6 | 4,2 | 3,6 |
| Bibliotek och fritid | 5,9 | 4,0 | 5,7 | 3,2 | 4,5 |

Kostnaderna för sjukfrånvaron under 2012 uppgick till 6 900 tkr (exkl PO), vilket är en ökning med 245 tkr jämfört med 2011.

Det finns skillnader i sjukfrånvaro mellan de olika verksamhetsområdena. Den högsta sjukfrånvaron återfinns inom äldreomsorg och funktionshinder, därefter följer förskolan. I en arbetsgrupp med få medarbetare får en enskild persons sjukfrånvaro stort genomslag på statistiken. Vid en jämförelse mellan 26 av Stock-

holms kommuner låg sjukfrånvaron i Danderyds kommun på 5,4 procent, som är något under genomsnittet på 5,7 procent.

Hälsa

Totalt av alla månadsavlönade var det 34,2 procent som inte hade någon sjukfrånvaro under 2012. Att jämföra med 2011 då siffran var 35,5 procent.

Tabell 7: Frisknärvaro. Andel månadsavlönade utan sjukfrånvaro under 2012 (både tillsvidareanställda och visstidsanställda)

Period 2012-01-01–2012-12-31

| | 2010 | 2011 | 2012 |
|---------------------------------|------|------|------|
| Totalt | 33,5 | 35,5 | 34,2 |
| Kvinnor | 30,6 | 32,3 | 31,8 |
| Män | 45,3 | 47,3 | 43,1 |
| 0–29 år | 18,5 | 27,1 | 25,8 |
| 30–39 år | 37,2 | 36,2 | 34,5 |
| 40–49 år | 35,0 | 36,0 | 38,4 |
| 50–59 år | 32,4 | 33,5 | 30,2 |
| 60–99 år | 37,0 | 41,9 | 38,7 |
| Skola | 37,9 | 40,9 | 37,8 |
| Förskola | 22,2 | 24,4 | 19,7 |
| Äldreomsorg och funktionshinder | 22,8 | 22,9 | 25,2 |
| Förvaltningskontor | 43,9 | 45,5 | 45,4 |
| Bibliotek och fritid | 43,3 | 42,9 | 44,4 |

Samtliga medarbetare i Danderyds kommun erbjöds 2012 en friskvårdssubvention på 1 500 kr/år. Denna förmån nyttjades av drygt 60 procent av medarbetarna, vilket är en rejäl ökning med 13 procent sedan 2011.

Vid en granskning av sjukfrånvaro, frisknärvaro och nyttjandet av friskvårdssubventionen framgår det att medarbetarna inom förvaltningskontoren har lägst sjukfrånvaro och högst frisknärvaro. Samtidigt är det denna grupp som nyttjar friskvårdssubventionen flitigast.

Förutom friskvårdssubvention erbjuder Danderyds kommun gratis gymna för alla medarbetare i Mörby-skolan och badminton i Danderyds gymnasium. Vi har även avtalat om personalrabatter hos ett antal friskvårdsaktörer. I vårt utbildningsprogram för 2012 fanns också ett antal kurser och föreläsningar om hälsa och friskvård som var mycket uppskattade av medarbetarna.

Företagshälsovård och personalstödsprogram

Under 2012 har kommunen nyttjat företagshälsovårdstjänster för 295 455 kr, vilket är en liten minskning sedan 2011. Förvaltningskontoren står för 12 procent av kostnaderna för företagshälsovård, äldreomsorg och funktionshinder för 23 procent, skola för 55 procent och förskola för 10 procent.

2012 års kostnader för företagshälsovård fördelar sig enligt följande: förebyggande insatser 34 procent, efterhjälpande insatser 63 procent och övrigt 3 procent. Under 2011 stod förebyggande insatser för 47 procent av kostnaderna, medan efterhjälpande insatser utgjorde 49 procent av kostnaderna. De efterhjälpande insatserna såsom arbetsanpassning och rehabilitering har ökat betydligt under 2012, något som vi bör se över.

Tillsammans med Lidingö stad och Täby kommun upphandlades 2012 både ny företagshälsovård och personalstödsjänst. Tidigare hade Danderyds kommun avtal med S:t Erikshälsan gällande företagshälsovård och personalstödsjänst med S:t Lukas. Nu har Danderyds kommun avtal med Falck Healthcare både vad gäller företagshälsovård och personalstödsjänster.

Falck Healthcare tillhandahåller personalstöd till samtliga medarbetare. Tjänsten innehåller för medarbetaren en kostnadsfri personlig rådgivning inom psykosociala, juridiska och ekonomiska områden.

Varje medarbetare har möjlighet att nyttja fem tillfällen för rådgivning per år.

Arbetsmiljöenkät

Vartannat år genomför personalavdelningen en kommunövergripande arbetsmiljöenkät.

Under 2012 genomfördes ingen enkät. Nästa enkät genomförs i februari 2013.

Syftet med arbetsmiljöenkäten är att kartlägga arbetsmiljön och arbetsmiljöarbetets kvalitet på kommunens samtliga arbetsplatser. Resultatet av 2011 års enkät har legat till grund för det arbetsmiljöarbete som under 2012 bedrivits på varje arbetsplats.

De områden som fick höga omdömen från medarbetarna var bland annat att de arbetsuppgifter man utför är meningsfulla, att det finns tydliga mål för verksamheten och att medarbetarna själva bidrar till ett gott arbetsklimat.

Resultatet 2011, som visade att kommunen bör fortsätta arbetet med att utveckla ledarskapet, ingår i det pågående arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Temat för 2012 års utbildningsprogram har varit arbetsmiljö. Kommunens chefer har bland annat erbjudits ett frukostseminarium på temat ”Generation Y & Z; hur kommer de att påverka oss som arbetsgivare?” och en kurs i hälsofrämjande ledarskap.

Utbildning

Under 2012 har personalavdelningen arrangerat och genomfört 15 utbildningar med knappt 600 deltagare. Det har erbjudits olika utbildningar där arbetsmiljö varit fokus. Det har också erbjudits grund- och fortsättningskurser inom de vanligaste dataprogrammen samt utbildning för webbredaktörer. Alla medarbetare nyttjar idag, mer eller mindre, något dataprogram i sitt arbete och behöver därför grundläggande kunskaper.

Omdömena avseende erbjudna utbildningar är mycket goda. Det pågår kontinuerliga diskussioner med verksamheterna om både innehåll och tidsförläggning av utbildningarna för att ge bästa möjligheter för alla medarbetare att kunna delta.

Under året har en uppskattad inspirationsföreläsning genomförts– ”Att vara här och nu”. Björn Lindeblad som sadlade om från civilekonom till skogsmunk i Thailand berättade inspirerande om den resa han gjort.

Merparten av kursledarna var externa. Ett antal utbildningar har också genomförts med interna föreläsare som är specialister inom sitt område.

En mycket uppskattad utbildningsdag var ”Mår du som du förtjänar – en kurs i livsstil och hälsa” där cirka 75 personer deltog.

Utmaningar

Den stora utmaningen i dagsläget är att trygga både den aktuella, men också den framtida personalförsörjningen. I det pågående arbetet ingår att marknadsföra kommunen och visa upp att det är en intressant, framgångsrik kommun med en ansvarstagande arbetsgivare. Ett arbete har påbörjats med att vara mer

stringent med hur annonser utformas och att innehållet i den vakanta befattningen är korrekt beskrivet. Där ska tydligt framgå arbetsuppgifter, utbildningskrav med mera, så att sökanden ska känna engagemang och förutsättningar för att lyckas i sitt arbete.

Personalförsörjningen har stort inflytande på verksamheternas framgångar. Konkurrensen om de bästa medarbetarna ökar. Rörligheten har ökat markant de senaste åren. Det har samband dels med pensionsavgångar men också med att yngre nya medarbetare är föräldralediga längre eller kortare perioder samt att medarbetare som varit i kommunen i många år börjar se sig om efter nya utmaningar.



Danderyds kommun – övergripande miljöarbete 2012

Danderyds kommun främjar en långsiktigt hållbar utveckling. Kommunen verkar för att vara en förebild och genom planering och beslut stimulera till och ge förutsättningar för en god miljö och en god hälsa för invånarna.

Minskad energianvändning

Danderyds kommun arbetar aktivt med energieffektivisering av kommunens egna verksamheter med avseende på fastigheter och transporter.

Under året har andelen köpt energi till kommunens fastigheter minskat med nästan 6 procent eller cirka 1,7 GWh. Detta motsvarar ungefär energianvändningen för cirka 70 småhus (ett genomsnittligt småhus i Sverige använder 23 900 kWh/år). Detta har uppnåtts genom att bland annat bergvärmepumpar har installerats på fem objekt, fjärrvärme har installerats på tre objekt, effektiviseringar av driften och projekt har genomförts där energisnål belysning har installerats.

Kommunen verkar för att öka användningen av energi från förnybara energikällor. I dagsläget köps all el från förnybara energikällor, vind- och vattenkraft. Det pågår ett försöksprojekt med att använda förnybar RME-diesel i oljepannan i Norrängsgården. På fyra objekt i kommunen, bland annat Ekebyskolan och

Vasaskolan, finns solfångare installerade. Dessa ger tappvarmvatten och värme till värmesystemet och de laddar borrhålen till bergvärmeanläggningen. Under 2012 producerade dessa solfångare cirka 135 MWh vilket motsvarar energianvändningen för drygt 5 småhus.

Detta ger att nästan 90 procent av den totala energianvändningen i kommunens byggnader är från förnybar energi.

Danderyds kommun har antagit mål att all nybyggnation ska vara nära nollenergihus från och med 2013. Den nya förskolan som uppförs i Enebyberg, Skogsglantan, är av passivhusstandard vilket är ett högre energikrav och använder mindre energi än nära nollenergihus. Förskolan beräknas vara klar under 2013.

Danderyds kommun arbetar också aktivt med energi- och klimatrådgivning till kommunens invånare, företag och föreningar. Detta innebar bland annat att drygt 600 skolelever i kommunen under 2012 besökte utställningen *Energismart* på Tekniska museet där de fick lära sig energispärtips och klimatpåverkan från energianvändning och att 8 bostadsrättsföreningar fick en timmes gratis energi- och klimatrådgivning. I september 2012 anordnades en dag för allmänheten i det hållbara resandets tecken med fokus på cykel.

Klimat- och sårbarhetsanalys

Kommunen har under 2012 arbetat fram en klimat- och sårbarhetsanalys. Denna rapport är kommunens analys och bedömning av de risker som ett förändrat klimat kan innebära för kommunen. Kommunens fysiska planering är en viktig grund för klimatanpassningsarbetet då det i denna process går att ställa krav på att klimatanpassning sker i planering och byggande. Länsstyrelsens utställning som visar hur klimatiförändringar påverkar Stockholms län, *Nordens Venedig – varmare och blötare*, visades under fyra veckor i Information Danderyd i Mörby Centrum.

Offentlig upphandling

Kommunen har en viktig roll som förebild i miljöarbetet. Danderyds kommun har under 2012 arbetat med att ställa miljö- och energieffektivitetskrav vid upphandling enligt miljöstyrningsrådets avancerade krav där det är tillämpligt.

Natur- och vattenvård

Under året har arbete med att förbereda Rinkeby-skogen för att bli naturreservat fortsatt och underlag kring tillgänglighet, skötsel och informationsskyltar har tagits fram.

Arbete med att förbättra situationen i Edsviken med dess tillrinningsområde har skett. Både när det gäller situationen för biologisk mångfald och vattenkvalitet. I Noraån har ett hinder för fiskar plockats bort så att de kan vandra fritt från Edsviken, upp till sjön Nora träsk och vidare upp till Kvarnparken. Vid planarbete har hänsyn tagits till att vatten ska infiltreras i gröna områden och i så begränsad grad som möjligt förhindras att ta snabbaste vägen ner till Edsviken. Detta minskar belastningen av näringsämnen ner till Edsviken på sikt.

Luft

Trafikverket har sedan oktober 2012 infört en hastighetsbegränsning till maximalt 70 km/h på E18 genom Danderyds kommun, där det tidigare varit tillåtet med en högsta hastighet på upp till 90 km/h. Sträckan som omfattas av hastighetsbegränsningen är mellan Bergshamrabron och Danderyds kyrka. Syftet med hastighetsbegränsningen är att minska partikelhalterna av PM10 så att de underskrider gällande miljökvalitetsnormer enligt Naturvårdsverkets riktlinjer.

Trafik

Under 2012 anlade tekniska kontoret ett flertal nya gång- och cykelbanor utmed kommunens huvud- och lokalvägnät. Föreningsvägen, Vasavägen, Norevägen, Bragevägen, Sveavägen, Breda vägen och Mörbyhöjden är de vägar som på ett eller annat sätt fått förbättringsåtgärder inom områdena trafiksäkerhet, framkomlighet och/eller tillgänglighet för gång- och cykeltrafikanter. Dessa åtgärder gör att kontoret kan nå sina mål som är formulerade i trafikstrategin om att öka andelen gång- och cykeltrafikanter på bekostnad av biltrafiken.

Avfall

I april 2012 fattade kommunfullmäktige beslut om en ny avfallstaxa som gjorde det mer förmånligt för verksamheter att sortera ut matavfall genom en tjänst som heter Gröna linjen. Under samma period påbörjade tekniska kontoret en försöksverksamhet med insamling av matavfall i västra Danderyd där var tredje villahushåll är anslutet. Tillsammans har hushållen anslutna till matavfallsförsöket och verksamheter ansluta till Gröna linjen sorterat ut 256 ton matavfall som levereras till en rötningsanläggning i Uppsala. Det rötade matavfallet uppgraderas till biogas som med fördel används som klimatneutralt fordonbränsle samt biogödsel.

Under 2012 tog tekniska kontoret initiativ till ett matsvinnminimeringsprojekt för att minska mängden onödigt matsvinn inom de kommunala verksamheterna. Köksansvariga och kökspersonal erbjöds kostnadsfri utbildning och ett mål om matsvinnminimering finns numera i kommunens kostpolicy. Syftet med projektet är att kommunala verksamheter aktivt och systematiskt arbetar med att förebygga onödigt matsvinn.

Resultaträkning

| (mnkr) | Not | Koncern 2012 | Koncern 2011 | Kommun 2012 | Kommun 2011 |
|---|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 1 | 490,3 | 473,2 | 488,2 | 470,1 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -1 818,9 | -1 819,1 | -1 820,8 | -1 820,2 |
| Avskrivningar | 3 | -86,7 | -81,8 | -85,4 | -80,5 |
| Verksamhetens nettokostnader | 4 | -1 415,3 | -1 427,7 | -1 418,0 | -1 430,6 |
| Skatteintäkter | 5 | 1 842,8 | 1 731,3 | 1 842,8 | 1 731,3 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 6 | -378,8 | -338,5 | -378,8 | -338,5 |
| Finansiella intäkter | 7 | 5,7 | 8,5 | 7,7 | 10,2 |
| Finansiella kostnader | 8 | -9,0 | -21,2 | -8,9 | -21,2 |
| Resultat före extraordinära poster | | 45,4 | -47,6 | 44,8 | -48,8 |
| Extraordinära intäkter | | | | | |
| Extraordinära kostnader | | | | | |
| FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL | | 45,4 | -47,6 | 44,8 | -48,8 |

Balansräkning

| | Not | Koncern 2012 | Koncern 2011 | Kommun 2012 | Kommun 2011 |
|---|-----------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| TILLGÅNGAR (mnkr) | | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | |
| Immateriella anläggningar | 9 | 1,1 | 1,2 | 1,1 | 1,2 |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 10 | 1 337,1 | 1 326,1 | 1 305,1 | 1 292,4 |
| Maskiner och inventarier | 11 | 33,0 | 31,6 | 33,0 | 31,6 |
| Pågående investeringar | 12 | 192,0 | 104,9 | 191,1 | 104,9 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 13 | 22,5 | 22,4 | 22,5 | 22,4 |
| Summa anläggningstillgångar | | 1 585,6 | 1 486,2 | 1 552,7 | 1 452,5 |
| Omsättningstillgångar | | | | | |
| Förråd, lager och exploateringsfastigheter | 14 | 79,7 | 77,8 | 79,5 | 77,6 |
| Fordringar | 15 | 157,3 | 184,3 | 215,4 | 239,3 |
| Kortfristiga placeringar | 16 | 114,5 | 140,3 | 114,5 | 140,3 |
| Kassa och bank | 17 | 39,2 | 9,3 | 35,1 | 7,0 |
| Summa omsättningstillgångar | | 390,7 | 411,7 | 444,4 | 464,2 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 976,3 | 1 897,9 | 1 997,1 | 1 916,7 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER (mnkr) | | | | | |
| Eget kapital | | | | | |
| Eget kapital | 18 | 1 168,6 | 1 216,2 | 1 190,1 | 1 238,9 |
| Årets resultat | | 45,4 | -47,6 | 44,8 | -48,8 |
| Summa eget kapital | | 1 214,0 | 1 168,6 | 1 234,9 | 1 190,1 |
| Avsättningar | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | 19 | 99,9 | 91,7 | 99,9 | 91,7 |
| Summa avsättningar | | 99,9 | 91,7 | 99,9 | 91,7 |
| Summa skulder | | | | | |
| Långfristiga skulder | 20 | 313,3 | 318,0 | 312,1 | 316,8 |
| Kortfristiga skulder | 21 | 349,0 | 319,6 | 350,2 | 318,1 |
| Summa skulder | | 662,3 | 637,6 | 662,3 | 634,9 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | 1 976,3 | 1 897,9 | 1 997,1 | 1 916,7 |
| Ställda panter och ansvarsförbindelser | 22 | 653,0 | 668,0 | 653,0 | 668,0 |
| - varav kommunens borgen för Djursholms AB | | 1,3 | 1,3 | 1,3 | 1,3 |

Finansieringsanalys

| (mnkr) | Not | Koncern 2012 | Koncern 2011 | Kommun 2012 | Kommun 2011 |
|--|-----|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| Den löpande verksamheten | | | | | |
| Resultat före extraordinära poster | | 45,4 | -47,6 | 44,8 | -48,8 |
| Justering för avskrivningar | | 83,7 | 78,0 | 82,3 | 76,7 |
| Justering för nedskrivningar | | 3,0 | 3,8 | 3,0 | 3,8 |
| Justering för förändring av avsättning pension och löneskatt | | 8,2 | 15,7 | 8,2 | 15,7 |
| Justering för förändring av rörelsekapital | 23 | 80,3 | -111,9 | 80,0 | -113,8 |
| Medel från den löpande verksamheten | | 220,6 | -62,0 | 218,3 | -66,4 |
| Investeringsverksamheten | | | | | |
| Investering i mark, byggnader och tekniska anläggningar | | -176,3 | -128,4 | -175,8 | -125,9 |
| Investering i maskiner och inventarier | | -9,1 | -10,3 | -9,1 | -10,3 |
| Inköp/försäljning av anläggningstillgångar | 24 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Medel från investeringsverksamheten | | -185,4 | -138,7 | -184,9 | -136,2 |
| Finansieringsverksamheten | | | | | |
| Nyupplåning | | 0,0 | 180,3 | 0,0 | 180,3 |
| Periodiserade avgifter va | | 2,3 | 2,9 | 2,3 | 2,9 |
| Amortering av lån | | -7,6 | -26,2 | -7,5 | -26,1 |
| Ökning (-)/minskning (+), långfristiga fordringar | | -0,1 | -4,1 | -0,1 | -4,1 |
| Medel från finansieringsverksamheten | | -5,4 | 152,9 | -5,3 | 153,0 |
| Årets kassaflöde | | 29,8 | -47,8 | 28,1 | -49,6 |
| Likvida medel vid periodens början | | 9,3 | 57,1 | 7,0 | 56,6 |
| Likvida medel vid periodens slut | | 39,2 | 9,3 | 35,1 | 7,0 |

Notförteckning

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|---|------------------|------------------|
| 1 Verksamhetens intäkter | | |
| Koncernen | | |
| Intäkter | 490,3 | 473,2 |
| | 490,3 | 473,2 |
| Danderyds kommun | | |
| Försäljningsmedel | 3,3 | 3,1 |
| Taxor och avgifter | 162,8 | 160,5 |
| Hyror och arrenden | 83,7 | 83,7 |
| Bidrag | 91,2 | 98,5 |
| Försäljning av verksamhet och entreprenader | 107,3 | 110,1 |
| Försäljning av expl.fastigheter | 17,6 | 11,4 |
| Försäljning av anläggningstillgångar | 1,7 | 0,0 |
| Övriga intäkter | 2,3 | 1,2 |
| Återbetalning AFA-premie 2007 och 2008 jämf. störande post | 18,0 | 0,0 |
| Externa intäkter hänförliga till investeringarintäkter | 0,3 | 1,6 |
| | 488,2 | 470,1 |
| 2 Verksamhetens kostnader | | |
| Koncernen | | |
| Kostnader | - 1 818,9 | - 1 819,1 |
| | - 1 818,9 | - 1 819,1 |
| Danderyds kommun | | |
| Inköp av anläggningstillgångar | - 0,6 | - 0,5 |
| Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial | - 0,2 | - 0,2 |
| Bidrag och transfereringar | - 52,7 | - 53,0 |
| Entreprenader och köp av verksamhet | - 805,1 | - 824,6 |
| Konsulttjänster | - 23,9 | - 21,3 |
| Löner, förmåner och diverse kostnadsersättningar | - 507,4 | - 485,1 |
| Sociala avgifter | - 160,2 | - 155,3 |
| Pensionskostnader | - 58,1 | - 51,4 |
| Personalsociala kostnader | - 6,9 | - 13,3 |
| Lokal- och markhyror, fastighetsservice | - 56,5 | - 62,8 |
| Hyra/leasing av anläggningstillgångar | - 8,0 | - 5,0 |
| Bränsle, energi och vatten | - 39,3 | - 39,6 |
| Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial | - 46,0 | - 47,6 |
| Kontorsmaterial och trycksaker | - 3,5 | - 3,1 |
| Reparation och underhåll av maskiner | - 1,9 | - 1,6 |
| Diverse främmande tjänster | - 20,1 | - 22,6 |
| Tele-, datakommunikation och postbefordran | - 5,6 | - 6,4 |
| Transporter och resor | - 10,0 | - 9,4 |
| Representation | - 0,7 | - 0,8 |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|---|------------------|------------------|
| Annonser, reklam, information | - 2,0 | - 2,1 |
| Försäkringsavgifter och riskkostnader | - 6,9 | - 8,8 |
| Övrigt (revision, diverse kostnader) | - 5,2 | - 5,7 |
| | - 1 820,8 | - 1 820,2 |
| 3 Avskrivningar | | |
| Koncernen | | |
| Planenliga avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar | - 0,2 | 0,0 |
| Planenliga avskrivningar, fastigheter | - 75,5 | - 70,6 |
| Planenliga avskrivningar, maskiner och inventarier | - 7,8 | - 6,5 |
| Nedskrivning av anläggningstillgångar | - 3,2 | - 3,8 |
| Meravskrivning anläggningar | 0,0 | - 0,9 |
| | - 86,7 | - 81,8 |
| Danderyds kommun | | |
| Planenliga avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar | - 0,2 | 0,0 |
| Planenliga avskrivningar, fastigheter | - 74,2 | - 70,2 |
| Planenliga avskrivningar, maskiner och inventarier | - 7,8 | - 6,5 |
| Nedskrivning av anläggningstillgångar | - 3,2 | - 3,8 |
| | - 85,4 | - 80,5 |
| Avskrivningar har gjorts i enlighet med rekommendationer från SKL. | | |
| 4 Verksamhetens nettokostnader | | |
| Danderyds kommun | | |
| Nämndernas nettokostnader enligt driftredovisningen | - 1 469,6 | - 1 466,0 |
| Interna poster (internränta) | 55,5 | 52,4 |
| Delsumma | - 1 414,1 | - 1 413,6 |
| Produktionsorganisationens resultat | - 17,1 | - 5,3 |
| Pensioner (netto) | - 32,0 | - 31,1 |
| Fastighetsförsäljningar exploatering | 17,6 | 11,4 |
| Fastighetsförsäljningar anläggning | 0,0 | 0,0 |
| Bostadsrättsförsäljningar anläggning | 0,0 | 0,0 |
| PO-differens | 5,6 | 9,5 |
| Förvaltningarnas finanskostnad | 0,0 | 0,0 |
| Finansförvaltning | 0,2 | 0,3 |
| Förvaltningsarvode | - 0,2 | - 0,3 |
| Förändring semesterlöneskuld inklusive PO | 3,9 | - 1,4 |
| Återbetalning AFA-premie 2007 och 2008 jämf. störande post | 18,0 | 0,0 |
| Verksamhetens nettokostnader | - 1 418,0 | - 1 430,6 |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| 5 Skatteintäkter | | |
| Danderyds kommun | | |
| Preliminära skatteintäkter | 1 828,3 | 1 704,0 |
| Prognos för slutavräkning | 14,3 | 22,8 |
| Justering slutavräkning föregående år | 0,2 | 4,5 |
| | 1 842,8 | 1 731,3 |
| 6 Generella statsbidrag och utjämning | | |
| Danderyds kommun | | |
| Konjunkturstöd | 0,0 | 0,0 |
| Regleringsavgift/-bidrag | 15,6 | 32,0 |
| Kostnadsutjämning | 228,0 | 208,3 |
| Inkomstutjämning | - 640,7 | - 595,0 |
| Kommunal fastighetsavgift | 46,7 | 44,2 |
| Strukturbidrag | 2,1 | 2,0 |
| Utjämningsavgift LSS | - 30,5 | - 30,0 |
| | - 378,8 | - 338,5 |
| 7 Finansiella intäkter | | |
| Koncernen | | |
| Utdelning aktier | 0,2 | 0,2 |
| Ränteintäkter likvida medel | 0,3 | 0,4 |
| Ränteintäkter kundfordran | 0,0 | 0,0 |
| Räntebidrag | 0,0 | 0,0 |
| Extern medelsförvaltning | 5,2 | 7,9 |
| | 5,7 | 8,5 |
| Danderyds kommun | | |
| Utdelning aktier | 0,2 | 0,2 |
| Ränteintäkter dotterbolag | 2,2 | 1,8 |
| Ränteintäkter likvida medel | 0,1 | 0,3 |
| Ränteintäkter kundfordran | 0,0 | 0,0 |
| Räntebidrag | 0,0 | 0,0 |
| Extern medelsförvaltning | 5,2 | 7,9 |
| | 7,7 | 10,2 |
| 8 Finansiella kostnader | | |
| Koncernen | | |
| Räntekostnader | - 12,5 | - 10,2 |
| Byggekreditivränta | 5,4 | 4,2 |
| Ränta pensionsskuld | - 0,3 | - 2,9 |
| Övriga finansiella kostnader | - 1,2 | - 0,4 |
| Extern medelsförvaltning (realisationsförluster) | - 0,4 | - 3,9 |
| Extern medelsförvaltning (nedskrivningar) | 0,0 | 0,0 |
| Pensionskostnad p.g.a. justerad | | |
| RIPS-ränta jämf. störande post | 0,0 | - 8,0 |
| | - 9,0 | - 21,2 |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| Danderyds kommun | | |
| Räntekostnader | - 12,4 | - 10,2 |
| Byggekreditivränta | 5,4 | 4,2 |
| Ränta pensionsskuld | - 0,3 | - 2,9 |
| Övriga finansiella kostnader | - 1,2 | - 0,4 |
| Extern medelsförvaltning (realisationsförluster) | - 0,4 | - 3,9 |
| Extern medelsförvaltning (nedskrivningar) | 0,0 | 0,0 |
| Pensionskostnad p.g.a. justerad | | |
| RIPS-ränta jämf. störande post | 0,0 | - 8,0 |
| | - 8,9 | - 21,2 |
| Byggekreditivränta avser den internränta som påförts pågående investeringar. | | |
| 9 Immateriella anläggningstillgångar | | |
| Koncernen | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 1,1 | 1,2 |
| | 1,1 | 1,2 |
| Danderyds kommun | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 1,1 | 1,2 |
| | 1,1 | 1,2 |
| IB ackumulerat anskaffningsvärde | 1,2 | 0,0 |
| Investeringar | 0,1 | 1,2 |
| Utrangeringar | | |
| Nedskrivning | | |
| Försäljning | | |
| Övriga förändringar | | |
| Ackumulerade avskrivningar | - 0,2 | |
| | 1,1 | 1,2 |
| 10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | |
| Koncernen | | |
| Verksamhetsfastigheter | 797,0 | 790,9 |
| Markreserv | 9,7 | 9,7 |
| Fastigheter för annan verksamhet | 111,7 | 119,2 |
| Publika fastigheter | 249,2 | 228,1 |
| Fastigheter för affärsverksamhet (va-verket) | 169,5 | 178,2 |
| | 1 337,1 | 1 326,1 |
| Ackumulerat anskaffningsvärde | 2 400,7 | 2 304,2 |
| Ackumulerade avskrivningar | - 1 063,6 | - 976,9 |
| | 1 337,1 | 1 327,3 |
| Danderyds kommun | | |
| Verksamhetsfastigheter | 765,0 | 757,2 |
| Markreserv | 9,7 | 9,7 |
| Fastigheter för annan verksamhet | 111,7 | 119,2 |
| Publika fastigheter | 249,2 | 228,1 |
| Fastigheter för affärsverksamhet (VA-verket) | 169,5 | 178,2 |
| | 1 305,1 | 1 292,4 |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| IB ackumulerat anskaffningsvärde | 2 329,2 | 2 147,5 |
| Investeringar | 86,6 | 181,6 |
| Utrangeringar | | |
| Nedskrivning | -3,0 | -3,8 |
| Försäljning | | |
| Övriga förändringar | | |
| Akkumulerade avskrivningar | -1 107,7 | -1 032,9 |
| | 1 305,1 | 1 292,4 |
| 11 Maskiner och inventarier | | |
| Danderyds kommun | | |
| Akkumulerat anskaffningsvärde | 151,3 | 142,2 |
| Akkumulerade avskrivningar | -118,3 | -110,6 |
| Försäljning inventarier | 0,0 | 0,0 |
| Nedskrivning inventarier | 0,0 | 0,0 |
| | 33,0 | 31,6 |
| 12 Pågående investeringar | | |
| Danderyds kommun | | |
| Pågående investeringar | 191,1 | 104,9 |
| | 191,1 | 104,9 |
| 13 Finansiella | | |
| anläggningstillgångar | | |
| Danderyds kommun | | |
| Aktier och värdepapper | 4,1 | 4,1 |
| Bostadsrätter | 18,3 | 18,3 |
| | 22,5 | 22,4 |
| 14 Förråd, lager och | | |
| exploateringsfastigheter | | |
| Koncernen | | |
| Oljelager | 0,8 | 1,3 |
| Exploateringsfastigheter | 78,9 | 76,5 |
| | 79,7 | 77,8 |
| Danderyds kommun | | |
| Oljelager | 0,6 | 1,1 |
| Exploateringsfastigheter | 78,9 | 76,5 |
| | 79,5 | 77,6 |
| 15 Fordringar | | |
| Koncernen | | |
| Kundfordringar | 22,3 | 13,4 |
| Diverse kortfristiga fordringar | | |
| Momsfordran (Ludvika) | 29,9 | 38,3 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 12,7 | 34,2 |
| Interimsfordringar | | |
| Upplupna intäkter, Carlson | 1,7 | 2,1 |
| Likvidfordran, Carlson | | 0,0 |
| Skatteintäkter | 37,3 | 41,5 |
| Fastighetsavgift | 9,3 | 6,3 |
| Periodiserade kostnader | 27,1 | 35,0 |
| Förutbetalda kostnader | 5,9 | 5,1 |
| Upplupna intäkter | 11,1 | 8,3 |
| Övriga interimsfordringar | | 0,1 |
| | 157,3 | 184,3 |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|---|--------------|--------------|
| Danderyds kommun | | |
| Kundfordringar | 22,3 | 13,4 |
| Diverse kortfristiga fordringar | | |
| Momsfordran (Ludvika) | 29,9 | 38,3 |
| Djursholms AB | 56,0 | 56,0 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 13,6 | 33,2 |
| Skattekonto | 1,2 | 0,0 |
| Interimsfordringar | | |
| Upplupna intäkter, Carlson | 1,7 | 2,1 |
| Likvidfordran, Carlson | | 0,0 |
| Skatteintäkter | 46,6 | 41,5 |
| Fastighetsavgift | | 6,3 |
| Periodiserade kostnader | 27,1 | 35,0 |
| Förutbetalda kostnader | 5,9 | 5,1 |
| Upplupna intäkter | 11,1 | 8,3 |
| Övriga interimsfordringar | 0,0 | 0,1 |
| | 215,4 | 239,3 |
| Bokföringsmässig avskrivning har skett av de fordringar som är äldre än ett år, d.v.s. med förfallodag före 31 december 2011, utom i de fall utredning pågår eller betalningsplan har upprättats. | | |
| 16 Kortfristiga placeringar | | |
| Danderyds kommun | | |
| Aktier och värdepapper | | |
| Aktier, Carlson | 16,0 | 19,0 |
| Aktiefondandelar, Vanguard | 21,4 | 32,4 |
| Räntebärande värdepapper, Carlson | 77,1 | 88,9 |
| Nedskrivning, kortfristiga placeringar | | |
| Nedskrivning, Carlson aktier | 0,0 | 0,0 |
| Nedskrivning, Vanguard | 0,0 | 0,0 |
| Nedskrivning, Carlson räntepapper | 0,0 | 0,0 |
| | 114,5 | 140,3 |
| Nedskrivningen av tillgångarnas bokförda värde är fr.o.m. 2003 beräknad utifrån lägsta värdets princip för aktier och räntebärande värdepapper separat för respektive portfölj. | | |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| 17 Kassa och bank | | |
| Koncernen | | |
| Postgiro | 0,5 | 10,1 |
| Bank | 38,7 | -0,8 |
| - varav bank, Carlson | 0,7 | 1,8 |
| | 39,2 | 9,3 |
| Danderyds kommun | | |
| Postgiro | 0,5 | 10,1 |
| Bank | 34,6 | -3,1 |
| - varav bank, Carlson | 0,7 | 1,2 |
| | 35,1 | 7,0 |
| 18 Eget kapital | | |
| Koncernen | | |
| Rörelsekapital | 90,3 | 23,4 |
| Anläggningskapital | 1 123,7 | 1 145,5 |
| | 1 214,0 | 1 168,9 |
| Danderyds kommun | | |
| Rörelsekapital | 92,1 | 130,9 |
| Anläggningskapital | 1 145,7 | 1 059,2 |
| | 1 237,8 | 1 190,1 |
| Därav produktionsstyrelsens ackumulerade överskott | 39,4 | 53,3 |
| Därav va-verkets ackumulerade överskott | 0,1 | 3,7 |
| Därav volymreglering | 0,0 | 8,0 |
| Därav fastighets- och miljölyft | 0,0 | 32,9 |
| 19 Avsättningar | | |
| Danderyds kommun | | |
| Avsättningar för ålderspensioner | 80,4 | 73,8 |
| Avsättningar för särskild löneskatt | 19,5 | 17,9 |
| | 99,9 | 91,7 |
| 20 Långfristiga skulder | | |
| Koncernen | | |
| Negativ anläggning va | 14,8 | 12,5 |
| Handelsbanken | 185,2 | 211,2 |
| SEB | 0,0 | 0,0 |
| Nordea | 50,0 | 50,0 |
| Swedbank | 70,8 | 52,3 |
| Summa låneskuld | 320,8 | 326,0 |
| Kortfristig del av långfristig skuld | -7,5 | -8,0 |
| | 313,3 | 318,0 |
| Danderyds kommun | | |
| Negativ anläggning va | 14,8 | 12,5 |
| Handelsbanken | 184,0 | 210,0 |
| SEB | 0,0 | 0,0 |
| Nordea | 50,0 | 50,0 |
| Swedbank | 70,8 | 52,3 |
| Summa långfristiga skulder | 319,6 | 324,8 |
| Kortfristig del av långfristig skuld | -7,5 | -8,0 |
| | 312,1 | 316,8 |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|--|--------------|--------------|
| 21 Kortfristiga skulder | | |
| Koncernen | | |
| Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder | 7,5 | 8,0 |
| Leverantörsskulder | 148,8 | 137,4 |
| Momsskuld | 4,0 | 1,1 |
| Övriga kortfristiga skulder | 2,3 | 5,3 |
| Interimsskulder | | |
| Retroaktiva löner | 3,6 | 3,8 |
| Timlöner | 2,6 | 2,1 |
| OB-ersättningar | 1,2 | 0,9 |
| Semesterlöneskuld | 29,6 | 32,3 |
| Upplupna räntekostnader | 2,1 | 2,7 |
| Upplupna personalkostnader (skatt och avgifter) | 39,9 | 35,5 |
| Individuell pension inkl. löneskatt | 22,4 | 26,9 |
| Utbetalda pensioner skls | 0,6 | 1,2 |
| Förutbetalda hyresintäkter | 2,9 | 4,6 |
| Övriga interimsskulder | 81,5 | 57,8 |
| | 349,0 | 319,6 |
| Danderyds kommun | | |
| Kortfristiga skulder till koncernföretag | 3,5 | 3,5 |
| Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder | 7,5 | 8,0 |
| Leverantörsskulder | 148,8 | 137,4 |
| Momsskuld | 4,0 | 1,1 |
| Övriga kortfristiga skulder | 0,0 | 0,3 |
| Interimsskulder | | |
| Retroaktiva löner | 3,6 | 3,8 |
| Timlöner | 2,6 | 2,1 |
| OB-ersättningar | 1,2 | 0,9 |
| Semesterlöneskuld | 29,6 | 32,3 |
| Upplupna räntekostnader | 2,1 | 2,7 |
| Upplupna personalkostnader (skatt och avgifter) | 39,9 | 35,5 |
| Individuell pension inkl. löneskatt | 22,4 | 26,9 |
| Utbetalda pensioner skls | 0,6 | 1,2 |
| Förutbetalda hyresintäkter | 2,9 | 4,6 |
| Övriga interimsskulder | 81,5 | 57,8 |
| | 350,2 | 318,1 |
| 22 Ställda panter och ansvarsförbindelser | | |
| Danderyds kommun | | |
| Ansvarsförbindelser pensioner (inklusive löneskatt) | | |
| Kommunen | 582,5 | 592,8 |
| Borgensättaganden | | |
| Djursholms AB | 1,2 | 1,3 |
| Egna hem och småhus, förlustansvar kreditgaranti | 0,2 | 0,3 |
| Övriga förpliktelser | 62,3 | 73,6 |
| | 646,2 | 668,0 |

| Not (mnkr) | 2012 | 2011 |
|---|-------------|----------------|
| 23 Medel från den löpande verksamheten | | |
| Koncernen | | |
| Ökning (-)/minskning (+), förråd och varulager | - 1,9 | - 1,8 |
| Ökning (-)/minskning (+), kortfristiga fordringar | 26,9 | - 52,3 |
| Ökning (-)/minskning (+), medelsförvaltning (aktier/ värdepapper) | 25,9 | 25,0 |
| Ökning (+)/minskning (-), kortfristiga skulder | 29,4 | - 82,8 |
| | 80,3 | - 111,9 |
| Danderyds kommun | | |
| Ökning (-)/minskning (+), förråd och varulager | - 1,9 | - 1,8 |
| Ökning (-)/minskning (+), kortfristiga fordringar | 24,0 | - 53,0 |
| Ökning (-)/minskning (+), medelsförvaltning (aktier/ värdepapper) | 25,9 | 25,0 |
| Ökning (+)/minskning (-), kortfristiga skulder | 32,0 | - 84,0 |
| | 80,0 | - 113,8 |
| 24 Medel från investeringsverksamheten | | |
| Danderyds kommun | | |
| Inköp bostadsrätter | 0,0 | 0,0 |
| Försäljning av bostadsrätt, Sekreno | 0,0 | 0,0 |

Driftredovisning

| Nämnd Verksamhet/program (tkr) | Utfall | | | Budget | | | |
|--|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------------|
| | Intäkt | Kostnad | Netto- kostnad | Intäkt | Kostnad | Netto- kostnad | Netto- avvikelse |
| Kommunstyrelse | | | | | | | |
| Politisk ledning och partistöd | -15 | 8 853 | 8 868 | 0 | 8 606 | 8 606 | 262 |
| Kommunledningskontor | 39 258 | 65 711 | 26 454 | 38 991 | 64 786 | 25 794 | 659 |
| Brand- och totalförsvaret | 795 | 19 220 | 18 425 | 1 050 | 19 550 | 18 500 | -75 |
| Övrig gemensam verksamhet | 2 641 | 5 718 | 3 077 | 2 500 | 5 300 | 2 800 | 277 |
| Valnämnden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Miljö- och hälsoskydd | -196 | 96 | 292 | 0 | 0 | 0 | 292 |
| Summa | 42 484 | 99 599 | 57 115 | 42 541 | 98 241 | 55 700 | 1 415 |
| Revision | | | | | | | |
| Revisionsverksamhet | 0 | 810 | 810 | 0 | 900 | 900 | -90 |
| Summa | 0 | 810 | 810 | 0 | 900 | 900 | -90 |
| Överförmyndarnämnd | | | | | | | |
| Överförmyndarverksamhet | 0 | 1 406 | 1 406 | 0 | 2 100 | 2 100 | -694 |
| Summa | 0 | 1 406 | 1 406 | 0 | 2 100 | 2 100 | -694 |
| Byggnadsnämnd | | | | | | | |
| Nämnd och administration | 0 | 538 | 538 | 0 | 586 | 586 | -48 |
| Fysisk teknisk planering, bostadsförbättringar | 0 | 337 | 337 | 0 | 0 | 0 | 337 |
| Bygglov | 3 115 | 5 921 | 2 807 | 3 400 | 6 200 | 2 800 | 7 |
| Detaljplan | 918 | 2 647 | 1 729 | 1 900 | 3 500 | 1 600 | 129 |
| Kart och mät | 2 231 | 3 379 | 1 148 | 2 200 | 3 100 | 900 | 248 |
| Övrig verksamhet | -89 | 2 256 | 2 345 | 0 | 1 814 | 1 814 | 531 |
| Summa | 6 174 | 15 078 | 8 904 | 7 500 | 15 200 | 7 700 | 1 204 |
| Miljö- och hälsoskyddsnämnd | | | | | | | |
| Nämnd och administration | 11 | 2 069 | 2 058 | 0 | 2 308 | 2 308 | -250 |
| Livsmedel | 1 085 | 1 177 | 91 | 900 | 1 084 | 184 | -93 |
| Hälsoskydd | 409 | 1 355 | 947 | 750 | 1 294 | 544 | 403 |
| Miljöskydd | 644 | 1 556 | 912 | 1 200 | 1 382 | 182 | 730 |
| Miljö, hälsa och hållbar utveckling | 0 | 0 | 0 | 0 | 600 | 600 | -600 |
| Övrig verksamhet | 0 | 223 | 223 | 0 | 0 | 0 | 223 |
| Summa | 2 149 | 6 380 | 4 231 | 2 850 | 6 668 | 3 818 | 413 |
| Kultur- och fritidsnämnd | | | | | | | |
| Administration och nämnd | 6 822 | 10 581 | 3 759 | 6 820 | 10 643 | 3 823 | -64 |
| Anläggningar och föreningsstöd | 3 643 | 37 288 | 33 645 | 3 381 | 38 269 | 34 888 | -1 243 |
| Fritidsgårdar | 632 | 6 743 | 6 111 | 560 | 6 694 | 6 134 | -23 |
| Bibliotek | 1 753 | 13 285 | 11 532 | 1 658 | 13 374 | 11 716 | -184 |
| Kulturskola och kulturstöd | 142 | 11 030 | 10 888 | 66 | 11 055 | 10 989 | -101 |
| Träffpunkt | 994 | 7 019 | 6 025 | 1 365 | 7 402 | 6 037 | -12 |
| Summa | 13 986 | 85 946 | 71 961 | 13 850 | 87 437 | 73 587 | -1 626 |

| Nämnd Verksamhet/program (tkr) | Utfall | | Budget | | | | |
|--------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | Intäkt | Kostnad | Netto- kostnad | Intäkt | Kostnad | Netto- kostnad | Netto- avvikelse |
| Teknisk nämnd | | | | | | | |
| Administration och nämnd | 10 405 | 10 979 | 574 | 12 620 | 13 220 | 600 | -26 |
| Gator och trafik | 5 742 | 70 177 | 64 435 | 4 800 | 62 900 | 58 100 | 6 335 |
| Parker och naturområden | 416 | 15 213 | 14 797 | 50 | 14 350 | 14 300 | 497 |
| Småbåtshamnar | 3 594 | 2 751 | -843 | 2 200 | 1 800 | -400 | -443 |
| Vatten och avlopp | 20 882 | 21 824 | 942 | 57 000 | 60 300 | 3 300 | -2 358 |
| Avfall | 58 118 | 58 021 | -98 | 22 800 | 23 300 | 500 | -598 |
| Summa | 99 156 | 178 964 | 79 808 | 99 470 | 175 870 | 76 400 | 3 408 |
| Fastighetsnämnd | | | | | | | |
| Administration och nämnd | 0 | 16 302 | 16 302 | 0 | 0 | 0 | 16 302 |
| Fastighetsförvaltning | 225 277 | 225 752 | 475 | 223 700 | 239 570 | 15 870 | -15 395 |
| Fastighets- och miljölyft | | -0 | -0 | 0 | 0 | 0 | -0 |
| Summa | 225 277 | 242 054 | 16 777 | 223 700 | 239 570 | 15 870 | 907 |
| Barn- och utbildningsnämnd | | | | | | | |
| Administration och nämnd | 0 | 8 682 | 8 682 | 0 | 7 780 | 7 780 | 902 |
| Barnomsorg | 64 856 | 316 306 | 251 450 | 65 338 | 314 416 | 249 078 | 2 372 |
| Grundskola | 6 248 | 344 311 | 338 063 | 6 168 | 340 820 | 334 652 | 3 411 |
| Gymnasieskola | 2 921 | 115 320 | 112 398 | 3 410 | 116 134 | 112 724 | -326 |
| Vuxenutbildning | 0 | 5 860 | 5 860 | 0 | 6 360 | 6 360 | -500 |
| Särskola | 153 | 10 540 | 10 386 | 192 | 15 184 | 14 992 | -4 606 |
| Övrig verksamhet | 490 | 3 775 | 3 285 | 0 | 4 674 | 4 674 | -1 389 |
| Summa | 74 668 | 804 794 | 730 125 | 75 108 | 805 368 | 730 260 | -135 |
| Socialnämnd | | | | | | | |
| Administration och nämnd | 1 911 | 51 493 | 49 582 | 624 | 47 676 | 47 052 | 2 530 |
| Individ- och familjeomsorg | 15 815 | 43 924 | 28 109 | 14 462 | 37 410 | 22 948 | 5 161 |
| Äldreomsorg | 40 997 | 343 463 | 302 466 | 40 700 | 362 772 | 322 072 | -19 606 |
| Handikappomsorg | 5 741 | 109 994 | 104 253 | 5 864 | 112 046 | 106 182 | -1 929 |
| Social psykiatri | 1 981 | 16 044 | 14 063 | 2 074 | 17 752 | 15 678 | -1 615 |
| Summa | 66 445 | 564 918 | 498 473 | 63 724 | 577 656 | 513 932 | -15 459 |
| Totalt | 530 340 | 1 999 949 | 1 469 609 | 528 743 | 2 009 010 | 1 480 267 | -10 658 |
| Nämndernas nettokostnader | | 1 469 609 | | | 1 480 267 | | |

Borgensåtaganden

| (tkr) | | Ursprungligt belopp | Kvarvarande belopp 2012-12-31 |
|--|--|-------------------------|-------------------------------------|
| Djursholms AB | | | |
| | Avser Ekeby Gård | 1 454,0 | 1 237,8 |
| | | | 1 237,8 |
| Övrig bostadsförsörjning | | | |
| | Kommunalt förlustansvar för egna hem (40 % av låneskuld) | | 161,9 |
| | Kommunal ansvarsförbindelse för statligt kredit- garanterade bostadslån (40 % av garanterat belopp) | | 0,0 |
| | | | 161,9 |
| Övriga borgensåtagande | | | |
| | | Org nr | |
| | Curlingklubbarna (Djursholm/Stocksund) | 802417-9353/816400-1193 | 19 666,7 |
| | Daghemsföreningen Enebo | 716420-2629 | 2 920,0 |
| | Danderyds Sportklubb | 816400-3132 | 7 000,0 |
| | Danderyds Tennisklubb | 812000-0578 | 20 000,0 |
| | Enebybergs IF | 812000-0503 | 16 000,0 |
| | FC Djursholm | 802416-2276 | 9 500,0 |
| | Föräldrakooperativet Krubban | 716421-0630 | 2 220,0 |
| | SDE Hockeyförening | 802452-1737 | 1 107,5 |
| | Stocksunds IF | 816400-2381 | 9 496,0 |
| | Stiftelsen Stocksunds scoutstuga | 816400-1185 | 100,0 |
| | | | 62 309,0 |
| Totalt borgensåtagande 2012-12-31 | | | 63 708,7 |

Va-räkenskaper

Resultaträkning

| (tkr) | Not | Utfall 2012-12-31 | Utfall 2011-12-31 |
|--|-----|----------------------|----------------------|
| Rörelseintäkter | | | |
| Va-avgifter, fasta och rörliga | | 57 409 | 53 860 |
| Anläggningsavgifter | | 549 | 565 |
| Övriga intäkter | 1 | 160 | 109 |
| Summa | | 58 118 | 54 534 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Driftskostnader | 2 | -12 597 | -12 374 |
| Renvatteninköp, Norrvatten | | -7 537 | -8 532 |
| Avloppskostnad, Käppala | | -13 593 | -13 418 |
| Administrativa kostnader | 3 | -7 185 | -7 676 |
| Summa | | -40 912 | -42 000 |
| | | 17 206 | 12 534 |
| Rörelseresultat | | | |
| Avskrivningar | | -10 693 | -10 468 |
| Resultat efter avskrivningar | | 6 513 | 2 066 |
| Ränteintäkter | | 483 | 562 |
| Räntekostnader | | -6 898 | -6 359 |
| Resultat efter finansiella poster | | 98 | -3 731 |
| Periodens resultat | | 98 | -3 731 |

Balansräkning

| Tillgångar | Not | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|-------------------------------|-----|----------------|----------------|
| Tillgångar | | | |
| Anläggningstillgångar | 4 | 177 878 | 181 947 |
| Omsättningstillgångar | 5 | 10 636 | 11 070 |
| Summa tillgångar | | 188 514 | 193 017 |
| Skulder | | | |
| Skuld till va-kollektivet | 6 | 14 989 | 12 452 |
| Va kommunlån | | 167 343 | 174 892 |
| Kortfristiga skulder | 7 | 3 231 | 2 820 |
| Va fond, ackumulerat resultat | | 2 853 | 6 584 |
| Periodens resultat | | 98 | -3 731 |
| Summa skulder | | 188 514 | 193 017 |

Noter

| Not (tkr) | 2012 | 2011 |
|---|----------------|----------------|
| 1 Övriga intäkter | | |
| Ränteintäkter kundfordringar | 52 | 35 |
| Inkassoavgifter | 18 | 23 |
| Driftbidrag AMS | 90 | 51 |
| | 160 | 109 |
| 2 Driftskostnader | | |
| Driftentreprenad | -2 664 | -2 545 |
| Reparationer | -7 252 | -7 180 |
| Övrig tillsyn och skötsel | -1 198 | -998 |
| Hyra av vattenmätare | -691 | -948 |
| Övrigt | -20 | -41 |
| EI | -772 | -662 |
| | -12 597 | -12 374 |
| 3 Administrativa kostnader | | |
| Löner | -3 345 | -3 179 |
| Administrativa entreprenader | -1 181 | -1 315 |
| Konsulter/utredningar | -549 | -547 |
| Övriga administrativa kostnader* | -2 110 | -2 635 |
| | -7 185 | -7 676 |
| <p>*Tekniska kontorets administrativa kostnader för lokaler och gemensamma tjänster såsom it, telefoni, ekonomi, personal, ärendehantering, sekretariat och vaktmästeri fördelas på verksamheterna baserat på antal anställda inom respektive verksamhet.</p> | | |
| 4 Anläggningstillgångar | | |
| Pågående projekt, inklusive avslutade 2012 | 10 304 | 3 681 |
| Fastighet för annan verksamhet | 362 235 | 362 235 |
| Ackumulerad avskrivning | -194 661 | -183 969 |
| Restvärde | 177 878 | 181 947 |
| Avskrivningstider | | |
| Va-ledningar (fr.o.m. 2009) | 50 år | |
| Va-anläggningar (före 2009) | 33 år | |
| Pumpstationer | 25 år | |

| Not (tkr) | 2012 | 2011 |
|--|---------------|---------------|
| 5 Omsättningstillgångar | | |
| Kundfordringar | 10 310 | 4 300 |
| Kassa och bank | 326 | 6 770 |
| | 10 636 | 11 070 |
| 6 Skuld till va-kollektivet | | |
| Fr.o.m. 2009 periodiseras 90 % av inbetalda anläggningsavgifter. Avgifterna intäktsförs med 2 % per år fr.o.m. 2011. | | |
| Förutbetalda anläggningsavgifter 2009 | 4 951 | 4 951 |
| Förutbetalda anläggningsavgifter 2010 | 4 622 | 4 622 |
| Förutbetalda anläggningsavgifter 2011 | 3 099 | 3 099 |
| Förutbetalda anläggningsavgifter 2012 | 2 960 | |
| Totalt | 15 632 | 12 672 |
| Avgår intäktsförda avgifter ackumulerat | -643 | -221 |
| Skuld till va-kollektivet | 14 989 | 12 451 |
| 7 Kortfristiga skulder | | |
| Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter | 2908 | 2 671 |
| Leverantörsskulder | 323 | 149 |
| | 3 231 | 2 820 |
| Redovisningsprinciper | | |
| Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med kommunallagen (KL), kommunal redovisningslag (KRL) och lagen om allmänna vattentjänster (LAV07). | | |

Djursholms AB räkenskaper

Resultaträkning

| (kr) | Not | 2012 | | 2011 | |
|--|-----|------------|------------------|------------|------------------|
| Rörelsens intäkter | | | | | |
| Hysesintäkter | 1 | 14 667 700 | | 14 353 786 | |
| Övriga rörelseintäkter | 2 | 58 921 | 14 726 621 | 999 997 | 15 353 783 |
| Rörelsens kostnader | | | | | |
| Administration | 3 | -57 510 | | -71 148 | |
| Drift och underhåll | 4 | -9 706 283 | | -9 861 797 | |
| Förvaltningsarvoden | 5 | -748 232 | | -744 317 | |
| Fastighetskostnader | | -155 419 | | -132 000 | |
| Avskrivningar på fastigheter | | -2 237 693 | | -2 223 150 | |
| Övriga rörelsekostnader | 6 | -55 624 | -12 960 761 | -291 401 | -13 323 813 |
| RÖRELSERESULTAT | | | 1 765 860 | | 2 029 970 |
| Resultat från finansiella investeringar | | | | | |
| Ränteintäkter | | 113 073 | | 114 723 | |
| Räntekostnader | | -2 169 227 | -2 056 154 | -1 849 626 | -1 734 903 |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | | | -290 294 | | 295 067 |
| Bokslutsdispositioner | | | | | |
| Avsättning till periodiseringsfond | | | - | 0 | - |
| Upplösning av periodiseringsfond | | | - | | |
| Skatt | | | - | 0 | - |
| ÅRETS RESULTAT | | | -290 294 | | 295 067 |

Balansräkning

| (kr) | Not | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 7 | 58 743 449 | 60 546 203 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Långfristiga värdepappersinnehav | 8 | 10 | 10 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Varulager | | | |
| Oljelager | | 178 125 | 241 785 |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Fordringar | 9 | 4 863 673 | 4 477 311 |
| Förutbetalda kostnader | 10 | 38 219 | 2 987 |
| Kassa och bank | | 4 150 005 | 2 256 142 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 67 973 481 | 67 524 439 |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital (800 aktier á 1 000 kr) | | 800 000 | 800 000 |
| Reservfond | | 200 000 | 200 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | 4 271 522 | 3 976 455 |
| Årets resultat | | -290 294 | 295 067 |
| Summa eget kapital | | 4 981 229 | 5 271 522 |
| Obeskattade reserver | | | |
| Periodiseringsfond 2009 | 12 | 0 | 0 |
| | | | 0 |
| Långfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 12 | 1 237 798 | 1 250 301 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 3 118 332 | 1 654 965 |
| Reverslån Danderyds kommun | | 56 000 000 | 56 000 000 |
| Övriga kortfristiga skulder | 13 | 2 170 | 1 450 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 14 | 2 633 952 | 3 346 200 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 67 973 481 | 67 524 439 |
| Ställda säkerheter för egna skulder till kreditinstitut | | | |
| Fastighetsinteckningar | | Inga | Inga |
| Ansvarsförbindelser | | Inga | Inga |

Kassaflödesanalys

| (kr) | Not | 2012 | 2011 |
|--|-----|-------------------|-------------------|
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | |
| Rörelseresultat före finansiella poster | | 1 765 860 | 2 029 970 |
| Avskrivningar | | 2 237 693 | 2 223 150 |
| Övriga ej likviditetspåverkande poster | | – | – |
| | | 4 003 554 | 4 253 120 |
| Erhållen ränta | | 113 073 | 114 723 |
| Erlagd ränta | | –2 169 227 | –1 849 626 |
| Betald inkomstskatt | | – | – |
| | | –2 056 154 | –1 734 903 |
| Ökning/minskning varulager | | 63 660 | –66 904 |
| Ökning/minskning kundfordringar | | 47 414 | –137 979 |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar | | –469 008 | 1 104 655 |
| Ökning/minskning leverantörsskulder | | 1 463 367 | –390 692 |
| Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder | | –711 528 | 1 294 855 |
| | | 393 905 | 1 803 935 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 2 341 305 | 4 322 152 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Investeringar i anläggningstillgångar | | –434 939 | –2 575 348 |
| Förvärv av anläggningstillgångar | | – | – |
| Försäljning av anläggningstillgångar | | – | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | –434 939 | –2 575 348 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Upptagna lån | | – | – |
| Amortering av skuld | | –12 503 | –12 628 |
| Utbetald utdelning | | – | – |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | –12 503 | –12 628 |
| Periodens kassaflöde | | 1 893 863 | 1 734 176 |
| Likvida medel vid periodens början | | 2 256 142 | 521 966 |
| Likvida medel vid periodens slut | | 4 150 005 | 2 256 142 |

Noter

| (kr) | 2012 | 2011 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| 1 Hyresintäkter | | |
| Hyror bostäder | 833 167 | 746 858 |
| Hyror lokaler | 12 530 028 | 12 198 081 |
| Arrenden | 1 525 248 | 1 466 741 |
| | 14 888 443 | 14 411 680 |
| Outhyrt och rabatter, lokaler | – | – |
| Outhyrt och rabatter, bostäder | –220 743 | –57 894 |
| | 14 667 700 | 14 353 786 |
| 2 Övriga rörelseintäkter | | |
| Diverse försäljningar | 0 | 1 000 000 |
| Diverse intäkter | 58 921 | –3 |
| | 58 921 | 999 997 |
| 3 Ersättning till revisorer | | |
| Revision | 57 510 | 71 148 |
| 4 Drift och underhåll | | |
| Tillsyn och skötsel | 2 160 528 | 2 393 922 |
| Löpande underhåll | 1 610 251 | 604 868 |
| Planerat underhåll | 3 351 263 | 3 981 633 |
| Övriga driftkostnader | 2 584 241 | 2 881 374 |
| | 9 706 283 | 9 861 797 |
| 5 Förvaltningsarvoden | | |
| Danderyds kommun, vd | 490 020 | 490 020 |
| Danderyds kommun, ekonomi | 132 028 | 132 048 |
| Danderyds kommun, tekniska kontoret | 126 184 | 122 249 |
| | 748 232 | 744 317 |
| 6 Övriga rörelsekostnader | | |
| Övriga försäljningskostnader | 0 | 7 420 |
| Diverse kostnader | 55 624 | 283 981 |
| | 55 624 | 291 401 |
| 7 Byggnader och mark | | |
| Anskaffningsvärde mark | 8 477 660 | 8 477 660 |
| Avgår: ack. nedskrivning | –1 135 241 | –1 135 241 |
| Bokfört värde mark | 7 342 419 | 7 342 419 |
| Anskaffningsvärde byggnader | 73 453 822 | 71 690 847 |
| Avgår: ack. avskrivningar | –20 735 687 | –18 512 537 |
| Periodens avskrivningar | –2 237 693 | –2 223 150 |
| Bokfört värde byggnader | 50 480 442 | 50 955 160 |

| (kr) | 2012 | 2011 |
|--|------------|------------|
| Mark | 7 342 419 | 7 342 419 |
| Byggnader | 50 480 442 | 50 955 160 |
| Pågående projekt | 920 588 | 2 248 624 |
| Bokfört värde totalt | 58 743 449 | 60 546 203 |
| 8 Långfristiga värdepappersinnehav | | |
| Djursholms Golf-intressenters förening | 10 | 10 |
| 9 Fordringar | | |
| Fakturafordringar | 93 716 | 141 130 |
| Momsfordran | 765 227 | 572 985 |
| Skattefordran | 502 973 | 263 196 |
| Skattekonto | 1 757 | 0 |
| Diverse fordringar | 3 500 000 | 3 500 000 |
| | 4 863 673 | 4 477 311 |
| 10 Förutbet kostnader och upplupna intäkter | | |
| Förutbetalda kostnader | 38 219 | 2 987 |
| 11 Förändring av fritt eget kapital | | |
| Enligt balansräkning föregående år | 4 271 522 | 3 976 455 |
| Årets vinst (–förlust) | –290 294 | 295 067 |
| Enligt balansräkning innevarande period | 3 981 229 | 4 271 522 |
| 12 Skulder till kreditinstitut | | |
| Fastighetslån | 1 237 798 | 1 250 301 |
| 13 Övriga kortfristiga skulder | | |
| Skatteskuld | 0 | 0 |
| Diverse skulder | 2 170 | 1 450 |
| | 2 170 | 1 450 |
| 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | |
| Förskottsbetalda hyror | 355 986 | 502 090 |
| Övriga interimsskulder | 2 277 966 | 2 844 110 |
| | 2 633 952 | 3 346 200 |

Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen redovisar ett underskott uppgående till 1,4 miljoner kronor. Av kommunstyrelsens tio inriktningsmål har samtliga utom det som avser ren luft och bullernivåer uppfyllts. Kommunstyrelsen tilldelades sex uppdrag, samtliga är genomförda.

| 2012 (mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | 42,6 | 42,5 | -0,1 |
| Verksamhetens kostnader | 98,3 | 99,6 | -1,3 |
| Nettokostnader | -55,7 | -57,1 | -1,4 |

Viktiga händelser i verksamheten

- För omvandlingen av Mörby Centrum har två detaljplaner utarbetats, vilka båda vunnit laga kraft. Kommunstyrelsen har utsett en politisk styrgrupp som leder arbetet med utveckling och förnyelse och utveckling av Mörby centrum.
- Kommunstyrelsen har beslutat att genomföra en markanvisningstävling rörande fastighet Djursholm 2:411 samt del av 2:241, Djursholms torg, för ändamålet bostäder.
- Första utbyggnadsetappen av handelsområdet på Enebyängen är klar och invigdes 2010. En andra mindre etapp har påbörjats och färdigställs under 2013.
- Kommunfullmäktige har beslutat att översiktsplanen är aktuell och att den ska kompletteras med avseende på miljö- och klimatfrågor samt uppdateras i frågor som blivit inaktuella. Arbeta med att ta fram ett samrådsunderlag har pågått under 2012.
- Då partikelhalterna längs E18 har överskridit gällande miljö kvalitetsnormer har kommunen under lång tid fört diskussioner med Trafikverket om lämpliga åtgärder för att minska utsläppen. Efter föreläggande beslutade länsstyrelsen att sänka hastigheten till 70 km/h längs vissa sträckor på E18 genom Danderyd under dubbdäckssäsong med start den 1 oktober 2012.
- Kommunstyrelsen har på uppdrag av kommunfullmäktige påbörjat en utredning vars uppgift är att utreda förutsättningar för en överdäckning alternativt tunnelförläggning av delar av E18.
- Under början av året infördes funktionen Tjänsteman i beredskap (TiB). Tolv personer delar ansvaret att se till att kommunen är kontaktbar under årets alla timmar. Under året genomfördes en utbildning för politiker och ledande tjänstemän i kriskommunikation. I utbildningen ingick bland annat praktisk mediaträning.
- Under 2012 har Trygg i Danderyd genomfört en trygghetsenkät i syfte att ta reda på platser där

invånarna känner sig otrygga. Under hösten har ett samarbete mellan kommunen och närpolisen pågått i syfte att åtgärda de platser som upplevs mest otrygga.

- Danderyds kommun lanserade under hösten 2012 den nya hemsidan på www.danderyd.se. Hemsidan har stadigt ökat sina besökssiffror från i snitt 32 000 besök per månad 2011 till i snitt 34 000 besök per månad under 2012.
- Politiker och tjänstemän deltog i ett gemensamt seminarium med rubriken ”Danderyds kommun – en fortsatt god arbetsgivare” med syfte att aktualisera frågor om rekrytering, personalens kompetensutveckling med mera.
- Kungäprens kommunbesök i Danderyds kommun genomfördes den 6 september. Programmet innehöll företagsbesök, besök på Marina Läroverket, Träffpunkt Enebyberg, Danderyds kulturskola och översvämningsskyddet vid Nora strand. Dagen avslutades i Kvarnparken där kommunens fyra hembygdsföreningar ställde ut.

Måluppfyllelse verksamhet

| Inriktningsmål | |
|--|---|
| I Danderyd är luften ren. Nivån på buller från vägar och kollektivtrafik underskrider fastställda gränsvärden. | ■ |
| Danderyd är enligt invånarna en trygg och säker kommun att bo och leva i. | ◆ |
| I Danderyds kommun är personalen tillgänglig och ger en god service till invånarna. | ● |
| I Danderyd får invånarna information om kommunens verksamheter och dess resultat. Invånarna kan också i hög grad utföra tjänster via Internet. | ◆ |
| Danderyds kommun samverkar inom regionen för att påverka utvecklingen av infrastruktur och kommunikationer. | ◆ |
| I Danderyd är den kommunala näringslivsservicen effektiv och snabb. | ◆ |
| Danderyd har en god utomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd har en god inomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd främjar en hållbar resursanvändning. | ◆ |
| Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster. | ◆ |

Ekonomi

Utfallet för kommunstyrelsen för 2012 ligger nära det prognostiserade utfallet i prognos 4 i september.

Resultatet uppgår till –1,4 miljoner kronor att jämföra med prognostiserade –1,5 miljoner kronor.

Redovisat underskott fördelar sig mellan verksamheterna som följer:

- Cirka 700 tkr kommunledningskontoret. Det beror framför allt på högre konsultkostnader än budgeterat och att överenskommelser om avslut av anställning träffats med två av kontorets medarbetare.
- Cirka 300 tkr miljö- och hälsoskyddsnämnden. Orsaken är att när verksamheten övergick i kommunens egen regi så övertog kommunen ett antal fordringar från SRMH och ersatte Täby kommun för dessa. Merparten avser fordringar på SL och i avvaktan på ett avgörande har kommunens fordran skrivits ner.
- Cirka 300 tkr avser ökade försäkringskostnader.
- 200 tkr avser högre kostnader än budgeterat för kommunledning (kommunfullmäktige och kommunstyrelse).

Driftredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|---------------------------|---------------------|------------------------|
| Politisk ledning | –3 | –0,3 |
| Kommunledningskontoret | | |
| inklusive festväning | –1 | –0,7 |
| Brand- och totalförsvar | 0,4 | 0,1 |
| Övrig gemensam verksamhet | –10 | –0,3 |
| Miljö- och hälsoskydd | | –0,3 |
| Totalt | | –1,4 |

Avvikelseerna i utfall mot budget avseende kommunstyrelsens investeringsbudget förklaras framför allt av försenade investeringar inom it-verksamheten som främst beror på att det framkommit behov en ny kartläggning av utrustning. Denna försening har dessutom i sin tur påverkat tidplanen för anskaffning av befolkningsregister så att de därför avsedda medlen ännu inte kunnat nyttjas.

Investeringsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|------------------------|---------------------|------------------------|
| Kommunledningskontoret | 24,4 | 1,8 |
| Totalt | | 1,8 |

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen tilldelades sex uppdrag. Samtliga har genomförts. Uppdragen avser utredning av

- förutsättningarna för den kommunala hemtjänsten,
- förutsättningarna för LSS personstöd
- möjlighet att särredovisa resultatenheternas elkostnader
- förutsättningarna att skapa gemensam kö för båt-klubbar
- uppdatering av gjorda utredningar om överdäckning alternativt tunnelförläggning av E18
- i kommunens kommunikationsstrategi beakta införande av debattforum på kommunens hemsida.

Utmaningar för framtiden

Kommunstyrelsens utmaningar i sin roll att leda och styra kommunen sammanfaller med de kommunövergripande händelserna framöver. Här ingår arbe-

tet med kommunens översiktsplan, utvecklingen av Mörby Centrum, kommunikationer av strategisk betydelse såsom kommunikationspunkt för kollektivtrafik, Knutpunkt Danderyd och spårburen kollektivtrafik samt överdäckning av E18. Att lösa bullerfrågan beträffande E18 är en av kommunens största utmaningar.

Konkurrensen om arbetskraften ökar vilket ställer större krav på kommunen som arbetsgivare. Därför krävs en strategi för kompetensförsörjning och rekrytering som bland annat innefattar frågor kring lönebildning och medarbetares utvecklingsmöjligheter.

Under 2013 startar flera kommunövergripande utvecklingsprojekt vars syfte är ökad service för Danderyds invånare och en effektivisering av den interna verksamheten.

För att stärka dialogen med Danderydsborna är genomförandet av en kommungemensam webbplatsform och publiceringsverktyg för en mer samordnad och kommunikativ hemsida en stor utmaning framöver.

Överförmyndarnämnden



Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott uppgående till 0,7 miljoner kronor.

Nämnden har under 2012, efter anmälningar, startat upp och skickat 14 utredningar vidare till tingsrätten för avgörande. Under verksamhetsåret har nämnden även granskat 66 stycken årsräkningar med så kallad fördjupad granskning.

Verksamhetsberättelse 2012

Överförmyndarnämndens uppgift är att med stöd av gällande lagbestämmelser i föräldrabalken utöva tillsyn över förmynderskap, godmanskap och förvaltare. Vissa rättshandlingar kräver särskilt tillstånd av överförmyndarnämnden, till exempel överlåtelse och förvärv av fast egendom och bostadsrätt, inteckning av fast egendom, övertagande och upptagande av lån och ställande av egendom som säkerhet för annans förbindelse.

Genom delegation till nämndens ordförande och tjänstemän avgörs en stor mängd ärenden rörande till exempel arvskiften, arvsavståenden, köp av aktier och andra värdepapper, disposition av penningmedel, arvoden till gode män och förvaltare, granskning och godkännande av redovisningshandlingar, förordnande av god man enligt FB 11:1, FB 11:2 och FB 11:3, överlåtelse och förvärv av bostadsrätt och fast egendom, tillstånd för omyndig att driva näring och samtycke till uttag.

Registrerade ärenden hos överförmyndarnämnden uppgick den 31 december 2012 till 298 stycken fördelade enligt följande:

| (tkr) | Antal ärenden | Tillsynsbelopp |
|---------------|---------------|----------------|
| Förvaltare | 24 st | |
| Godmanskap | 131 st | |
| Förmynderskap | 143 st | |
| Totalt | 298 st | 479 100 |

Pågående ansökningar om godmanskap/förvaltare i tingsrätt per den 31 december 2012 är 1 stycken.

Det ekonomiska utfallet

| (tkr) | Bokslut 2012 | Budget 2012 | Avvikelse mot budget |
|---------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------|
| Verksamhetens nettokostnader | 1 361 | 2 100 | 739 |

Överförmyndarnämndens budget för 2012 var 2,1 mnkr och verksamhetens nettokostnader uppgick under året till 1,4 mnkr. Nämndens verksamhet styrs helt av lagbestämmelserna i föräldrabalken varför det inte finns någon möjlighet att påverka antalet uppdrag eller verksamhetsvolym.

Överförmyndarnämndens kansli har under perioden april till och med augusti 2012 saknat bemanning på nämndsekreterartjänsten på grund av föräldraledighet. Detta har inneburit att utfallet på budgeten avsevärt understigit beräknat utfall för perioden vad gäller personalkostnader.

Verksamheten 2012

Nämndens huvudsakliga arbetsuppgift är att utöva tillsyn över förordnade gode män, förvaltare och förmyndare och då främst att granska de redovisningshandlingar som ställföreträdaren har att lämna in. Därutöver visar året som gått att flera av ställföreträdarskapen är komplexa vilket ställer krav på juridisk och ekonomisk sakkunskap, men också tid då ärendena medför ytterligare handläggning och utredningsarbete.

Sedan några år tillbaka har lagstiftningen gällande förmyndarskap förändrats och utvidgats i fråga om överförmyndarnämndens tillsyn. Bestämmelserna syftar till att minska risken för missbruk av barns tillgångar samt att stärka det allmännas tillsyn. I och med förändringarna så ökade antalet tillsynsärenden gällande förmyndarskap dramatiskt vid införandet av reglerna. De nya reglerna består och nya ärenden tillkommer löpande vilket medför ökande handläggnings- och utredningsarbete. Fler förmyndare söker samtycke till uttag från överförmyndarspärade konton för mer långsiktiga placeringar.

Nämnden har under 2012 efter anmälningar startat upp och skickat 14 ärenden vidare till tingsrätten för avgörande. Utöver detta har ett flertal ärenden även

gått direkt till tingsrätten från personer som själva är behöriga att ansöka om god man och förvaltare.

Under verksamhetsåret har nämnden granskat 66 stycken årsräkningar med så kallad fördjupad granskning. Den fördjupade granskningen innebär att ställföreträdarna valts ut slumpmässigt och att dessa har anmodats inkomma med samtliga underlag och verifikationer i sina ärenden. Kansliet har även utökat uppföljningen/kontrollen om hur ställföreträdarna sköter sina åtaganden gentemot huvudmannen genom att ringa till vårdinrättningar och boenden.

Utmaningar för framtiden

Överförmyndarnämnden ska fortsatt utveckla verksamheten för att bidra till rättssäker handläggning och för att medborgarna ska känna förtroende för verksamheten. För allmänheten ska överförmyndarnämndens kansli finnas tillgänglig för frågor via telefon samt för besök om så önskas.

Vidare kommer överförmyndarnämnden att fortsätta arbeta med djupgranskningar. Detta innebär att ställföreträdarnas skötsel av huvudmännens tillgångar blir genomlysta på ett mer grundligt sätt än tidigare, detta för att säkerställa rättsäkerheten för huvudmännen.

Överförmyndarnämnden avser att genomföra minst två utbildningar för gode män och förvaltare under 2013.

Utöver överförmyndarnämndens egna mål och planerade verksamheter väntas under 2013 utredningen ”Bättre förutsättningar för gode män och förvaltare” (Justitiedepartementet dir. 2012:16) att läggas fram. Utredningen ska vara avslutad senast den 30 april 2013 och resultatet i utredningen kan komma att påverka överförmyndarnämndens åtagande och handläggning.

Miljö- och hälsoskydds- nämnden



Inledning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar ett underskott på 0,4 miljoner kronor. Av nämndens tolv inriktningsmål har samtliga uppfyllts. Nämnden har tre avslutade uppdrag.

| 2012 (mnr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | 2,9 | 2,2 | -0,7 |
| Verksamhetens kostnader | 6,7 | 6,4 | 0,3 |
| Nettokostnader | -3,8 | -4,2 | -0,4 |

Viktiga händelser i verksamheten

- Det nya miljö- och stadsbyggnadskontoret med ansvar för miljö- och hälsoskyddsnämnden och byggnadsnämndens verksamhetsområden inledde sin verksamhet den 1 januari 2012.
- Uppbyggnaden av miljöenhetens verksamhet har tagit betydande resurser i anspråk.
- 350 nya riskklassnings- och avgiftsbeslut har tagits.
- Klagomålshantering och remissyttranden avseende Svenska Kraftnäts projekt med tunnelförlagd kraftledning och byggnation av tillhörande ny transformatorstation i Anneberg.

- Miljöjuristkompetens är upphandlad. Uppdraget är att vara behjälplig med juridisk konsultation i samband med SL:s frivilliga tillståndsprövning av Roslagsbanan samt ärenden inom området trafikbuller.
- Totalt 20 ärenden angående buller från Roslagsbanan har behandlats av nämnden. Därutöver har föreläggande riktats mot SL angående tomtågstrafik.
- Nämnden har fattat beslut om ett treårigt samverkansavtal för miljösamverkan i Stockholms län.

Måluppfyllelse verksamhet

Alla nämndens inriktningsmål är uppfyllda. Beträffande bullerstörningar kan nämnas att Trafikverket efter föreläggande sänkt hastigheten från 90 km/h till 70 km/h på en del av E18 genom Danderyd, vilket innebär att bullernivåerna och partikelhalterna minskar. Miljö- och hälsoskyddsnämnden har förelagt SL att minska hastigheten eller vidta andra åtgärder för att minska bullret från Roslagsbanan. Samråd har hållits med SL i deras tillståndsprövning av verksamheten vid Roslagsbanan. År 2013 har nämnden tilldelats en ny tjänst som bland annat ska arbeta med trafikbullerfrågor.

Inriktningsmål

Den bebyggda miljön skall utgöra en god och hälsosam livsmiljö. Kommunens byggnader och anläggningar skall lokaliseras och utformas på ett miljöanpassat sätt så att långsiktig god hushållning med vatten och andra naturresurser främjas.



I Danderyd ges aktiv, ändamålsenlig information för att bland annat öka miljömedvetandet och stimulera till aktivt ansvarstagande för ett framtida hållbart samhälle.



I Danderyd bedriver alla nämnder kostnadseffektiv verksamhet inom sina programområden. Varje nämnd kan redovisa sambandet mellan mål, uppnådda resultat, prestationer och resurser.



Företag skall erhålla snabb service och rådgivning kombinerat med en professionell och verksamhetsnära kontroll i alla frågor som miljö- och hälsoskyddsnämnden handlägger.



Danderyd har en god utomhusmiljö.



Danderyd har en god inomhusmiljö.



Danderyd främjar en hållbar resursanvändning.



Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster.



Luft och vatten skall vara så fria från föroreningar att människors hälsa samt djur och växter inte skadas. Spridning av oönskade metaller och miljöstörande ämnen till luft, mark och vatten skall minska.



Arbetet med att minska bullerstörningarna från framför allt E18 och Roslagsbanan skall drivas med kraft.



Miljön i bostäder, förskolor, skolor, äldreboenden och anläggningar i kommunen skall inte påverka hälsan negativt.



De livsmedel som produceras, säljs och på andra sätt hanteras i kommunen skall vara säkra.



Det sista målet mäts först 2013, då erfarenhet från 2012 finns.

Ekonomi

Nämnden redovisar ett underskott på 0,4 miljoner kronor, vilket förklaras med att budgeterade intäkter inte uppnåddes. Prioritering av tillsynen, som inbringar intäkter, har legat på de verksamheter som har fasta årliga avgifter samt händelsestyrd verksamhet, dessutom var budgetunderlaget som erhöles från Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd (SRMH) helt otillfredsställande. Nämndens kostnader avviker positivt från budget med knappt 0,3 miljoner kronor. Utfallet inkluderar kostnader av engångskaraktär, på

knappt 0,3 miljoner kronor. Miljösamordnartjänsten tillsattes ej under 2012.

Under första delen av 2012 prognostiserades noll avvikelse, därefter tillkom ett avgångsvederlag som innebar en negativ prognos på cirka -0,3 miljoner kronor, den slutliga budgetavvikelsen blev cirka -0,4 miljoner kronor.

Driftredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|--------------------------|---------------------|------------------------|
| Nämnd och administration | 1,2 | 0,0 |
| Miljösamordnare | 100,0 | 0,6 |
| Livsmedel | 48,4 | 0,1 |
| Hälsoskydd | -73,6 | -0,4 |
| Miljöskydd | -401,0 | -0,7 |
| Totalt | -10,8 | -0,4 |

Investeringsredovisning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har inte haft några investeringar.

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Miljö- och hälsoskyddsnämnden tilldelades tre uppdrag. Samtliga har genomförts. Uppdragen avser följande:

- Precisering av budget per verksamhetsområde (godkänt av kommunfullmäktige 2012-03-12)
- Antagande av inriktningsmål (godkänt av kommunfullmäktige 2012-05-07)
- Administrativa rationaliseringar och effektiviseringar

I samband med att det nya miljö- och stadsbyggnadskontoret bildades gjordes administrativa rationaliseringar dels genom att förvaltningschef, ekonom, nämndsekreterare och registrator delades mellan nämnderna dels genom att det nya kontoret flyttade in i stadsbyggnadskontorets befintliga lokaler, som nu samutnyttjas.

Arbetet med att hitta ytterligare rationaliseringar pågår genom kartläggning av olika administrativa processer.

Utmaningar för framtiden

SL:s tillståndsprövning av Roslagsbanan innebär ökade och viktiga uppgifter såsom yttranden, medverkan i möten och redovisningar.

Arbetet med att minska buller och partikelhalter längs E18 ska på olika sätt intensifieras.

Ökade resurser i form av juridisk kompetens med precesserfarenhet innebär större förutsättningar att

hantera SL:s frivilliga tillståndsprövning av roslagsbanan och bullerproblemen längs den och E18. En handlingsplan för kommunens arbete med förorenad mark ska tas fram.

Arbetet med att utveckla verksamheten ska fortsätta. Bedömningen är att det 2013 finns tillräckliga resurser för att klara nämndens mål både vad avser ekonomi och verksamhet.

Byggnadsnämnden



Inledning

Byggnadsnämnden redovisar ett underskott uppgående till 1,2 miljoner kronor. Av nämndens åtta inriktningsmål har sju nått eller överträffat målet. Målet kring ändamålsenlig information, god service och rådgivning når ej målnivån. Alla uppdrag utom ett är detaljplaneuppdrag. Planerna befinner sig i olika skeden.

| 2012 (mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | 7,5 | 6,2 | -1,3 |
| Verksamhetens kostnader | 15,2 | 15,1 | 0,1 |
| Nettokostnader | -7,7 | -8,9 | -1,2 |

Viktiga händelser i verksamheten

- Det nya miljö- och stadsbyggnadskontoret med ansvar för byggnadsnämndens och miljö- och hälsoskyddsnämndens verksamhetsområden inledde sin verksamhet den 1 januari 2012.
- Arbete pågår med plan för skydd av kulturmiljöer inom riksintresseområden i Djursholm.

- Marklov har givits för väg, sprängning och stödmurar för transformatorstation i Anneberg.
- Bygglov har givits för nybyggnad av handelsträdgård, Enebyängen.
- Bygg- och marklov har givits för tunnel Berga Backe till Kevinge golfbana.
- Nya ortofoton (flygbilder) som ligger till grund för primärkartan är framtagna.

Måluppfyllelse verksamhet

Nämnden uppfyller sju av åtta inriktningsmål. Det som inte är uppfyllt är "I Danderyd ges ändamålsenlig information, god service och rådgivning i alla frågor som byggnadsnämnden handlägger". Målet mäts genom kundundersökning och handläggningstider inom de olika verksamheterna. För att nå målet kommer en genomlysning av rutiner och verksamhet att ske under 2013. Målet om kostnadseffektivitet bedöms ha uppnåtts under 2012. Nämndens budgetunderskott förklaras med att budgeterade intäkter inte uppnåtts.

Inriktningsmål

| | |
|--|---|
| Danderyd präglas av god arkitektur och en säker miljö. | ● |
| Danderyds yttre miljö svarar mot högt ställda krav vad gäller naturvärden, estetiska och kulturhistoriska värden. | ● |
| I Danderyd ges ändamålsenlig information, god service och rådgivning i alla frågor som byggnadsnämnden handlägger. | ■ |
| I Danderyd bedriver alla nämnder kostnadseffektiv verksamhet inom sina programområden. Varje nämnd kan redovisa sambandet mellan mål, uppnådda resultat, prestationer och resurser | ◆ |
| Danderyd har en god utomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd har en god inomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd främjar en hållbar resursanvändning. | ◆ |
| Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster. | ◆ |

Ekonomi

Nämnden redovisar ett underskott på 1,2 miljoner kronor. Bruttokostnaden har ökat med cirka 2 procent mellan 2011 och 2012. Denna ökning inkluderar kostnader av engångskaraktär (0,8 miljoner kronor). Intäkterna har minskat med cirka 14 procent. Låga planintäkter är förklaringen till att budgeterade intäkter inte uppnås. Planintäkterna varierar stort mellan åren och är därmed mycket resultatpåverkande. Åtgärden för att parera minskade planintäkter har varit att hålla en planarkitektjänst vakant.

Under första delen av året prognostiserades en negativ avvikelse på intäkterna, men den skulle delvis vägas upp av ett lägre kostnadsutfall. Under andra halvan av året tillkom kostnader av engångskaraktär vilket innebar en försämrad prognos.

Driftredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|--------------------------|---------------------|------------------------|
| Nämnd och administration | -36,6 | -0,9 |
| Bygglov | 2,9 | 0,1 |
| Plan | -8,0 | -0,1 |
| Kart och mät | -30,7 | -0,3 |
| Totalt | -15,6 | -1,2 |

Budgetavvikelsen beträffande investeringar avser framför allt det förvaltningsövergripande geografiska informationssystemet (GIS). Detta har försenats på grund av att kommunens nya operativsystem först skulle tas i drift.

Investeringsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|-------------------|---------------------|------------------------|
| Kartsystem | 37 | 0,1 |
| GIS | 88 | 0,2 |
| Totalt | | 0,3 |

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Alla nämndens uppdrag utom ett avser detaljplaneuppdrag. Dessa planer befinner sig i olika skeden. Sju uppdrag är pågående, fem är avslutade, och två beräknas påbörjas 2013. I samband med att det nya miljö- och stadsbyggnadskontoret bildades, gjordes vissa administrativa rationaliseringar. Ekonom, nämndsekreterare och registrator delas nu mellan byggnadsnämnd och miljö- och hälsoskyddsnämnd.

Utmaningar för framtiden

För bygglovavdelningen är det viktigt att korta handläggningstiderna, öka service och tillgängligheten på ett sådant sätt att målen uppnås och att kundnöjdheten ökar.

En del större bygglov förväntas komma till stånd de närmaste åren, exempelvis Mörby Centrum, Kv Kraftledningen och Kv Sjukhuset.

Bland större planer som är under utarbetande kan nämnas Kv Kraftledningen, Östra Enebyttorg och Kv Sjukhuset. Även nedmonteringen av kraftledningar kommer att innebära detaljplaneuppdrag.

En genomgång och uppdatering av äldre planer kan bli aktuell.

En fortsatt utveckling av geografiskt informationssystem (GIS) är en viktig och prioriterad uppgift, där Webblösningar som gör information tillgänglig för kommuninvånare är en självklar del. Exempel på sådan information är detaljplaner, ritningsarkiv och vissa typer av kartor.

Tekniska nämnden



Inledning

Tekniska nämnden redovisar ett underskott uppgående till 3,4 miljoner kronor, trots ett budgetöverskridande av vinterkostnader på 5,5 miljoner kronor. Tekniska nämnden uppfyller samtliga inriktningsmål. Av sju stycken uppdrag har sex rapporterats under året.

| 2012 (mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | 99,5 | 99,2 | -0,3 |
| Verksamhetens kostnader | 175,9 | 179,0 | -3,1 |
| Nettokostnader | -76,4 | -79,8 | -3,4 |

Viktiga händelser i verksamheten

- Under året har cirka 500 stycken kvicksilverarmaturer bytts ut längs vägnätet.
- I samarbete med SL har Roslagsbanans station Bråvallavägen tillgänglighetsanpassats.
- 3 stycken busshållplatser har tillgänglighetsanpassats.
- En ny parkering har anlagts vid Klockargårdsvägen.
- Utredningen ”Säker skolväg” har antagits av nämnden och används som underlag i trafiksäkerhetsarbetet.

- Flera vägar har fått bredare gång- och cykelbanor för bättre framkomlighet och ökad trafiksäkerhet för cyklister och fotgängare.
- Ny infart är anlagd till OKQ8:s nya anläggning vid Enebybergsvägen.
- På Rindavägen har sjuka björkar i allén tagits bort och ersatts med nya.
- Tekniska kontoret har i samarbete med kommunledningskontoret tagit fram underlag innehållande reservatsbestämmelser och skötsel föreskrifter, för beslut om inrättande av ett naturreservat vid Rinkebyskogen.
- Tekniska kontoret har tagit fram ett förslag till Grönplan Danderyd 2011–2015.
- Cedergrenskaparken och Stockbyparken har upprustats.
- 2 stycken lekplatser har upprustats och tillgänglighetsanpassats.
- Tekniska kontoret har tagit fram en båtplatsutredning.
- Nytt landfäste samt spång anlades under året vid Skogsviks båtklubb.
- Stocksunds båtklubb förvärvade de 22 stycken pontonerna som de arrenderat av kommunen vid Stocksunds hamn, Långängen samt Skärviken.

Vatten och avlopp

- En ny va-taxa infördes den 1 januari 2012. Det är en helt ny taxekonstruktion med flera nya avgiftsparametrar.

Avfall

- Kommunfullmäktige fattade beslut om ny avfallstaxa som trädde i kraft den 1 april 2012.

Måluppfyllelse verksamhet

De tretton beslutade inriktningsmålen är uppfyllda till förväntad nivå. Varav ett, gällande framkomliga och trafiksäkra gång- och cykelvägar, gator och vägar, överträffade förväntat mål. Den beviljade statliga medfinansieringen för gång- och cykelvägar har möjliggjort fler antal meter trafiksäkra gång- och cykelvägar än vad som rymts inom tillgängligt budgetanslag. Trafiksäkerheten har på samma vis, med statlig medfinansiering, kunnat förbättras kring förskolor och skolor i kommunen.

| Inriktningsmål | |
|---|---|
| Danderyds kommun har väl framkomliga och trafiksäkra gång- och cykelvägar, gator och vägar. | ● |
| Danderyds kommun har allmänna platser och kommunal mark som är trygga, välstädade och värdade. | ◆ |
| Danderyds kommun transporterar och omhändertar avfall på ett miljömässigt och för samhället effektivt sätt. | ◆ |
| Danderyd präglas av god arkitektur och en säker miljö. | ◆ |
| Danderyds yttre miljö svarar mot högt ställda krav vad gäller naturvärden, estetiska och kulturhistoriska värden. | ◆ |
| Danderyds va-verksamhet tillhandahåller rent vatten utan avbrott, samt omhändertar avloppsvatten på ett miljömässigt hållbart sätt. | ◆ |
| I Danderyd bedriver alla nämnder kostnadseffektiv verksamhet inom sina programområden. Varje nämnd kan redovisa sambandet mellan mål, uppnådda resultat, prestationer och resurser. | ◆ |
| Danderyds kommun har en långsiktig planering av underhållet och bibehåller på så sätt värdet på kommunens realkapital. | ◆ |
| Danderyds kommun har en hamnverksamhet som efter behov upplåter plats för Danderydsbornas fritidsbåtar. | ◆ |
| Danderyd har en god utomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd har en god inomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd främjar en hållbar resursanvändning. | ◆ |
| Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster. | ◆ |

Ekonomi

Inom området gata och trafik har kostnaderna för vinterväghållningen uppgått till 12,5 miljoner kronor jämfört med en årsbudget på 7,0 miljoner kronor, vilket innebär ett budgetöverskridande på 5,5 miljoner kronor. Inom park och natur har en större insats av behovsstyrd trädbeskärning genomförts och det tillsammans med kapitaltjänsten gör att budgeten för året överskrids. Tilldelning av medel från försäljningen av pontonerna till Stocksunds båtklubb kom kontoret till känna först då året var slut, vilket ledde till ett överskott mot budget inom området hamnar.

Va-verksamheten gav under år 2012 i princip ett nollresultat. I arbetet med Va-taxan var förutsättningen att den nya konstruktionen skulle ge likvärdiga intäkter. Årets utfall har dock visat på en högre intäkt, även om det finns en osäkerhet i taxetolkningar med ett fåtal abonnenter. Kostnaden för renvatten och spillvatten har minskat.

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|-------------------|---------------------|------------------------|
| Nämnd och stab | 0 | -0,0 |
| Gata och trafik | -10,9 | -6,3 |
| Park och natur | -3,4 | -0,5 |
| Hamnar | 111 | 0,4 |
| Vatten och avlopp | 103 | 3,4 |
| Avfall | -88,4 | -0,4 |
| Totalt | | -3,4 |

Avfallsverksamheten har fått minskade intäkter på grund av omstrukturering av avfallstaxan som började gälla från och med den 1 april. Taxeförändringen innebar sänkta grundavgifter samtidigt som många avgifter för tilläggstjänster sänktes. Samtidigt har kostnaderna som förväntat ökat, dock inte i den omfattningen som budgeterades. Sammantaget ger detta ett underskott på 442 000 kronor mer än budgeterat.

Driftredovisning

Flera projekt inom anläggningsavdelningen har försenats, dels på grund av rådande vinterförhållanden, dels förskjutningar på grund av sena leveranstider, dels på inväntande av detaljplanearbete.

Exploateringsprojektet Eneby Torg, har en budgetavvikelse som beror på att tillfälliga trafik- och parkeringsåtgärder varit nödvändiga under byggtiden, samt

att ombyggnationen av befintlig trafiksignalanläggning har blivit dyrare än beräknat.

Investeringsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse, % | Budgetavvikelse, mnkr |
|-------------------|--------------------|-----------------------|
| Gata och trafik | 15,7 | 3,3 |
| Park och natur | 23,8 | 0,7 |
| Hamnar | 35,4 | 0,5 |
| Vatten och avlopp | 14,2 | 1,7 |
| Totalt | | 6,2 |

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Tekniska nämnden har sju uppdrag varav sex har rapporterats under året. Det sjunde uppdraget redovisas under år 2013 enligt plan.

Utmaningar för framtiden

Inom gata och trafik ska ny upphandling av parkeringsbevakning, driftsentreprenör inom gatu- och parkbelysning och klottersanering genomföras år 2013. Kommande utmaningar är bland annat att tillgodose behovet av insatser för flertalet av kajerna,

belysningsanläggningen samt beläggningsplanen för asfalt. Vidare fortskrider arbetet med omdaning av Enebybergsvägen under kommande år. För park och natur gäller det att kunna möta ökade krav på det offentliga rummet där målet är att varje publik plats ska uppfattas som ”ren, trygg och snygg”. Bevarandet av trädgårdsstaden kräver långsiktig satsning på närmiljön liksom kommunens alléer och stadsträd som är i stort behov av underhåll och förnyelse.

Befintliga pontoner börjar bli gamla och kommer att behöva ersättas efter hand. Nya båtplatser behöver byggas enligt båtplatsutredningen. Detta kommer att bli de stora utmaningarna för området hamnar. valedningarna ligger förlagda under vägar, och förnyelse av dessa medför stor åverkan på vägen. Det är en utmaning hur kommunen ska samordna planeringen av va-nätet med övrig samhällsbyggnad, och belysa Va-frågor i ett långsiktigt samhällsplaneringsperspektiv. En stor utmaning i Danderyds kommun är bristen på mark till allmänna system för avfallshantering. Mängden avfall bedöms öka i framtiden, och en återvinningscentral och ett tiotal återvinningsstationer skulle förbättra servicen betydligt. Om de publika systemen urholkas riskerar kostnaden för avfallshanteringen för Danderyds invånare att öka och möjligheten att göra miljömedvetna val minskar.

Tekniska nämnden

Va-verksamheten

Organisation

Va-verksamheten i Danderyds kommun består av fyra personer som har gemensam chef tillsammans med avfallsverksamheten. All drift, jourverksamhet, vattenmätarbyte, läcksökning, fakturering och kundtjänst är utlagd på entreprenad. Tjänsten som kartansvarig blev tillsatt i januari. Tjänsten som ansvarig gentemot abonnenterna blev vakant i mars men blev återbemannad i maj.

Drift

Arbetet, som påbörjades vintern 2009/2010, med att kontrollera förbindelsepunkterna mot de privata installationerna fortsätter med en tiondel om året. Cirka 7 procent av kontrollerade servisventiler är defekta.

Renvatten

En studie som Norrvatten utfört pekar mot lägre vattenförbrukning per ansluten person framöver. Ett förslag om ändrad förbundsordning gällande debiteringen gentemot kommunerna har antagits av Norrvattens förbundsfullmäktige och skickats ut till kommunerna för godkännande. Alla kommuner måste godkänna en ändring för att den ska komma till stånd. Idag finansierar Norrvatten sina till största delen fasta kostnader med en rörlig taxa efter mätt vatten vid kommungränserna. I det nya förslaget så skulle taxan i princip även fortsättningsvis vara rörlig men priset skulle öka i motsvarande grad som vattenanvändningen hos privatpersoner minskar. Förslaget har dragits tillbaka och den gamla helt rörliga taxan, med vattenmängd mätt vid kommungräns, fortsätter att gälla.

Mängden odebiterat vatten har under det första halvåret, enligt de senaste uppgifterna, fortsatt ligga på en relativt låg nivå.

Bilagor

Bilaga 1: Balans- resultaträkning va 2012

Förvaltningsberättelse för va-verksamheten

Framnäsparken 2011-12-20

Spillvatten

Behovet av att minska andelen tillskottsvatten är fortsatt högt. Arbetet pågår med kontroll av dagvattenflöden i spillvattenledningarnas förbindelsepunkter mot abonnenterna.

I slutet av februari, i samband med kraftfull snösmältning, ökade flödet inom Käppalaförbundets avrinningsområde så mycket att spillvatten bräddade före reningsstegen, det vill säga att orenat avloppsvatten rann ut i Stora Värtan. Det finns fortsatt behov av att utreda och åtgärda detta problem både i Danderyd och inom de andra medlemskommunerna. Käppalaförbundet har påbörjat ett gemensamt projekt med medlemskommunerna för att försöka minska problemet med tillskottsvatten.

Dagvatten

Ett styrdokument för dagvattenhanteringen i kommunen har antagits av kommunfullmäktige på junisammanträdet.

Åtgärder för att minska föroreningarna från dagvattnet till Mörbyviken har utretts. Det framgår av utredningen att det är kontaktytor mellan dagvattnet och växtlighet samt mineraljordar som binder och bryter ner föroreningarna. Detta uppnås på ett kostnadseffektivt sätt genom att låta vatten från väg och taktytor rinna till grönytor där dessa reningsprocesser kan ske. Den omvärldsbevakning som har skett under året bekräftar att detta tankesätt ser ut att överensstämma med de dagvattenlösningar som förspråkas, både i Sverige och i andra länder.

Abonnenter

Arbetet med att införa en ny va-taxa har av nödvändighet kompletterats med registervård av kundregistret, ett arbete som har pågått under hela året.

En genomgång av kartdatabasen avseende vilka ledningar som kommunen ansvarar för och vilka fastighetsägarna ansvarar för, det vill säga förbindelsepunkternas läge, har utförts under året och väntas vara klart under första kvartalet år 2013. Efter att detta arbete har slutförts planeras en genomgång så att nöd-

vändiga fastighetsrättsliga åtgärder för ledningar på annans mark blir genomförda.

Ekonomi

Drift

Va-verksamheten har på helåret balanserat på nära ett nollresultat. På den negativa sidan har vi framför allt kostnader för utförda reparationer av servisventiler. Alla servisventiler som vid årets rondering har varit ur funktion har dock inte hunnit bytas under bokföringsåret. På plussidan finns intäkter, som dock måste ses med en försiktighet, då det fortfarande finns vissa osäkerheter i taxetolkningen med ett fåtal abonnenter. Kostnaden för renavvatteninköp och avloppskostnad är också lägre än budgeterat. Både tillskottsvatten och odebiterat vatten har minskat, men tekniska kontoret känner en viss osäkerhet om det är en trend eller om det beror på tillfälligheter.

Investeringar

Reinvesteringar

Skyttevägen har förnyats i sin helhet. Vid vattenläcka visade det sig att vattenledningen var mycket rostig.

Svitiodsvägen har börjat förnyas eftersom vattenledningen är mycket rostig. Arbetet fortsätter under år 2013.

På Källvägen, mellan Edsviksvägen och Långbackavägen, pågår förnyelse av va-anläggningen. Idag saknas där separat dagvattenledning och dagvattnet leds till Käppala. Entreprenaden ska vara färdigställd sommaren 2013.

Projektering av nytt Va-system vid Stockholmsvägen 53–63 pågår. Vatten och spillvattenledning är troligtvis första generationen Va-ledningar i Stocksund och är sannolikt lagda tidigt 1900-tal. Spillvattenrören, glaserade lerrör, har visat sig förlora nödvändig hållfasthet.

På delar av Tallstigen har förnyelse och dimensionsminskning utförts av vattenkvalitetsskäl. Spillvattenledningar har tidigare förnyats på sträckan år 2002.

Konvaljevägen, den sista sträckan som är aktuell inom Söderskogen, har färdigställts under året.

En del mindre projekt har genomförts under året såsom färdigställandet av förnyelsen av Kyrkvägen, mellan Vintervägen och Vårvägen.

Utmaningar för framtiden

Hur kommunens va-nät ska samordnas med övrig samhällsbyggnad i framtiden är en utmaning. va-ledningarna ligger många gånger förlagda under vägar, och förnyelse medför stor åverkan på vägen. Samordning mellan dessa försvåras av att de ofta inte ligger i fas när det gäller optimal tidpunkt för förnyelse.

Kostnaden och driftsäkerheten för Va-anläggningen påverkas i hög grad av hur djupt ledningarna hamnar samt vilken ledningslängd som krävs för att försörja de bebyggda fastigheterna. Detta är särskilt betydelsefullt för självfallsledningarna. Att få med detta perspektiv tidigt i planeringsprocesserna i kommunen är en utmaning för Va-verksamheten. Det är även viktigt för Va-verksamheten att byggnader och anläggningar placeras på platser och på sådant sätt att risken för översvämningsskador minimeras.

Många lågt liggande ledningssträckor i kustnära områden såsom parkområdet vid Framnäsvisken har stora dagvattenkulvertar med öppna skarvar, belägna under havsnivå och med kontakt med havet. Ledningarna är därför alltid vattenfyllda. Vid reparation av bredvidliggande ren- och spillvattenledningar flödar havet in i schaktgropen och omöjliggör reparation utan kostsamma och tidsödande proppningsarbeten. Någon rening av dagvattnet i dessa kulvertar sker heller inte. Förnyelse av dessa sträckor, där dagvattnet i stället får en öppen lösning, bör planeras, tillsammans med backventiler och pumpanläggningar som skydd mot havsvattenhöjning. Detta för att förnyelse ska kunna påbörjas utan längre utredningsarbeten när förnyelsebehov uppstår.

Nyckeltal

| Specifikation | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|-------|-------|-------|-------|--------|
| Antal avloppsstopp | 51 | 39 | 47 | 52 | 46 |
| Antal vattenläckor | 17 | 16 | 30 | 20 | 18 |
| Odebiterat vatten | 46 % | 35 % | 45 % | 26 % | 21 %*) |
| Såld vattenmängd (1 000 m ³) | 2 165 | 2 166 | 2 132 | 2 202 | 2 122 |
| Avloppsmängd (1 000 m ³) | 5 484 | 4 562 | 4 259 | 4 112 | **) |
| Grundavgift (kr per år inklusive moms) | 2 710 | 3 108 | 3 108 | 3 108 | 1 125 |
| Lägenhetsavgift (kr per år inklusive moms) | 989 | 1 133 | 1 133 | 1 133 | 0 |
| Rörlig avgift (kr/m ³ inklusive moms) | 13,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 13,10 |
| Tomtyteavgift (kr/m ² per år inklusive moms) | | | | | 1,76 |
| Mätaravgift, qn 2,5 (kr per år inklusive moms) | | | | | 1 400 |

*) Januari-juni

**) Käppalaförbundet har inte presenterat 2012 års siffror

Fastighetsnämnden



Inledning

Fastighetsnämndens resultat visar en negativ budgetavvikelse om 0,9 miljoner kronor. Av de åtta inriktningsmål uppfylls det gällande "långsiktig hållbar energiförsörjning" över förväntan, medan det gällande långsiktiga planering inte når förväntat mål. Av nämndens femton uppdrag har fem avslutats under året.

| 2012 (mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | 223,7 | 224,4 | 0,7 |
| Verksamhetens kostnader | 239,6 | 241,2 | -1,6 |
| Nettokostnader | -15,9 | -16,8 | -0,9 |

Viktiga händelser i verksamheten

- Byggnation av Skogsläntans förskola har påbörjats. Förskolan uppförs i passivhusteknik.
- Ombyggnation av Fribergaskolan etapp 1–2 har påbörjats.
- Underhållsplan för fastighetsförvaltning har tagits fram.

Måluppfyllelse verksamhet

Fastighetsnämndens mål är till största delen uppfyllda.

En större insats i fastighetsbeståndet har gjorts för att långsiktigt minska energiförbrukningen. Bland annat

genom installation av fjärrvärme och bergvärmepumpar, samt att rapsolja har fått ersätta dieselloolja.

Årets effektiviseringskrav innebar ett sparbetning som till viss del har inverkat på utförandet av det planerade underhållet och följaktligen gett en negativ målavvikelse. En underhållsplan för bättre styrning av både ekonomi och prioriterade behov i kommunens fastigheter för åren 2013–2023 har upprättats.

Inriktningsmål

Danderyds kommun har långsiktigt hållbar energiförsörjning i sina fastigheter. Detta innebär minskande energiförbrukning samt riskspridning mellan energikällor. ●

Danderyds kommuns fastighetsverksamhet tillhandahåller ändamålsenliga lokaler för kommunala verksamheter. ◆

I Danderyd bedriver alla nämnder kostnadseffektiv verksamhet inom sina programområden. Varje nämnd kan redovisa sambandet mellan mål, uppnådda resultat, prestationer och resurser. ◆

Danderyds kommun har en långsiktig planering av underhållet och bibehåller på så sätt värdet på kommunens realkapital. ■

Danderyd har en god utomhusmiljö. ◆

Danderyd har en god inomhusmiljö. ◆

Danderyd främjar en hållbar resursanvändning. ◆

Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster. ◆

Ekonomi

Fastighetsnämnden har under år 2012 haft ett besparingsbeting om sex miljoner kronor inom budgetramen. Vinterkostnader budgeterades till 3 miljoner kronor, och faktiskt utfall är 8,8 miljoner kronor. Uppvärmningskostnader visar ett lägre utfall än väntat, dels tack vare en mild höst och vinter, dels att nytt elhandelsavtal har avropats. Vasavägens förskola har rivits vilket har medfört en nedskrivningskostnad om 2,1 miljoner kronor. Kapitaltjänstkostnad är aningen lägre än beräknat med anledning av förskjutning i färdigställandet av investeringsprojekt.

Driftsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|-------------------|---------------------|------------------------|
| Fastighetsnämnd | -5,7 | -0,9 |
| Totalt | | -0,9 |

Flera projekt har förskjutits i tiden vilket medför att utfallet för år 2012 blir lägre än väntat:

- Sökvabäck 7, Elevverket. Bygglov har sökts för att erhålla permanent bygglov för skola samt för nytt sophus. Bygglov för invändiga åtgärder har erhållits, medan bygglov för nytt sophus ej erhålls med anledning av pågående planarbete.
- Mörbyberget 1, Fribergaskolan etapp 1–2. Byggproduktion pågår.
- Djursholm 2:371, ny förskola, Skogsglantan, i Enebyberg. Byggproduktion pågår.
- Ekologen 1, gruppboende i Enebyberg. Inflyttning skedde vid årsskiftet 2012/2013. Vissa markarbeten återstår. Projektet har belastats med kostnader för marksanering.
- Djursholm 2:206, Djursholms ridhus. Förstudie- och programarbete slutfördes hösten år 2011, den kompletterades dock med en separat förstudie kring möjligheten att uppföra en modernare anläggning. En ekonomisk utredning har utförts under 2012.
- Mörbyberget 1, Fribergaskolan etapp 3–6 påverkades av tidförskjutningen som skedde i etapp 1–2.

Förstudie för Enebybergs äldreboenden, Plogen 11–13, Skrindan 1 och Tröskan 22 färdigställdes under hösten. På grund av en utdragen process med statusbesiktningar och tillgängligheten till lägenheterna, har förstudien dragit ut på tiden. Statusbesiktningarna ledde till fortsatt arbete med fördjupade utredningar.

Svalans förskola (Björkdungens förskola) Danderyd 3:200, är tagen i bruk. Slutuppgörelse med entreprenör pågår och beräknas vara klar under 2013. Detta gäller även för Brageskolan, Orren 30, där verksamheten har flyttat in. Projektet Brageskolan upphandlades i ett gynnsamt konjunkturläge därav budgetunderskridandet.

Investeringsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|-------------------|---------------------|------------------------|
| Fastighetsnämnd | 37 | 76,2 |
| Totalt | | 76,2 |

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Av nämndens femton uppdrag har fem avslutats varav ett med avvikelse då bygglov ej erhöles, tre pågår, två inväntar lämplig tidpunkt och fem kommer att redovisas under 2013.

Utmaningar för framtiden

En stor utmaning kommer att vara att i förväg utveckla kommunens markreserver, för att möta kommande lokalförsörjningsbehov.

Det åldrande fastighetsbeståndet kommer att kräva ytterligare insatser vad gäller reinvesteringar, planerat underhåll samt åtgärder i form av reparationer. Myndighetskraven har successivt ökat under de senaste åren, i form av till exempel energideklarationer, krav från miljö- och hälsokontoret, nya hissdirektiv med mera. Fastighetsavdelningen får räkna med fortsatt arbete med att åtgärda ställda myndighetskrav.

Kultur- och fritidsnämnden



Inledning

Kultur- och fritidsnämnden redovisade en positiv avvikelse på 1,6 miljoner kronor, vilket överensstämde med den prognos som lämnades tredje kvartalet. Avvikelsen berodde huvudsakligen på att Mörbyhallen togs i bruk ett kvartal senare samt att kapitalkostnaderna blev lägre. Av nämndens fjorton inriktningsmål har samtliga uppfyllts. Nämnden har två pågående uppdrag.

| 2012 (mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|--------------|--------------|------------|
| Verksamhetens intäkter | 13,9 | 14,0 | 0,1 |
| Verksamhetens kostnader | 87,4 | 85,9 | 1,5 |
| Nettokostnader | -73,5 | -71,9 | 1,6 |

Viktiga händelser i verksamheten

- Den nya sporthallen, Mörbyhallen, invigdes den 26 september med mingel, musik och uppvisning av idrottsföreningar.
- Under våren gjorde biblioteken i samarbete med Täby kommun en ny upphandling av biblioteksdatasystem.
- En ny servicebyggnad med två omklädningsrum togs i bruk på Enebybergs IP.
- Belysningen på Danderydsvallens 7-mannaplan färdigställdes.

- Renoveringen i två faser av Fribergagården påbörjades och etapp 1 färdigställdes under sommaren.
- Besparingskrav i samband med budget 2012 medförde att fritidsgårdarna vid sex tillfällen tvingades hålla stängt.
- Besparingskrav i samband med budget 2012 medförde kortare öppettider måndagar och lördagar på Träffpunkt Enebybergs ungdomscentrum.
- Mot bakgrund av oroligheter runt Eneby Torg återgick från och med november ungdomscentrum till att ha öppet lördagar till klockan 24.

Måluppfyllelse verksamhet

Samtliga fjorton inriktningsmål är uppfyllda. Målet avseende föreningsstöd bedöms överträffa budgeterad nivå då jämförelsestatistik från Riksidrottsförbundet visar att såväl föreningar som barn och unga i Danderyd är aktiva långt över snitt för länet.

Inriktningsmål

| | |
|---|---|
| I Danderyd bedriver alla nämnder kostnadseffektiv verksamhet inom sina programområden. Varje nämnd kan redovisa sambandet mellan mål, uppnådda resultat, prestationer och resurser. | ◆ |
| Danderyds kommun har en långsiktig planering av underhållet och bibehåller på så sätt värdet på kommunens realkapital. | ◆ |
| Alla Danderyds invånare kan idrotta och motionera i kommunen. Idrottsplatser och hallar, motions- och skidspår, sjöar och isar, skogs- och grönområden erbjuder invånarna möjlighet till idrott, motion och friluftsliv för främjande av god hälsa. | ◆ |
| Danderyds kommun har bidragsregler som är utformade för att främja breddverksamhet för ungdomar så att de uppmuntras att under hela sin tonårstid delta i idrott och motion. | ● |
| Danderyds fritidsgårdar är attraktiva mötesplatser för ungdomar i åldern 12–17 år. | ◆ |
| Genom förebyggande insatser minskar ANT-användningen (alkohol, narkotika, tobak) bland kommunens ungdomar. | ◆ |
| Danderyds bibliotek är levande centra för kultur, information och kunskap för alla Danderyds invånare. | ◆ |
| Kultur- och musikskolor i Danderyd erbjuder eleverna en grundläggande utbildning av hög kvalitet i musik, dans, teater/drama, bild och form. | ◆ |
| Alla Danderyds invånare har möjlighet till ett aktivt deltagande i kulturlivet. | ◆ |
| I Danderyd utgör Träffpunkt Enebyberg en självklar mötesplats för alla Danderyds invånare. Träffpunkten bidrar till social samvaro och trygghet. | ◆ |
| Danderyd har en god utomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd har en god inomhusmiljö. | ◆ |
| Danderyd främjar en hållbar resursanvändning. | ◆ |
| Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster. | ◆ |

Ekonomi

Samtliga programområden visade positiva nettoavvikelser för 2012 och följde i huvudsak den prognos som lämnades i september. Jämfört 2011 var nettokostnaden 3,8 miljoner kronor högre. Denna ökning var främst en följd av tillkommande hyreskostnader för nya Mörbyhallen, ökade kapitalkostnader samt ökad entreprenadkostnad för inomhusbad.

För anläggningar prognostiserades en positiv avvikelse om 0,5 miljoner kronor motsvarande minskade

kapitalkostnader. Högre kostnader för bränsle/energi och underhåll minskade dock överskottet.

Föreningsstödet visade en budgetavvikelse om 1,0 miljoner kronor, vilket överensstämde med tidigare prognos. Detta som en följd av att Mörbyhallen togs i bruk ett kvartal senare än vad som budgeterats.

Biblioteken belastades under året av en extraordinär personalkostnad som till följd av fortsatta personalvakanser, lägre kapitalkostnader och högre intäkter inte påverkade budgetavvikelsen negativt. Den positiva avvikelser låg i linje med prognosen i tredje kvartalet och blev betydligt bättre än delårsprognosen.

Driftredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|------------------------------|---------------------|------------------------|
| Nämnd och administration | 1,7 | 0,1 |
| Anläggningar | 1,0 | 0,2 |
| Föreningsstöd | 9,3 | 1,0 |
| Fritidsgårdar och Ungt Fokus | 0,4 | 0,0 |
| Bibliotek | 1,6 | 0,2 |
| Kulturskolor och kulturstöd | 0,9 | 0,1 |
| Träffpunkt Enebyberg | 0,2 | 0,0 |
| Totalt | 2,2 | 1,6 |

Investeringsbudgeten visade för 2012 ett positivt överskott om 4,7 miljoner kronor. Orsaken var att åtta av projekten försenades eller ej kom till stånd under året. Ombudgetering motsvarande 3,6 miljoner kronor har begärts för slutförande under 2013. Resterande 1,1 miljoner kronor som inte kommer att användas för tidigare beviljade ändamål har äskats för att få nyttja för nytt ändamål nämligen en skateyta.

Investeringsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|----------------------|---------------------|------------------------|
| Anläggningar | 37,5 | 3,8 |
| Föreningsstöd | 34,2 | 0,3 |
| Fritidsgårdar | 52,5 | 0,1 |
| Bibliotek | 73,0 | 0,4 |
| Danderydsgården | 100,0 | 0,1 |
| Träffpunkt Enebyberg | 36,0 | 0,0 |
| Totalt | 39,5 | 4,7 |

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Nämnden fick åtta uppdrag varav sex återrapporterades. Återstående uppdrag ”Återredovisning av tillgång till idrottsanläggningar för pojkar och flickor” samt ”Översyn av målet beträffande kommunens realkapital” kommer enligt plan att redovisas under 2013. Nämnden återrapporterade dessutom ett uppdrag från 2011.

Utmaningar för framtiden

Kultur- och fritidsverksamheten i Danderyd håller hög kvalitet, trots trimmad budget. Kultur- och fritidsplanens intentioner har till stor del kunnat uppfyllas. Ideella krafter i olika föreningar genomför ett mycket stort antal idrottsaktiviteter som främst riktas till barn och ungdomar i kommunen. Glädjande är att även kulturutbudet ökar stadigt.

Bland framtida utmaningar märks framför allt ett antal nya objekt och aktiviteter där vi i dagsläget behöver få fram tydliga beslutsunderlag för att kunna beräkna och prioritera kostnader. Dessa är sammanfattningsvis:

- Uppförande av friskvårdsanläggning i anslutning till Mörbybadet
- Upprustning/ombyggnad av Djursholms ridhus
- Byggande av ny sporthall i Enebyberg
- Uppförande av kulturhus i Mörby centrum
- Ny skateyta vid Mörbyskolan

Andra viktiga faktorer som påverkar budget och kvalitet gäller till exempel hyreskostnad för ombyggnad av Fribergagården, intäkter till nya Mörbyhallen, vikande deltagarantal vid fritidsträffen i Enebyberg och beslut om införande av neutral kulturpeng.

Barn- och utbildningsnämnden



Inledning

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett överskott på 0,2 miljoner kronor. Alla tolv inriktningsmål är uppnådda, varav fem mål överträffar förväntad nivå. Nämnden fick fem uppdrag av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen varav tre har återrapporterats.

| 2012 (mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|---------------|---------------|------------|
| Verksamhetens intäkter | 75,1 | 74,7 | -0,4 |
| Verksamhetens kostnader | 805,4 | 804,8 | 0,6 |
| Nettokostnader | -730,3 | -730,1 | 0,2 |

Viktiga händelser i verksamheten

Danderyds skolor fick högt betyg i

Skolinspektionens granskning

Under 2012 genomför Skolinspektionen regelbunden inspektion av Danderyds skolor. Skolinspektionen redovisade följande styrkor:

- Goda kunskapsresultat
- Eleverna trivs och känner sig trygga
- I kommunen bedrivs mestadels ett systematiskt kvalitetsarbete både på kommun- och skolnivå.

Fem olika förbättringsområden redovisades också. Skolinspektion framhåller bland annat vikten av att

det övergripande arbetet mellan skolor fortsätter för att förbättra den likvärdiga bedömningen.

Goda resultat i olika undersökningar

I *Öppna jämförelser* samt i andra undersökningar som rör förskola och gymnasieskola fick Danderyd mycket höga poäng. Bland annat hade Danderyds elever högst betyg i landet.

Hög valfrihet inom förskola och skola

97 procent av föräldrarna ansåg att deras barn går i den förskola de önskar. I skolvalet i januari 2012 till förskoleklass fick 98 procent av eleverna sitt förstahandsval. Samtliga elever i valet till årskurs 7 fick sitt förstahandsval. I gymnasieskolan fanns ett stort utbud av platser. Vuxenstuderande kan välja utbildning bland ett 20-tal godkända anordnare.

Omfattande arbete med implementering av nationella reformer

Förskolor och skolor arbetade intensivt med att implementera nya reformer. Inom förskolan var fokus på uppdragsförståelse i reviderad läroplan, metoder att arbeta med språkutveckling, matematik och teknik, dokumentation av kvalitet, modersmålsstöd samt specialpedagogik. Inom grundskolan har förvaltning-

ens insatser framför allt gällt ny skollag, ny läroplan och nya kursplaner samt betyg och bedömning.

Kvalitetsutmärkelser till Mörbyskolan och Kyrkans förskolor

Kungen delade vid sitt kommunbesök ut kvalitetsutmärkelser till Mörbyskolan och Kyrkans förskolor.

Fortsatt utveckling av utvärderingsverktyget Våga Visa

Nämnden har förbättrat det systematiska kvalitetsarbetet. Det gäller bland annat skärpta målformuleringar, metodförbättringar i Våga Visa och nya mallar för enheternas självvärderingar.

Fortsatt utveckling av samarbetet inom vuxenutbildningen

Under året fortsatte det länsgemensamma samarbetet med att vidareutveckla vuxenutbildningen. Framst har det varit former för samverkan om kvalitetsbedömning av anordnarna.

Bedömning av kostnadseffektiviteten

Kostnadseffektiviteten följs upp för varje programområde genom analyser av resultatet utifrån tre dimensioner: ekonomi, prestationer och kvalitet/resultat. Nämnden bedömer att kostnadseffektiviteten är enligt förväntad nivå.

Måluppfyllelse verksamhet

Måluppfyllelsen är hög för nämndens verksamheter. Det finns många positiva resultat som hög valfrihet, hög kundnöjdhet och höga betyg i skolan.

Inriktningsmål

Barnomsorgsverksamheten i Danderyd erbjuder stor valfrihet och utbudet präglas av mångfald avseende pedagogisk inriktning, omsorgs- och driftsform. ●

Grundskoleverksamheten i Danderyd erbjuder stor valfrihet vid val av grundskola och utbudet präglas av mångfald avseende pedagogisk inriktning och driftsform. ●

Ungdomar i Danderyds kommun har möjlighet att välja gymnasieskola i såväl Danderyd som i övriga Sverige och utomlands. ●

Barnomsorgsverksamheten i Danderyd har hög kvalitet vad gäller trygghet, lärande och utveckling. ◆

I Danderyd ges varje elev i grundskolan möjlighet att utifrån sina förutsättningar uppnå bästa möjliga kunskaps- och personlighetsutveckling i en stimulerande och trygg miljö. ◆

Grundskolorna i Danderyd har studieresultat som vid varje jämförelse är av högsta nationella klass. ●

I Danderyd ges varje elev i gymnasieskolan möjlighet att utifrån sina förutsättningar uppnå bästa möjliga kunskaps- och personlighetsutveckling i en stimulerande och trygg miljö. ◆

Gymnasieutbildningen i Danderyd ger goda förutsättningar för vidare studier och kommande yrkesliv. ●

Gymnasieutbildningen i Danderyd uppvisar studieresultat som vid varje jämförelse är av högsta nationella klass. ●

De vuxenstuderande uppnår goda resultat och är nöjda med verksamheten på skolan. ◆

I Danderyd ges varje elev i särskolan möjlighet att utifrån sina förutsättningar uppnå bästa möjliga kunskaps- och personlighetsutveckling i en stimulerande och trygg miljö. ◆

I Danderyd bedriver alla nämnder kostnadseffektiv verksamhet inom sina programområden. Varje nämnd kan redovisa sambandet mellan mål, uppnådda resultat, prestationer och resurser. ◆

Danderyd har en god utomhusmiljö. ◇

Danderyd har en god inomhusmiljö. ◇

Danderyd främjar en hållbar resursanvändning. ◇

Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster. ◆

Ekonomi

Underskottet om 0,9 miljoner kronor inom nämnd och administration berodde uteslutande på höga och obudgeterade kostnader för avveckling av paviljonger samt återställande av mark vid Stocksundsskolan.

Det var färre barn inskrivna på förskolor än budgeterat. Tendensen är färre barn de kommande åren. Det var något fler barn inskrivna i fritidshem än budgeterat. Tendensen är fler inskrivna barn i allt högre årskurser. Individuellt (särskilt) stöd till barn i fritidshem var högre än budgeterat. Främst var det några placeringar inom fritidshemmen för barn i årskurserna 1–3 som ökade från och med höstterminen 2012. Fler barn i grundskolan får individuella stödsatser.

Avvikelsen inom grundskolan var förhållandevis små. Modersmålsundervisningen ökade och redovisar underskott med 0,8 miljoner kronor. Kostnaderna för individuella stödsatser är högre än budgeterat. Kostnaderna för särskolan, som i viss mån omfattar samma elevgrupper, redovisar ett överskott.

Även inom gymnasieskolan var avvikelserna små. Kostnaden för gymnasieprogrammen blev lägre till följd av den länsgemensamma prislistan. Kostnaden för särskilt stöd ökar något.

Kostnaderna för it-system för skolval och skolpengsadministration blev billigare tack vare förmånligare avtal. Kostnader för utvärderingar blev lägre då Skolinspektionen gjorde sin tillsyn 2012.

Driftredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|--------------------------|---------------------|------------------------|
| Nämnd och administration | -12 | -0,9 |
| Barnomsorg | -1 | -2,4 |
| Grundskola | -1 | -3,4 |
| Gymnasieskola | 0 | +0,3 |
| Vuxenutbildning | +8 | +0,5 |
| Särskola | +31 | +4,6 |
| Övrig verksamhet | +30 | +4,4 |
| Totalt | 0 | +0,2 |

Investeringsredovisning

Barn- och utbildningsnämnden har inte haft några investeringar.

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Nämnden fick fem uppdrag av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen. Tre har återrapporterats och för de återstående två pågår arbete.

Utmaningar för framtiden

Angelägna områden i förskolor och skolor

Förskolorna och skolorna i Danderyds kommun visar överlag upp en pedagogisk verksamhet av mycket hög kvalitet. Resultaten i årsredovisningen är grunden för fortsatt utveckling i verksamheterna. Det är också grunden för förvaltningens granskande och utvecklande insatser. Nedanstående förbättringsåtgärder har identifierats.

Förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem:

- Höja andelen högskoleutbildade förskollärare och fritidspedagoger
- Öka personalens kompetens om innehåll i den reviderade läroplanen och pedagogisk omsorg
- Förbättra den pedagogiska dokumentationen om barnens utveckling och lärande
- Stimulera och utmana barnens språkliga förmåga och matematiska tänkande
- Nyttja ny teknik för pedagogisk utveckling
- Stimulera elevernas utveckling och lärande i fritidshemmet

Skola:

- Klara framtida personal- och ledarförsörjning
- Organisera och utbilda för att klara krav på lärarlegitimation
- Implementera de nya styrdokumenterna
- Förbättra kompetens om rättvis betygssättning
- Förbättra elevernas läs- och skrivutveckling
- Ta vara på förskolebarnens kompetens när de börjar förskoleklass
- Utveckla it-pedagogik i undervisningen
- Utveckla undervisning inom matematik, naturvetenskap och teknik
- Förbättra arbetsmetoder för att stödja elever med funktionshinder
- Förbättra arbetsprocesser om pedagogiska utredningar och åtgärdsprogram
- Öka elevernas inflytande på undervisningsmetoder och innehåll (gymnasium)

- Öka genomströmning på vissa program
- Utvärdera konsekvenser av den länsgemensamma prislistan

Samfällt för alla verksamhetsformer gäller att ytterligare förädla och effektivisera det systematiska kvalitetsarbetet. Det gäller även arbetet på kommunnivå.

Socialnämnden



Inledning

Socialnämnden redovisar ett överskott uppgående till 15,5 miljoner kronor.

Av socialnämndens tio inriktningsmål har samtliga, utom det som avser ”Äldreomsorgen i Danderyd bidrar till en trygg och värdig ålderdom och håller hög kvalitet, som vid jämförelse är av hög nationell klass”, uppfyllts.

Socialkontoret har fått fyra nya uppdrag från kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen 2012. Ytterligare nio uppdrag fanns kvar från 2011. I sju av uppdragen pågår fortfarande arbete.

| 2012 (mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Verksamhetens intäkter | 64 996 | 66 445 | 1 449 |
| Verksamhetens kostnader | 578 926 | 564 918 | 14 008 |
| Nettokostnader | -513 930 | -498 473 | 15 457 |

Viktiga händelser i verksamheten

- Elektroniskt tidsregistreringssystem i hemtjänsten har medfört färre debiterade hemtjänsttimmar.
- Korttidsplatser inom äldreomsorgen har minskat i antal genom effektivare organisation.
- Förändringar i flyktingmottagandet har medfört högre nettokostnader.

- Ett införande har förberetts av LOV (lag om valfrihetssystem) för vissa insatser inom LSS (lag om stöd och service till vissa funktionshindrade).
- En ny gruppboende för funktionshindrade är färdigbyggd.

Måluppfyllelse verksamhet

Socialnämndens mål är till största del uppfyllda. Väl uppfyllt anses målet ”I Danderyd kan de äldre välja mellan olika utförare vad gäller hemtjänst och äldreboende. De egna behoven och de egna önskemålen är vägledande”. Motiveringen till det är att kundval funnits sedan flera år inom både hemtjänst och särskilt boende samt att en mycket hög andel av de äldre anser att de kan påverka innehållet i hemtjänstinsatserna.

Det inriktningsmål som inte är uppfyllt är ”Äldreomsorgen i Danderyd bidrar till en trygg och värdig ålderdom och håller hög kvalitet, som vid jämförelse är av hög nationell klass. Kvaliteten säkerställs genom regelbundna kvalitetsuppföljningar”. Definitionen av ”hög klass” är att Danderyd ska vara en av de femton bästa kommunerna i landet. Målet mäts genom fem parametrar i en framtagna handlingsplan. För att kunna bedöma måluppfyllelsen utifrån ett nationellt perspektiv används nationella mått från *Öppna jämförelser* som är utarbetade av Socialstyrelsen och SKL. *Öppna*

jämförelser för 2012 visar att Danderyds resultat är bättre eller likvärdiga jämfört med föregående år, med undantag av parametern ”kommunens information om äldreomsorg” som fått sämre resultat.

Socialnämnden anser att verksamheten under 2012 i huvudsak varit kostnadseffektiv. Vissa verksamheter inom IFO på familjeavdelningen har ett budgetunderskott, vilket kan förklaras av förändrade förutsättningar.

Inriktningsmål

I Danderyd kan de äldre välja mellan olika utförare vad gäller hemtjänst och äldreboende. De egna behoven och de egna önskemålen är vägledande. ●

Danderyds individ- och familjeomsorgsverksamhet ger familjer och individer stöd och vård av hög kvalitet och insatserna stärker den enskilde individens förmåga till egenansvar. ◆

Danderyds socialpsykiatri ger stöd utifrån ett rehabiliterande synsätt så att vardagen fungerar och isolering motverkas. ◆

Handikappomsorgen i Danderyd erbjuder omsorg av hög kvalitet som bidrar till goda levnadsförhållanden. ◆

Äldreomsorgen i Danderyd bidrar till en trygg och värdig ålderdom och håller hög kvalitet, som vid jämförelse är av hög nationell klass. Kvaliteten säkerställs genom regelbundna kvalitetsuppföljningar. ■

I Danderyd bedriver alla nämnder kostnadseffektiv verksamhet inom sina programområden. Varje nämnd kan redovisa sambandet mellan mål, uppnådda resultat, prestationer och resurser. ◆

Danderyd har en god utomhusmiljö. ◆

Danderyd har en god inomhusmiljö. ◆

Danderyd främjar en hållbar resursanvändning. ◆

Danderyd väljer miljömässigt goda varor och tjänster. ◆

Ekonomi

Driftredovisning

| Programområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|----------------------------|---------------------|------------------------|
| Nämnd och socialkontor | -9 | -2,5 |
| Individ- och familjeomsorg | -9 | -4,0 |
| Socialpsykiatri | 11 | 1,6 |
| Äldreomsorg | 6 | 18,5 |
| Funktionsnedsättning | 2 | 1,9 |
| Totalt | 3 | 15,5 |

Socialnämndens nettokostnad är cirka en halv procent lägre än föregående år, trots pris- och löneökningar. Mellan åren 2010 och 2011 ökade kostnaderna med 5,4 procent.

Programrådet äldreomsorg har bidragit mest till budgetöverskottet. Det är färre hemtjänststimmar och färre antal korttidsplatser som slår igenom på driftkostnaden.

Socialnämnden har prognostiserat ett överskott runt 15 miljoner kronor sedan i våras då effekterna av det elektroniska tidregistreringssystemet inom hemtjänst och förändringen inom äldreomsorgsavdelningen med en vårdplanerare blev tydliga.

Budgetavvikelser per programområde

Socialnämnd och socialförvaltning

Programmet redovisar en negativ budgetavvikelse med 2,5 miljoner kronor. Dels ökade kommunens interndebitering med 0,5 miljoner kronor mot föregående år genom ett förändrat debiteringssätt för it och telefoni, dels finns kostnader för tillfälliga personallösningar.

Individ- och familjeomsorg

Programmet har större delen av året redovisat ett överskott, men de sista månaderna har i stället högre kostnadsökningar inom flyktingverksamhet slagit igenom. Vid årets slut uppgick avvikelsen till 4 miljoner kronor jämfört med budget. HVB-placeringar (hem för vård eller boende) för barn och unga och strukturerad öppenvård har haft ökade kostnader mot budget hela året. Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn har förändrats under hösten med fler placeringar utom avtal.

Försörjningsstöd följer budgeterad kostnadsnivå, liksom övriga insatser till vuxna.

Socialpsykiatri

Programmet redovisade ett överskott med 1,6 miljoner kronor genom färre boendepaceringar och lägre kostnad för träfflokalen.

Äldreomsorg

Äldreomsorgen redovisar ett överskott med 18,5 miljoner kronor. Verksamheten hemtjänst har minskat i kostnad med 12 miljoner kronor jämfört med 2011. Att kostnaden skulle sjunka var förväntat i och med

införandet av det elektroniska tidregistreringssystemet för utförda hemtjänststimmar, dock inte i den omfattningen. Samma resonemang fanns angående korttidsplatser för äldre med ett förändrat arbetssätt, och även inom den verksamheten sjönk kostnaden mer än budgeterat. Kostnaderna för trygghetslarm och nattpatrull i hemtjänst har minskat i samband med ny upphandling under året. Antalet platser på särskilt boende har överskridit budget med fler placeringar.

Funktionsnedsättning

Programmet redovisar ett nettoöverskott på 1,9 miljoner kronor. Boende enligt LSS för både barn och vuxna redovisas lägre än budget på grund av färre placeringar. Daglig verksamhet har ökade kostnader på grund av mer komplexa vårdbehov. Andra verksamheter som ökat i kostnader är personlig assistans och korttidsvistelse.

Investeringsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse, % | Budgetavvikelse, mnkr |
|-------------------|--------------------|-----------------------|
| Socialnämnd | 100 | 0,2 |
| Totalt | | 0,2 |

Socialnämnden redovisar inga investeringskostnader 2012. Däremot kommer en kostnad i början av 2013 för inventarier till en ny gruppboende som öppnades i slutet av december. Socialnämndens beviljade investeringsmedel om 200 tkr behöver därför överföras till 2013.

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Socialkontoret har fått fyra nya uppdrag från kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen 2012. Ytterligare nio uppdrag fanns kvar från 2011. I sju av uppdragen pågår arbete. Uppdraget angående KTH, som handlar om att följa upp tidregistreringssystemet i hemtjänsten, har följts upp i en rapport, liksom uppdraget att utvärdera deltagandet i FoU Seniorium.

Utmaningar för framtiden

- Flyktingbarnsmottagande har vuxit i omfattning och tar allt mer tid i anspråk av familjeavdelnings verksamhet. En viktig fråga under 2013 är hur avtalet med Migrationsverket/länsstyrelsen kommer falla ut och vilka krav det kommer ställa på verksamheten.
- Ny lag skapar ökade krav på handläggning av barn och unga, samtidigt ökar antalet aktuella barn på familjeavdelningen.
- Ett utvecklingsarbete för att arbeta med våld i nära relationer ska ske under 2013. Under 2012 påbörjades arbetet med att ta fram en strategi för arbetet med våld i nära relationer.
- En länsövergripande utredning om kommunalisering av hemsjukvården i länet pågår. Varje kommun ska under året besluta om man vill överta hemsjukvårdsansvaret i ordinärt boende och LSS-bostäder och därefter ska även beslut om skatteväxling fattas. Ett övertagande kan ske tidigast 2015. Inför ett övertagande krävs ett omfattande lokalt förberedelsearbete i kommunen.
- På uppdrag av fullmäktige utreds möjligheten att införa LOV för särskilda boendeformer inom äldreomsorgen. Det finns behov av att ersätta Odinslunds och Mörbylunds äldreboende med ett nytt boende.
- Socialstyrelsens bindande föreskrifter om ansvar för personer med demenssjukdom och bemanning i särskilt boende införs 2014 och kan innebära ökade bemanningskostnader.
- För att stärka kvaliteten i särskilda boendeformer och efterleva socialstyrelsens nya bemanningskrav behöver socialkontoret utveckla den individuella uppföljningen av personer som har flyttat till särskilt boende. En översyn pågår av vilka resurser och rutiner som krävs för detta arbete.
- Samhällets förväntningar på it-utveckling kommer än mer att påverka socialnämndens verksamhet de närmaste åren. Det kommer att ställas allt mer krav på säker användning och säker identifikation i kommunikationerna.

Produktionsstyrelsen



Inledning

Det ekonomiska resultatet på –17,1 miljoner kronor för produktionsstyrelsen innebär en avvikelse med –13,6 miljoner kronor jämfört med den av kommunfullmäktige fastställda budgeten. Verksamheterna inom äldreomsorgen samt förskolorna redovisar underskott. Verksamhetsområdet skola redovisar överskott. Måluppfyllelsen är god utom vad gäller kommunens mål att äldreomsorgen ska hålla hög kvalitet, som vid varje jämförelse är av hög nationell klass. De tre uppdragen från kommunfullmäktige har fullgjorts.

| 2012 (belopp i mnkr) | Budget | Bokslut | Avvikelse |
|-------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Verksamhetens intäkter | 749,1 | 748,8 | –0,3 |
| Verksamhetens kostnader | 752,6 | 765,9 | –13,3 |
| Nettokostnader | –3,5 | –17,1 | –13,6 |

Viktiga händelser i verksamheten

- Produktionsstyrelsen har fattat beslut om att sex förskoleavdelningar hålls vilande från hösten 2013 samt att endast tre av fem avdelningar på nya Skogsgläntans förskola förhyrs.
- Skolinspektionen har genomfört en granskning av den kommunala förskolan i Danderyd och konstaterar att verksamheten huvudsakligen bedöms vara av god kvalitet, inriktad på att stimulera barns lärande och utveckling samt erbjuda en trygg omsorg.
- Danderyds utformning av förskolepengen med stora skillnader i ersättning mellan 1–2- och 3–5-åringar har inneburit stora svårigheter för verksamhetsplaneringen.
- Från höstterminen 2012 ges betyg från årskurs 6 enligt betygsskalan F–A.
- Skolinspektionen har genomfört en granskning av grundskola och gymnasium i Danderyd. Tre skolor fick inga anmärkningar och övriga fick få anmärkningar.
- Under året infördes 1–1-metodiken, en dator per elev och lärare, för årskurs 7–9 samt årskurs 1 på gymnasiet. I projektet ingår utbildningsinsatser för skolledare och lärare.
- Från höstterminen 2012 bedrivs spetsutbildning i matematik vid Mörbyskolan.


- En handlingsplan i syfte att åtgärda hemtjänst Danderyds underskott har antagits av produktionsstyrelsen.
- En översyn av LSS personstöd har genomförts. Verksamheten bedömdes vara kostnadseffektiv.
- Samtliga platser vid Klingsta äldreboende har konverterats till demensboende.

Måluppfyllelse verksamhet


Förskola och skola


Barn- och utbildningsnämndens inriktningsmål 2012

Barnomsorg: förskola, fritidshem


Mål 1: Barnomsorgsverksamheten i Danderyd har hög kvalitet vad gäller trygghet, lärande och utveckling. 


Grundskola


Mål 1: I Danderyd ges varje elev i grundskolan möjlighet att utifrån sina förutsättningar uppnå bästa möjliga kunskaps- och personlighetsutveckling i en stimulerande och trygg miljö. 

Mål 2: Grundskolorna i Danderyd har studieresultat som vid varje jämförelse är av högsta nationella klass. 

Gymnasiet

Mål 1: I Danderyd ges varje elev i gymnasieskolan möjlighet att utifrån sina förutsättningar uppnå bästa möjliga kunskaps- och personlighetsutveckling i en stimulerande och trygg miljö. 

Mål 2: Gymnasieutbildningen i Danderyd ger goda förutsättningar för vidare studier och kommande yrkesliv. 

Mål 3: Gymnasieutbildningen i Danderyd uppvisar studieresultat som vid varje jämförelse är av högsta nationella klass. 

I förskolan råder en trygg och stimulerande lärandemiljö och verksamheten ger en god grund för det livslånga lärandet. Grundskolans nationella provresultat är stabilt höga. Meritvärdet för 2012 ligger högre än tidigare års resultat. Gymnasieelevernas förutsättningar för fortsatta studier är mycket goda. Meritvärdet ligger högt. Andelen elever behöriga för högskolestudier har sjunkit något, men är fortfarande en av de högsta i landet.

Äldre och personer med funktionsnedsättning

| Socialnämndens inriktningsmål 2012 | Äldreboenden | Hem- LSS per-tjänst | sonstöd |
|--|---|---|---|
| Mål 1: Äldreomsorgen i Danderyd bidrar till en trygg och värdig omsorg. |  |  | |
| Mål 2: Handikappomsorgen i Danderyd erbjuder omsorg hög kvalitet som bidrar till goda levnadsförhållanden. | | |  |
| Mål 3: Omsorgen och omvårdnaden i Danderyds äldreomsorg håller hög kvalitet, som vid jämförelse är av hög nationell klass. |  |  | |

Under 2012 har ingen kundenkät genomförts i kommunen. I den nationella undersökningen *Öppna jämförelser* (2011) placerar sig Danderyds kommun något över riksgenomsnittet i jämförelser med andra kommuner avseende hemtjänsten, medan resultatet avseende särskilt boende ligger något under. Redovisningen omfattar kommunen som helhet och inte enbart den kommunala produktionen.

Ekonomi

Det ekonomiska resultatet på -17,1 miljoner kronor innebär en avvikelse med -13,6 miljoner kronor jämfört med den av kommunfullmäktige fastställda budgeten. Produktionsstyrelsens budget för 2012 fastställdes till -3,5 miljoner kronor då kommunfullmäktige godkände ett överskridande av budget (av det ackumulerade kapitalet) avseende kostnader för lärarlyftet och för omställningskostnader vid införandet av 1-1 för årskurs 7-9.

Tolv av femton förskolor redovisar underskott. Orsaken är minskade intäkter på grund av färre antal barn i åldern 1-5 år i kombination med nyetablering av fristående förskolor. Kostnader för barn i behov av särskilt stöd överstiger ofta det tilldelade tilläggsbeloppet.

Fem av elva enheter inom ungdom och skola redovisar ett överskott. Genom effektiva organisationer med bland annat fyllda klasser uppnås positiva margina-effekter. Kostnader för barn i behov av särskilt stöd överstiger ofta det tilldelade tilläggsbeloppet. Kostnaden för löneavtalen gällande lärare, förskollärare och fritidspedagoger blev högre än de budgeterade 2,0 pro-

cent. Merkostnaden beräknas till cirka 4,9 miljoner kronor.

Kommunens nya ersättningsmodell minskade intäkterna från hemtjänstchecken med cirka 15 procent. Ersättningen för dubbelbemanning schabloniserades vilket minskade intäkterna ytterligare. Den kommunala hemtjänsten missgynnades då man har en hög andel kunder med behov av dubbelbemanning. Beslutet att från och med den 1 oktober 2012 höja hemtjänstchecken med 8 procent samt återinföra separat ersättning för dubbelbemanning förbättrade förutsättningarna. Verksamhetens kraftiga expansion under hösten, drygt 100 nya kunder, skedde på mycket kort tid och med mycket kort varsel, vilket innebar att en del insatser fick lösas med övertidsarbete. Detta ledde till temporärt ökade kostnader för bland annat kvalificerad övertid.

Driftredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|---|---------------------|------------------------|
| Ledning och styrning | 0,7 | 0,1 |
| Förskola | 6,1 | -6,7 |
| Äldre och personer med funktionsnedsättning | 11,5 | -15,1 |
| Ungdom och skola | 0,9 | 4,6 |
| Totalt | 2,3 | -17,1 |

Investeringsredovisning

| Verksamhetsområde | Budgetavvikelse (%) | Budgetavvikelse (mnkr) |
|---|---------------------|------------------------|
| Äldre och personer med funktionsnedsättning | 17,9 | 0,2 |
| Ungdom och skola | -10,6 | -0,3 |
| Totalt | -2,9 | -0,1 |

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen

Produktionsstyrelsen fick tre uppdrag av kommunfullmäktige 2012. Samtliga uppdrag har återrapporterats. ”Mål för införande av 1-1-metodik i årskurs 7-9 och om hur målen ska följas upp” och ”Utvärdering och redovisning av 1-1-införandet i årskurs 7-9 samt att redovisa den fortsatta processen för F-6 och gymnasiet” beslutades i produktionsstyrelsen den 13 juni. Uppdrag att i budget 2013 ”Redovisa förslag

till inrättande av karriärtjänster inom ramen för 2013 års pengersättning” beslutades i produktionsstyrelsen den 12 december.

Utmaningar för framtiden

Förskola Förskolornas främsta utmaningar är att utveckla den pedagogiska dokumentationen och därigenom synliggöra barns lärande i syfte att varje barn ska kunna stimuleras och utvecklas på bästa sätt. Marknadsföring av verksamheten då en överkapacitet av platser totalt sett finns i kommunen. Ett antal avdelningar planeras att läggas vilande inför hösten 2013 i syfte att nå en budget i balans. Den stora skillnaden i ersättning mellan barn 1-2 år och 3-5 år samt hel- och deltidsbarn innebär en ständig utmaning vad gäller planering av budget och personalbemanning.

Fortsatt verksamhetsutveckling med it Samtliga F-6-skolor kommer att utrustas med trådlös uppkoppling och samtliga anställda i skola och fritidshem kommer i samband med vårterminens slut 2013 att erhålla varsin bärbar dator.

Betyg och bedömning Arbetet med likvärdig bedömning kring nationella prov fortsätter under 2013 med gemensamma dagar för arbete med rättning och bedömning i årskurs 3, 6 och 9.

Danderyds gymnasium Den länsgemensamma prislistan för gymnasieprogram samt gymnasiereformen, GY11, innebär kraftigt minskade intäkter för Danderyds gymnasium. Elevantalet har dessutom minskat det senaste året, detta med anledning av minskade åldersskullar.

Karriärvägar och attraktiv arbetsgivare Under 2013 kommer möjligheten för skolhuvudmän att utse förstelärare och lektorer. Produktionen kommer under året att utveckla arbetet med karriärtjänster.

Matematiksatsningen Under 2013-2016 genomförs den statliga satsningen Matematiklyftet för samtliga matematiklärare inom grund- och gymnasieskola.

Entreprenörskapsprojekt Produktionskontoret satsar inför 2013 på projekt kring entreprenörskap i grundskola och på Danderyd gymnasium. Samverkan med företagarföreningen ingår.

Hemtjänstens utvecklingsprogram Hemtjänstens utmaning består i att nå en verkkningsgrad (registrerad tid hos kund/arbetad tid av omvårdnadspersonalen) om lägst 77 procent samt att kraftigt minska kostnader för administration, hyror och sjukfrånvaro.

Klingsta äldreboende Klingsta äldreboende fortsätter sitt utvecklingsarbete för att genom anpassning av personalbemanning och erhållande av rätt ersättningsnivå nå en budget i balans.

Konkurrensutsättning av verksamheterna inom LSS personstöd Socialnämnden avser att under 2013 införa valfrihet, LOV, för insatserna avlösning och ledsagning enligt LSS vilket kan leda till minskat kundunderlag. LSS personstöd kommer att arbeta aktivt med marknadsföring i syfte att stärka sin position som utförare.

Minskad sjukfrånvaro Inom verksamheterna för

äldre och personer med funktionsnedsättning är sjukfrånvaron betydligt högre än för övriga verksamheter inom Danderyds kommun. Då frånvarande personal måste ersättas med vikarier ger sjukfrånvaron dessutom höga kostnader för verksamheterna.

Socialstyrelsens brukarundersökning Öppna jämförelser (2011) Kommunens information om äldreomsorg, mat i särskilt boende, social samvaro och aktiviteter i särskilt boende, brukarmedverkan i genomförandeplanerna samt personalkontinuitet inom hemtjänsten är de områden som ska förbättras under 2013.

Djursholms AB



Djursholms AB är helägt av Danderyds kommun.

Bolagets ändamål

Enligt bolagsordningen är ändamålet med Djursholms AB att främja kommunens exploateringsverksamhet för olika former av bebyggelse och anläggningar. Bolaget har också till ändamål att inom ramen för gällande lagstiftning och godtagen praxis förvärva, äga och förvalta eller försälja fastigheter bebyggda eller obebyggda för kommunal verksamhet, näringsverksamhet och fritidsändamål.

Ägardirektiv

Kommunfullmäktige har uttalat att bolagets syfte är att tillhandahålla mark för rekreationsändamål samt park, gator och annan allmän plats. Mark för allmänt ändamål ska upplåtas utan ekonomisk ersättning. Bolaget ska även verka för bevarande av ett levande jordbruk i kommunen. Vidare ska bolaget i mån av resurser tillhandahålla lokaler för kommunal verksamhet.

För att utveckla sitt engagemang inom ovan redovisade prioriterade verksamhetsområden ska bolaget successivt och i den takt som bedöms företagsekonomiskt lämplig försälja fastigheter och andra tillgångar som inte bedöms vara av intresse ur kommunal synpunkt.

Styrelse och revisorer

Bolaget har inte haft någon anställd personal under 2012. Styrelsen har under 2012 haft följande sammansättning:

Ledamöter

Olle Reichenberg (M),
ordförande

Gustaf Stjernberg (C),
vice ordförande

Anders Paulsen (M)

Jan Christer Eriksson (C)

Bengt Sylvan (FP)

Anders Danielsson (KD)

Karl Stenqvist (S)

Suppleanter

Boris von Uexküll (M)

Sofie Mannerson (M)
t.o.m. 2012-11-27

Peter Lilliebjörn (M)

Carl-Wilhelm Liljencrantz (C)

Carl Ivar Öhman (C)

t.o.m. 2012-11-27

Ernst Klein (FP)

Carolin Robson (MP)

Vid årsstämman den 24 maj 2011 utsågs för tiden till och med 2015 års årsstämma Lars Wallén till revisor med Kenneth Stjernström, som ersättare, båda anställda hos Öhrlings Pricewaterhouse Coopers AB.

Till lekmanarevisorer för tiden till och med 2015 års årsstämma har kommunfullmäktige utsett:

Peter Freme (FP)
Inger Ruin (S)
Claës Breitholtz (M)
Hans Kjellman (C)
Ingegerd Linton (KD)

Christer Mörk var fram till den 31 augusti 2012 verkställande direktör för bolaget.

David Grind är från den 1 september 2012 verkställande direktör för bolaget.

Styrelsen har haft 6 sammanträden under 2012.

Årsstämma hölls den 30 maj 2012.

Bolaget har under 2012 inte betalat ut några arvoden till styrelse, lekmanarevisorer och vd. Kommunen har enligt det av kommunfullmäktige antagna arvodesreglementet utbetalat sammanträdesarvoden till styrelsen om sammanlagt 19 800 kronor. Vd-funktionen köps av Danderyds kommun.

Bolagets fastighetsinnehav

Djursholms AB:s fastighetsinnehav omfattar ett 100-tal fastigheter. Arealmässigt utgörs merparten av markinnehavet av rekreationsområden, jordbruksmark och parkmark. Flertalet fastigheter saknar såväl bokfört värde som taxeringsvärde med hänsyn till att fastigheterna varit i bolagets ägo under mycket lång tid och att marken i gällande detaljplaner är utlagd som park, gata eller annan allmän plats.

Detaljplanearbete pågår med att omvandla byggrätter inom kvarteret Brage och Ginnungagap till park och naturmark.

Av bolagets fastighetsinnehav den 31 december 2012 har 13 fastigheter ett bokfört värde om 58,7 miljoner kronor. Av fastigheterna är 11 stycken taxerade till ett sammanlagt värde om 53,0 miljoner kronor.

Köp och försäljningar av fastigheter

Under år 2012 har ingen försäljning skett.

Fastighetsförvaltning

Den del av bolagets fastighetsbestånd som är av ”kommersiellt intresse” omfattar:

| Lokal/bostad | Antal | Yta (m ²) |
|------------------|-------|-----------------------|
| Bostäder | 9 | 845 |
| Lokaler | 18 | 12 661 |
| Jordbruksarrende | 1 | |
| Övriga arrenden | 8 | |

Årets hyresintäkter har ökat netto med 314 tkr. Ökningen är bland annat en följd av ökande hyresintäkter från Kyrkskolan, Slottet, Enebyskolan och Grotte 2. För Hunding 8 har dock intäkterna minskat med cirka 160 tkr på grund av ombyggnader under året.

Under året har bolaget slutfört och aktiverat följande projekt:

| | |
|------------------------------|-----------|
| Kyrkskolans Annex, bergvärme | 1 162 tkr |
| Grotte 2, bergvärme | 601 tkr |

Kyrkskolans huvudbyggnads bergvärmeanläggning har tagits i bruk. Slutbesiktning har ej kunnat genomföras främst på grund av brister i dokumentation. Bolaget håller inne ersättning till entreprenören. Bolaget avser genomföra dokumentation och övrigt återstående med en ny entreprenör. Ett belopp om 500 tkr reserveras för ändamålet.

Övriga insatser har bedömts vara i huvudsak av underhållskaraktär. I budget upptogs medel för underhåll om 3 800 tkr. Insatserna har under året utökats och utfallet uppgår till 4 962 tkr.

Mediekostnaderna har jämfört med budget sjunkit med 417 tkr till 2 411 tkr. Detta är en effekt av bolagets satsningar på berg- och luftvärmepumpar. Oljekostnaderna under året uppgår till 432 tkr. Elkostnaderna uppgår till 1 502 tkr, vilket är 302 tkr mindre än 2011.

Täby kommun har riktat krav på Danderyds kommun alternativt Djursholms AB för va-arbeten i anslutning till Djursholms golfbana. Sedan kommunen klaggjort att ansvar ej föreligger kvarstår kravet på bolaget. En reservering har gjorts med 1 200 tkr under upplupna kostnader. Förhandlingar i ärendet pågår alltjämt.

Detaljplanearbete pågår med att omvandla byggrätter inom kvarteret Brage och Ginnungagap till park och naturmark.

Funktionen som verkställande direktör köps av kommunledningskontoret.

Kommunledningskontoret svarar för bolagets service avseende redovisning och administration.

Kommunens tekniska kontor fullgör i princip samma arbetsuppgifter för bolagets fastigheter som för de fastigheter som ägs direkt av kommunen. Detta innebär att tekniska kontoret svarar för ledning, upphandling och kontakter med upphandlade leverantörer och entreprenörer. Kontoret sköter även hyresfakturering.

Driftentreprenörer för fastighetsskötsel under 2012 har varit YIT och för drift och underhåll av mark har JFR svarat.

Ekonomi

Bolagets intäkter uppgick under 2012 till 14,7 miljoner kronor och utgörs av hyres- och arrendeintäkter.

Resultatet efter finansiella poster, men före bokslutsdispositioner, är ett underskott om 290 294 kronor.

Inom investeringsprojekten Kyrkskolan och Grotte 2 har 1,8 mnkr aktiverats. Pågående projekt motsvarande ett belopp om 0,9 mnkr förs i ny räkning.

Årets resultat samt bolagets ekonomiska ställning framgår av nedanstående resultat- och balansräkning.

Flerårsöversikt

| (mnkr) | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|-----------------------------|------|------|------|------|------|
| Omsättning | 14,7 | 15,4 | 14,3 | 22,1 | 13,5 |
| Resultat före dispositioner | -0,3 | 0,3 | -1,2 | 5,3 | 0,02 |
| Eget kapital | 5,0 | 5,7 | 5,0 | 5,9 | 1,0 |
| Balansomslutning | 68,0 | 67,8 | 66,3 | 68,5 | 65,5 |

Framtiden

För Djursholms slott planeras en nybyggnad för sop- och återvinningshantering samt utrymme för dieselaggregat till reservel till slottets krisledningsfunktion. Projektet väntar då arbete pågår med att ta fram en detaljplan med syfte att skydda kulturmiljön för vissa fastigheter i Djursholm.

Bolaget har fått i uppdrag av kommunfullmäktige att tillsammans med kommunen utreda förvärv av Enebybergs Gård och försäljning av förskolan Pärlan. Bolaget planerar också att bygga om stallet på Ekeby Gård så att det uppfyller gällande krav från länsstyrelsen.

Förslag till disposition av det fria egna kapitalet

Till bolagsstämmans disposition står:

| | |
|---|-----------|
| Balanserad vinst från föregående år, (kr) | 4 271 522 |
| Årets resultat, (kr) | -290 294 |
| | 3 981 228 |

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att någon utdelning inte ska ske till aktieägaren och att fria egna kapitalet 3 981 228 kronor ska föras i ny räkning.

Djursholms AB 2013:

Olle Reichenberg
Styrelsens ordförande

Gustaf Stjernberg
Anders Paulsen
Jan Christer Eriksson
Bengt Sylvan
Boris von Uexküll
Karl Stenqvist

David Grind
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits 2013:

Lars Wallén
Auktoriserad revisor

Nämndernas ledamöter

Kommunstyrelsen

| | | |
|---------------------|-------------------|----|
| Ordförande | Reichenberg Olle | M |
| 1:e vice ordförande | Sahlström Siv | C |
| 2:e vice ordförande | Sylvan Bengt | FP |
| Ledamöter | Paulsen Anders | M |
| | von Uexküll Boris | M |
| | Lilliebjörn Peter | M |
| | Friis Gunilla | M |
| | Vakant | M |
| | Eriksson Lovisa | C |
| | Engström Marcus | C |
| | Uebel Jonas | FP |
| | Lannerö Eva | KD |
| | Melian Catharina | S |

Överförmyndarnämnden

| | | |
|-----------------|---------------------------|----|
| Ordförande | Waldenström Lennart | M |
| Vice ordförande | Liljencrantz Carl-Wilhelm | C |
| Ledamöter | Olinder Eva | M |
| | Kaiser Maria | C |
| | Kärnekull Ingrid | FP |
| | Lannerö Per-Ove | KD |
| | Adersteg Ann-Sofi | MP |

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

| | | |
|---------------------|------------------|----|
| Ordförande | Sahlström Siv | C |
| 1:e vice ordförande | Nilsson Mats | M |
| 2:e vice ordförande | Uebel Ulf | FP |
| Ledamöter | Smidhammar Leo | M |
| | Strååt Lena | M |
| | Eriksson Lovisa | C |
| | Svennerstål Elvy | FP |
| | Hellgren Curt | KD |
| | Rosén Kjell | MP |

Byggnadsnämnden

| | | |
|---------------------|-------------------------|----|
| Ordförande | Eriksson Kristin | C |
| 1:e vice ordförande | Hurtig Nielsen Ulla | M |
| 2:e vice ordförande | Klein Ernst | FP |
| Ledamöter | Lilja Håkan | M |
| | Erneman Ingrid | M |
| | Ahrle Leif | M |
| | Eriksson Jan Christer | C |
| | Edling Eva | C |
| | Malm Eliasson Charlotta | FP |
| | Mårtenson Gustaf | KD |
| | Freylander Sigvald | MP |

Kultur- och fritidsnämnden

| | | |
|---------------------|---------------------|----|
| Ordförande | Bergstrand Anders | M |
| 1:e vice ordförande | Eriksson Lovisa | C |
| 2:e vice ordförande | Hegardt Torun | FP |
| Ledamöter | Bergquist Christer | M |
| | Hjelmqvist Johan | M |
| | Bergqvist Ulrika | M |
| | Peratt Börje | C |
| | Bergman Jesper | C |
| | Lundgren Rolf | FP |
| | Klingspor Christian | KD |
| | Hansen Rolf | MP |

Tekniska nämnden

| | | |
|---------------------|-------------------|----|
| Ordförande | Erlandsson Carina | M |
| 1:e vice ordförande | Elfving Jörgen | C |
| 2:e vice ordförande | Lindgren Tommy | FP |
| Ledamöter | Regårdh Eva | M |
| | Brandt Pelle | M |
| | Lindqvist Jan | M |
| | Mandahl Maria | C |
| | Engström Marcus | C |
| | Sylvan Bengt | FP |
| | Johansson Olov | S |
| | Ödlund Lars-Olof | KD |

Fastighetsnämnden

| | | |
|---------------------|--------------------|----|
| Ordförande | Sjögren Torsten | M |
| 1:e vice ordförande | Nybell Karl Johan | C |
| 2:e vice ordförande | Adersteg Mikael | MP |
| Ledamöter | Ala Naziri Artimis | M |
| | Hiort Eva | M |
| | Hammar Anders | C |
| | Nordmark Maarit | FP |
| | Håkansson Per-Olof | FP |
| | Sjölie Iwona | KD |

Barn- och utbildningsnämnden

| | | |
|---------------------|--------------------|----|
| Ordförande | Nimmerstam Patrik | C |
| 1:e vice ordförande | Hoas Christian | M |
| 2:e vice ordförande | Wallin Lars-Gunnar | FP |
| Ledamöter | Torlegård Nicklas | M |
| | Nibelius Robert | M |
| | Hultblad Brigitta | M |
| | Hammar Birgitta | C |
| | Zimmerman Agneta | C |
| | Renstig Monika | FP |
| | Melian Catharina | S |
| | Forssman Lena | KD |

Socialnämnden

| | | |
|---------------------|---------------------------|----|
| Ordförande | Jernbeck Isabella | M |
| 1:e vice ordförande | Öhrström Anna-Karin | C |
| 2:e vice ordförande | Beckman Hirschfeldt Ingar | S |
| Ledamöter | Corell Anna-Lena | M |
| | Telander Inge | M |
| | Bocander Hanna | M |
| | Lindman Marko Eva | C |
| | Ringstedt Lena | C |
| | Lindgren Birgitta | FP |
| | Haas Wiveca | FP |
| | Borelius-Zätterström Eva | KD |

Produktionsstyrelsen

| | | |
|---------------------|-----------------------|----|
| Ordförande | Olsson-Blomberg Inger | M |
| 1:e vice ordförande | Stjernberg Gustaf | C |
| 2:e vice ordförande | Cloarec Robert | S |
| Ledamöter | Norlander Anders | M |
| | Ferenius Camilla | M |
| | Öhman Carl Ivar | C |
| | Bergman Ewa | FP |
| | Löwenhielm Ulla | FP |
| | Strömbom Inger | KD |

Redovisningsprinciper

Kommunal redovisningslag

Årsredovisning har upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen (SFS 1997:614) och Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer.

Avskrivningar

Kommunen stödjer sina bedömningar på SKL:s rekommenderade avskrivningstider.

Värderingsprinciper

Anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet. Omsättningstillgångar har redovisats till det lägsta värdet av anskaffningsvärde och verkligt värde på balansdagen.

Klassificering

Fordringar och skulder som förfaller till betalning inom tolv månader från balansdagen har klassificerats som kortfristiga. Fordringar och skulder som förfaller till betalning efter tolv månader från balansdagen har klassificerats som långfristiga.

Exploateringsfastigheter, som avses att avyttras inom en utsatt tidsram, och som i övrigt uppfyller rekommendationer för klassificering redovisas som omsättningstillgång.

Jämförelsestörande poster

Exempel på jämförelsestörande poster är realisationsvinster, realisationsförluster samt större poster av engångskaraktär som inte tillhör den normala verksamheten.

Redovisning av lånekostnader

Kommunen tillämpar huvudmetoden vilket innebär att lånekostnaden belastar resultatet den period den uppkommer.

Pensionsåtaganden

Kommunens pensionsskuld redovisas dels som en avsättning i balansräkningen dels som en ansvarsförbindelse. Äldre pensioner intjänade till och med 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. I balans-

räkningen redovisas samtliga pensionsåtaganden som intjänats från och med 1998.

Kommunen har sedan 1998 en extern medelsförvaltning som avser att täcka pensionsutbetalningarna av den del som redovisas som ansvarsförbindelse. Av detta följer att kommunen i enlighet med god redovisningssed belastar resultatet med såväl förändringen av intjänad pension samt utbetalda pensioner. Vid avstämning mot balanskravet räknas utbetalningarna bort genom att motsvarande belopp tas ut från den externa medelsförvaltningen.

Beräkningen av pensionsskulden är gjord enligt riktlinjer för beräkning av pensionsskuld (RIPS 07) och utgår från pensionsavtalet KAP-KL. Förvaltare av pensionsskuld inklusive prognoser för framtida pensionskostnader är SPP.

Aktualiseringsgraden är 52,0 procent per 31/12.

Försäljning och inköp av anläggningstillgång

Vid försäljning och köp av anläggningstillgångar gäller som huvudregel att händelsen hänförs till det räkenskapsår när avtal tecknas, under förutsättning att det föreligger giltiga politiska beslut.

Skatteintäkter

Slutskatteavräkningen har beräknats enligt SKL:s prognos i december 2012. Detta följer den rekommendation som Rådet för kommunal redovisning har utfärdat, rekommendation 4.2.

Sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta även den verksamhet kommunen bedriver i form av andra juridiska personer. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av nämnderna och bolagens verksamhet och ekonomiska ställning. De koncerninterna transaktionerna elimineras för att ge en rättvisande bild av resultat och ekonomisk ställning.

Kommunen konsoliderar sitt helägda bolag Djursholms AB i den sammanställda redovisningen.

Definitioner till årsbokslut 2012

Anläggningstillgångar är tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk i kommunens verksamheter. Kan vara ”materiella” i form av byggnader, fordon, maskiner och inventarier. De kan även vara ”immateriella” i form av vissa utvecklingsinsatser eller goodwill.

Kapitalkostnader är dels avskrivningar på anläggningstillgångar som är en periodiserad kostnad under anläggningens ekonomiska livslängd, dels ränta på den kapitalbindning som tillgången representerar.

Avsättningar är förpliktelser som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen är säkra eller sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias. Exempel på avsättning är pensionsutfästelser för intjänad pension från 1998 och framåt.

Balanskravet är av lagstiftaren kopplad till resultaträkningen. Enligt kommunallagen ska budgeten upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna (KL 8 kap 4 §). Om det redovisade resultatet blir negativt för visst räkenskapsår skall det negativa resultatet regleras senast det andra året efter det att underskott uppstod.

Vid avstämning mot balanskravet ska realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar exkluderas, realisationsförluster ska dock ingå vid sådan avstämning.

Danderyds kommun har över tid tillämpat principer för avstämning av balanskravet där avgiftsfinansierad verksamhet, va-verket och den externa medelsförvaltningen exkluderas vid avstämning av balanskravet. Hanteringen har föregåtts av politiska beslut och bedömts vara i enlighet med god redovisningssed.

Balansräkning (BR) är en sammanställning av tillgångar, eget kapital, avsättningar och skulder på balansdagen, det vill säga redovisningsperiodens sista dag. Balansräkningen ger en bild av kommunens ekonomiska ställning på balansdagen.

Eget kapital är skillnaden mellan tillgångar och skulder och visar hur stor del av kommunens totala kapital som ej finansieras med skulder. Egna kapitalets andel av totalt kapital (balansomslutningen) utgör det finansiella måttet soliditet som anger kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Ju högre tal ju starkare balansräkning har kommunen.

Omsättningstillgångar är de tillgångar som kommer att omsättas inom de närmaste 365 dagarna från balansdagen. Ur omsättningstillgångar hämtas ett annat finansiellt mått som benämns likviditet. Likviditeten återger kommunens kortsiktiga betalningsförmåga och brukar indelas i balanslikviditet som är totala omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder. Kassalikviditet är ett mått där likvida medel divideras med kortfristiga skulder. Måtten ger en uppfattning om kommunens kortsiktiga betalningsförmåga.

Finansieringsanalysen visar kassaflödet från verksamheten inklusive förändringen av rörelsekapitalet, kassaflöde från investeringsverksamheten samt finansieringen. Summan av dessa poster ger förändringen av likvida medel.

Finansnetto är skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader i resultaträkningen.

Årets resultat visar förändringen av det egna kapitalet.

Nettoinvesteringar är kommunens samlade investeringsverksamhet under räkenskapsåret där utgifterna reducerats med exempelvis investeringsbidrag från staten.

Driftredovisning är nämndernas verksamheter som stäms av mot den av fullmäktige beslutade budgeten för verksamhetsåret. Nämndernas verksamhet presenteras i årsredovisningen dels sammantaget för hela nämndens verksamheter dels i bilaga där respektive delverksamhet framgår.



Danderyds kommun
Djursholms slott, Box 66
182 05 Djurholm
08-568 910 00 • www.danderyd.se

