

Delårsrapport för Österåkers kommun 2020

Gällande 2020-01-01—2020-08-31



Innehållsförteckning

1 Förvaltningsberättelse	3
2 Driftredovisning, central nivå.....	12
3 Driftredovisning, nämndnivå.....	14
4 Investeringsredovisning	16
5 Personaluppföljning.....	17
6 Miljöredovisning.....	22
7 Resultaträkning.....	27
8 Balansräkning.....	28
9 Finansieringsanalys.....	30
10 Noter	32
11 Redovisningsprinciper	38
12 Kommunfullmäktige	40
13 Kommunstyrelsen exklusive PU.....	42
14 För- och grundskolenämnden	44
15 Kultur- och fritidsnämnden	46
16 Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.....	48
17 Vård- och omsorgsnämnden	50
18 Byggnadsnämnden	52
19 Miljö- och hälsoskyddsnämnden	54
20 Tekniska nämnden	57
21 Socialnämnden	60
22 Produktionsutskott	62
23 Armada fastighets AB (koncernen).....	64
24 Roslagsvatten (koncernen).....	66
25 Bilagor	68

I Förvaltningsberättelse

1.1 Viktiga händelser

Kommunfullmäktige:

- Kommunfullmäktige har uppdragit till Kommunstyrelsen att ta fram förslag till ett hållbarhetsramverk för Österåkers kommun
- Kommunfullmäktige har i beslut möjliggjort för deltagande på distans i Kommunfullmäktiges, Kommunstyrelsens och övriga nämnders sammanträden
- Kommunfullmäktige har som inriktningsbeslut uppdragit till Österåkersvatten AB att modernisera och utveckla avloppsvattenreningen på fastigheten Margretelunds 16:95
- Kommunfullmäktige beslutade att gå vidare med byggnationen av Österåkers Multihall genom att godkänna avrop av fas 2

Kommunstyrelsen:

- Barnkonventionen blev lag 1 januari
- En ny HR-modell har arbetats fram, vilken beskriver det strategiska HR-arbetet och involverar samtliga delar av arbetslivet för medarbetare i Österåkers kommun
- Produktionen av Magasin Österåker sker nu inom kommunen
- Införande av Teams och stöd för distansarbete
- I mars bildades Säkerhets- och trygghetsenheten

För- och grundskolenämnden:

- Vetenskapliga skolan lades ned (fd Korallens friskola)
- Fristående förskolan The Explorer, Tellusbarn startade i Margretelund

Kultur- och fritidsnämnden:

- Finskt förvaltningsområde flyttade över till Kultur- och fritidsförvaltningen från kommunikationsenheten
- Biblioteken ställde under våren om till mer uppsökande verksamhet i form av utkörning av böcker till riskgrupper och ökad e-bokutlåning samt fler digitala kulturella aktiviteter

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden:

- Coronapandemin medförde att gymnasieutbildning genomfördes på distans under våren.

Vård- och omsorgsnämnden:

- Driften av särskilt boende för äldre Solskiftet har tagits över av Attendo från och med 1 mars 2020
- Byggnation av Ljusterö särskilda boende för äldre har inletts av Armada
- Vård- och omsorgsnämnden har inrättat och avvecklat ett korttidsboende för äldre med behov av heldygnsomsorg med covid-19
- En hemtjänstenhet som har varit beredda att stödja brukare med covid-19 har startats och avvecklats på uppdrag från Vård- och omsorgsnämnden

- Vård- och omsorgsnämnden finansierade under våren en vårdhygienutbildning för alla hemtjänstföretag

Byggnadsnämnden:

- Sammanräknat har bygglov lämnats för nybyggnad av 310 stycken bostäder, inklusive fritidshus, under perioden
- Startbesked har lämnats i 654 ärenden, varav 108 för bygglovfria åtgärder (attefall)

Miljö- och hälsoskyddsmyndigheten:

- Nya arbetsuppgifter och ny tillsyn av smittskydd på serveringsställen har införts i och med covid-19
- Ett stort antal smittskydds- och trängselkontroller har utförts på serveringsställen

Tekniska nämnden:

- Upphandling av entreprenörer för skolbussverksamheten har genomförts
- Skolbusstrafik med sex bussar startade i augusti
- Primärkarta är framtagen i ytterskårgården

Socialnämnden:

- Två nya jourhem har kontrakterats
- Ny överenskommelse mellan kommunerna i Stockholms Län om ärendeansvar för personer i hemlöshet antogs i juni

1.2 Kommunens periodutfall

Kommunen visar ett positivt resultat för perioden om 75,3 mnkr. Jämfört med budget innebär det en avvikelse med +67,0 mnkr. Nämndernas utfall visar en avvikelse gentemot budget om + 21,2 mnkr.

Skatteintäkterna visar ett lägre utfall än budget om 12,1 mnkr på grund av negativa prognostiserade slutavräkningar, både gällande 2020 och 2019. Utfallet för statsbidrag och utjämningsöverstiger däremot budget med cirka 68,4 mnkr främst med anledning av extra statsbidrag för att kompensera inkomstbortfall och merkostnader kopplade till situationen med pandemin.

Utfallet för vissa centrala poster är också gynnsammare än budget. Här kan nämnas extra bidrag för sjuklönekostnader (4,0 mnkr) samt centrala budgetposter för lokaler (1,0 mnkr) och oförutsedd verksamhet (6,3 mnkr) som inte tagits i anspråk under perioden. Under perioden har inte några exploateringsvinster hunnit uppstå vilket genererar en negativ avvikelse mot periodbudget om 6,7 mnkr. Regleringspost för pensioner uppvisar också en negativ avvikelse om 9,8 mnkr. En större andel av personalen än tidigare har nu inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp och omfattas därmed av förmånsbestämd pension samt nyanställd personal med flytträtt, vilket resulterar i högre pensionskostnader för kommunen.

Finansiella poster visar en negativ avvikelse mot periodbudget med 36,2 mnkr, främst som en effekt av värderingen av kommunens placerade medel, vilka ska värderas till marknadsvärde från 2019 enligt nya kommunala redovisningslagen. Den kraftiga börsuppgången under slutet av 2019, vilket resulterade i kraftigt förbättrat resultat för kommunen, vändes till

en nedgång under inledningen av 2020. Denna nedgång i marknadsvärdet under året slår i sin helhet på 2020 års resultat.

Liksom tidigare års delårsbokslut har förändring av semesterlöneskuld medtagits i resultatet per augusti. Detta påverkar periodens resultat med +31,1 mnkr jämfört med budget. I årsprognosen utjämnas detta resultat.

1.3 Kommunens årsprognos

Årets helårsprognos är ett resultat enligt balanskravet som överstiger årsbudget med 40,0 mnkr, vilket innebär ett positivt resultat om 50,0 mnkr. Kommunen har inte heller några ackumulerade förluster sedan tidigare, vilket gör att balanskravet bedöms uppfyllas för helåret. Även resultatet före balanskravsjustering är positivt mot budget.

Skatteintäkterna, statsbidragen och utjämningsystemen prognostiserar en positiv avvikelse om 54,6 mnkr jämfört med budget. Skatteintäkterna avviker negativt mot budget som en effekt av att skatteunderlagstillväxten nu beräknas bli lägre. Detta kompenseras av ökade generella statsbidrag som främst syftar till att kompensera kommunerna för de minskade skatteintäkterna.

Pensionskostnaderna beräknas bli högre än budgeterat varför regleringsposten för pensioner prognostiserar visa en negativ avvikelse med 8,0 mnkr mot årsbudget. Precis som för utfallet gällande perioden beror detta till största del på att större andel av personalen nu omfattas av förmånsbestämd pension. Markförsäljningar inom exploateringsverksamheten beräknas ske i något mindre utsträckning än budgeterat, vilket resulterar i en prognos som understiger årsbudget med 5,0 mnkr. Även periodisering av lämnat investeringsbidrag till Roslagsbanans utbyggnad överstiger budget, då ny bedömning gjorts av avskrivningstakten.

Nämndernas helårsprognos (inklusive Produktionsutskottet) visar en positiv budgetavvikelse om 8,9 mnkr, där Vård- och omsorgsnämnden prognostiserar den största positiva budgetavvikelsen om 15,0 mnkr. Volymerna inom äldreomsorgen har sjunkit och då främst inom särskilt boende, med anledning av den pågående pandemin. Även Kommunfullmäktige och Kommunstyrelsen prognostiserar en positiv avvikelse mot årsbudget med 0,9 mnkr respektive 1,0 mnkr. För- och grundskolenämnden samt Gymnasia- och vuxenutbildningsnämnden, som delades upp från en till två nämnden inför 2019, visar positiv respektive negativ avvikelse, som netto blir en negativ avvikelse mot helårsbudget med 1,1 mnkr. Även Socialnämnden och Produktionsutskottet prognostiserar en negativ avvikelse mot årsbudget om 3,0 mnkr respektive 5,0 mnkr. Mer information om detta framgår av nämndernas korta verksamhetsberättelser från avsnitt 12 och framåt, samt nämndernas långa verksamhetsberättelser som behandlas av respektive nämnd.

1.4 Investeringsverksamheten

Kommunens investeringsbudget för 2020 uppgår till 112,0 mnkr netto. Prognos för årets utfall är en positiv avvikelse mot budget med 22,4 mnkr. Detta utgör ett netto av avvikelser inom främst Tekniska nämnden samt till viss del inom Kommunstyrelsen. Störst avvikelse finns inom Tekniska nämnden och kategorin *Attraktiv offentlig plats & skärgård* med en prognostiserad avvikelse om +13,2 mnkr, inom *Reinvesteringar gator och vägar* med en prognosti-

serad avvikelse om +12,2 mnkr, samt inom *Stadsutveckling/Trafikplan* med en prognostiserad avvikelse om -11,1 mnkr. De positiva avvikelserna beror främst på att vissa investeringar blivit förskjutna i tiden medan den negativa avvikelsen beror på fördröjning i projektet med planskild korsning Järnvägsbron Rallarvägen.

Samhällsbyggnadsförvaltningen står för merparten av kommunens investeringar med en budget på 124,1 mnkr brutto (104,0 mnkr netto). Av detta är de största kategorierna *Reinvestering i gator och vägar* med en budget om 27,1 mnkr brutto, *Attraktiv offentlig plats & skärgård* (26,7 mnkr brutto), *Gång och cykelvägar* (21,1 mnkr brutto), *Stadsutveckling/Trafikplan* (20,0 mnkr brutto), *Trafikåtgärder* (10,0 mnkr brutto), *Beläggningsarbeten* (7,2 mnkr brutto) samt *Kultur & Fritid* (7,8 mnkr brutto).

Av kommunens totala investeringsutfall har 23,8 mnkr belastat bokslutsperioden. Investeringarnivån per nämnd framgår av tabellen avsnitt 4. Ytterligare detaljer framgår av Tekniska nämndens nämndversion av verksamhetsberättelsen.

Investeringar i fastigheter, VA samt brandförsvaret ombesörjs av kommunens bolag, Armada Fastighets AB, Roslagsvatten AB samt kommunalförbundet Storstockholms Brandförsvarsförbund. Kommunens behov av utbyggd VA-infrastruktur är fortsatt stort, vilket innebär stora investeringar de närmaste åren. Omfattningen på Armadas och Roslagsvattens investeringsverksamhet för 2020 framgår av nedanstående tabell.

Investeringsredovisning per bolag (tkr)	Helår				Januari-augusti		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse
Armada-koncernen	-177359	-201735	-24376	-125172	-121677	-118239	3438
Roslagsvatten	-298363	-268117	30246	-241538	-149182	-86969	62213

1.5 Exploateringsverksamheten

Under 2020 har fokus legat bland annat på att arbeta fram en genomförandestrategi för Åkersberga centrumplan. Arbetsgruppen innehåller kompetenser från flera delar av samhällsbyggnadsförvaltningen samt från Roslagsvatten.

I juni genomfördes en markaffär med Österåkers Golf AB, vilket förväntas möjliggöra ett projekt som kommer innehålla främst bostäder men även servicehandel och kommunal service. Detaljplan väntas vara färdig 2024 varvid byggandet tar vid. Fler strategiska markaffärer diskuteras och förväntas kunna realiseras under återstoden av 2020.

Tabellen nedan redovisar utfallet för MEX-effekten inklusive planintäkter för 2020 som väntas uppgå till 2,0 mnkr. Planintäkterna väntas avvika positivt mot budget medan redovisning av MEX-projekt väntas avvika negativt mot budget och visar en bokslutsprognos om -1,4 mnkr jämfört med budget. Detta då ett tidigare projekt med upparbetade kostnader inte kan genomföras och därmed realiseras. En positiv avvikelse gällande planintäkterna mildrar den negativa MEX-effekten. En större, men ej resultatpåverkande, händelse inom MEX är att JM överlämnar alla anläggningar i Östra Kanalstaden till kommunen under året. Anläggningarna har ett värde om 108 mnkr.

Under året kommer inga större markförsäljningar att ske, därav är det svårt att nå intäktsmålet på 10,0 mnkr, men några mindre markförsäljningar har skett under året och 5,0 mnkr prognostiseras i delårsbokslutet som resultat för 2020. Resultatet av rena markaffärer sårredovisas centralt inom kommunens ekonomiska sammanställning enligt gällande rutiner.

Exploatering per område	Balanserade nettoutgifter 2020-01-01	Prognos utfall 2020	Prognos resultat 2020	Balanserade nettoutgifter 2020-12-31
Åkersberga tätort	76 056	21 832	-2 018	99 906
Svinninge	4 107	158	1 725	2 539
Ljusterö	5 792	3	-500	6 295
Övrigt	40 157	145	2 493	37 790
Planintäkter	0	-2 000	-2 000	0
Totalt	126 111	20 138	-300	146 530

1.6 God ekonomisk hushållning

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

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

Finansiella mål

Följande mål är beslutade i samband med budget 2020

- Nettokostnadsandelen ska högst motsvara 99 procent av skatt och bidrag som utgiftstak.
- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjligt under 2020-2022. För år 2020 är den 17:10.
- Kostnadsutvecklingen per invånare ska inte överstiga 3 procent i snitt under mandatperioden.
- Minst 50 procent av investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar, ska finansieras med årets resultat och posten oförutsett och högst 50 procent via realisationsvinster/exploateringsintäkter och egna medel.
- Årets resultat som överstiger 2 procent av eget kapital ska reserveras för resultatutjämningsreserv i balansräkning under posten eget kapital.

Nettokostnadsandelen är för perioden 95 procent. Målet är uppfyllt och bedöms uppfyllas för helåret. Kommunens utdebitering är 17:10 kr under det första samt andra året i innevarande mandatperiod och målet bedöms uppfyllas för året. Kostnadsutvecklingen per invånare jämförs i delårsboksluten med siffror från respektive halvårsskifte. Sedan halvårsskiftet 2019 har kostnadsökningen per invånare varit 1,6 procent, målet bedöms därför uppfyllas för året. Investeringsvolymen har finansierats med periodens resultat. Målet är uppfyllt och bedöms uppfyllas för året. Reservering för resultatutjämningsreserv sker i årsbokslutet, målet bedöms uppfyllas för året.

Kommunfullmäktiges övergripande mål

Bedömningen om måluppfyllelse för respektive inriktningsmål utgår från nämndernas prognos för helår, samt för utfallet 2020 i de fall det finns ett sådant (se bilaga 25). För de flesta resultatindikatorer saknas dock utfall för 2020. Mätpunkter är oftast på helår eller utgår från offentlig statistik eller externa undersökningar som kommer senare under året.

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

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

7 av 9 nämnder prognostiserar att de ska uppfylla målet för 2020. De nämnder som inte antas nå målet är Byggnadsnämnden, som prognostiserar att de inte kommer att nå uppsatt målnivå för 2020 i SBA:s NKI-undersökning, utan ligga kvar på 2019 års nivå, samt Kultur- och fritidsnämnden som, på grund av covid-19 och de restriktioner som gällt under våren och hösten, inte kommer kunna nå uppsatta mål gällande antalet program och aktiviteter på biblioteken, samt antalet offentliga kulturengagemang som anordnas av kommunen. Istället har digitala evenemang och program erbjudits. Bedömningen är att målet för kommunen som helhet kommer att uppfyllas.

Österåker ska ha en ekonomi i balans

Det andra inriktningsmålet är att Österåker ska ha en ekonomi i balans. En god ekonomi är en förutsättning för att kunna bedriva en bra och kvalitativ verksamhet. Målet för samtliga nämnder är därför att inte ha någon negativ avvikelse från fastställd budget. Vid en sådan avvikelse ska en analys och åtgärdsplan upprättas. 7 av 9 nämnder prognostiserar att de kommer att uppnå inriktningsmålet. De två nämnder som har prognostiserat att de inte kommer att hålla budget, Socialnämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden,

vidtar årgärder för att komma tillrätta med den negativa avvikelsen. Bedömningen är att målet för kommunen som helhet kommer att uppfyllas.

Österåker ska vara bästa skolkommun i länet

Österåker ska erbjuda en hög kvalitet i förskola och skola, där barn och elever utmanas, utvecklas och lär. Goda studieresultat och upplevd nöjdhet, trygghet och delaktighet, både för barn, elever och vårdnadshavare är viktigt för kommunen. Det ska finnas goda förutsättningar för barn och elever att lära, för pedagoger att undervisa och för rektorer att verka som pedagogiska ledare. Målnivåerna inom området är högt ställda, vilket speglar det statliga uppdraget: att alla elever ska nå godkända betyg, att alla barn och elever ska känna sig trygga i verksamheterna, samt att det är behöriga pedagoger som undervisar i förskolor och skolor i kommunen. Även om inte alla uppsatta målnivåerna kommer att uppnås, visar delårsuppföljningen på att nämnderna förväntar sig goda resultat för helåret. 4 av 8 nämnder lägger en prognos där inriktningsmålet förväntas nås. För att nå målet *Länets bästa skolkommun* krävs långsiktighet, helhetsperspektiv och fokus på utveckling av skolans inre arbete. Utbildningsförvaltningen har under hösten arbetat med ett kvalitetsprojekt som ska avrapporteras innan årsskiftet. Projektet ska peka ut riktningen för kommunens framtida strategiska arbete inom området utbildning, för att nå inriktningsmålet framöver. Bedömningen är att målet inte kommer att uppfyllas 2020.

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

Österåker vill erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning. Brukarna av dessa verksamheter ska uppleva nöjdhet samt en hög kvalitet, och brukarundersökningar både på LSS-området och inom äldreomsorgen visar att nöjdheten är hög. Den fysiska miljön i verksamheterna är viktig, liksom personalen som arbetar med brukare och anhöriga. Det är viktigt att de har rätt kunskaper för att kunna möta brukarna och de anhöriga på bästa sätt. 4 av 9 nämnder prognostiserar att de uppnår inriktningsmålet. Orsaken till att flera av nämnderna inte kommer att nå uppsatta mål kan härledas till covid-19. Dels har sjukfrånvaron och personalomsättningen ökat under året, dels har den planerade tillsynen på kommunens äldreboenden fått skjutas på framtiden och kommer istället att genomföras under 2021 och slutligen har en del inplanerade utbildningsinsatser inom området funktionsvariation och funktionsnedsättning fått ställas in. Bedömningen är att målet därför inte kommer att uppfyllas.

Österåker ska ha en trygg miljö

Invånare, medarbetare och brukare ska känna sig trygga i Österåkers kommun. Inriktningsmålet *Österåker ska ha en trygg miljö* spänner över många områden i kommunens verksamhet, från barn och unga i förskola, skola och föreningsliv, till trygghet för äldre och personer med funktionsvariation som är mottagare av insatser. Även trygghet på fritiden, i offentliga miljöer och säkerhet i trafiken är områden som kommunen arbetar systematiskt med för att nå inriktningsmålet. 6 av 8 nämnder räknar med att nå uppsatta målnivåer 2020. Bedömningen är att målet kommer att uppfyllas för året.

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

Inriktningsmålet om ett långsiktigt hållbart samhälle utgör utgångspunkt för det arbete som ledde fram till kommunens miljömålsdokument *Österåkers kommuns miljömål 2016–2019*. Hållbarhet är ett brett begrepp som inbegriper ekologi, såväl som social och ekonomisk utveckling. Arbetet med ett nytt hållbarhetsramverk har påbörjats under 2020. Exempel på arbete som prioriterats av nämnderna under rubriken hållbarhet är att minska utsläpp och matsvinn, samt erbjuda ett varierat utbud av grönska- och naturområden. 8 av 9 nämnder lägger en prognos där inriktningsmålet uppfylls. En mer djuplodande redogörelse av målet görs under avsnitt 6 som innehåller miljöredovisningen. Bedömningen är att målet kommer att uppfyllas 2020.

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

Österåker växer. Kommunen vill skapa förutsättningar för en stark och balanserad befolkningsutveckling och tillväxt genom samordnad planering av bostäder, infrastruktur, omsorg, arbetsplatser, handel, utbildning och fritid. I Österåker arbetar därför förvaltningarna tillsammans kring de strategiska planer och dokument som pekar ut riktningen för utbyggnad av Österåker. 7 av 8 nämnder prognostiserar att inriktningsmålet kommer uppfyllas för året. Bedömningen är därför att målet kommer att uppfyllas 2020.

1.7 Koncernen

Resultatet efter åtta månader visar för koncernen sammantaget ett överskott om 132,3 mnkr. I koncernbokslutet ingår, förutom kommunens siffror, även 100,0 procent av Armada samt 43,9 procent av Roslagsvatten.

Armada AB

Resultatet för **Armada Fastighets AB** uppgår för perioden till +48,3 mnkr, vilket är +39,0 mnkr bättre än periodbudget. Under perioden har en försäljning av Tunadotter AB ägt rum, vilket genererat en realisationsvinst inom Armada med 14,6 mnkr. Dessutom har ytterligare fastighetsförsäljning skett till BoKlok med nettovinst om 3,6 mnkr.

Prognosen för året är ett resultat om +32,7 mnkr, vilket är +18,8 mnkr bättre än det budgeterade resultatet för helåret. Förutom de bolags- och fastighetsaffärer som genererat vinst för perioden, förklaras det förbättrade resultatet av det nu rådande låga ränteläget. Dock råder osäkerhet kring hur länge detta kommer kvarstå. Armadakoncernen har en stor lånestock, vilket innebär stor räntekänslighet. Samtliga lån har kommunal borgen som säkerhet för att hålla räntenivåerna nere och lånen amorteras när möjlighet uppstår.

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

Driftsredovisning	Helår				Januari-Augusti		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Armada (tkr)							
Verksamhetens intäkter	334 602	332 313	-2 289	367 628	223 068	228 140	5 072
Verksamhetens kostnader	-183 140	-182 921	219	-200 974	-122 093	-108 254	13 839
Avskrivningar	-92 548	-90 033	2 515	-87 599	-61 699	-61 416	283
Verksamhetens nettokostnader	58 914	59 359	445	79 055	39 276	58 470	19 194
Finansiella intäkter	0	111	111	194	0	74	74
Finansiella kostnader	-44 983	-37 236	7 747	-42 656	-29 989	-24 824	5 165
Extraordinära poster	0	10 469	10 469	0	0	14 612	14 612
Periodens resultat	13 931	32 703	18 772	36 593	9 288	48 332	39 044

Roslagsvatten AB

Roslagsvatten AB visar ett resultat för perioden om +19,7 mnkr, vilket är +14,1 mnkr högre än periodbudget. Prognosen för helåret är ett resultat om +3,4 mnkr, vilket är -5,0 mnkr sämre än helårsbudgeten. Även för Roslagsvatten är det låga ränteläget en viktig förklaring till periodens positiva resultat, samt att reserv för skador och oförutsedda händelser inte behövt nyttjas.

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

Driftsredovisning	Helår				Januari-Augusti		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Roslagsvatten AB							
Verksamhetens intäkter	431 326	430 557	-769	464 976	287 167	286 718	-449
Verksamhetens kostnader	-346 765	-353 895	-7 130	-356 861	-230 814	-222 397	8 417
Avskrivningar	-62 559	-65 557	-2 998	-57 214	-41 706	-40 371	1 335
Verksamhetens nettokostnader	22 002	11 105	-10 897	50 901	14 647	23 950	9 303
Finansiella intäkter	0	0	0	614	0	0	0
Finansiella kostnader	-13 652	-7 712	5 940	-5 885	-9 101	-4 284	4 817
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat	8 350	3 393	-4 957	45 630	5 546	19 666	14 120

1.8 Händelser efter rapportperiodens utgång

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

2 Driftredovisning, central nivå

Driftredovisning (tkr)	Helår				Januari-Augusti		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Periodbud- get	Utfall perioden	Budget- avvikelse
<u>Verksamhetens intäkter</u>							
Avgifter	114 665	116 216	1 551	114 606	76 952	78 056	1 104
Övriga intäkter	1 369 493	1 345 919	-23 574	1 359 239	911 682	896 446	-15 237
Summa intäkter	1 484 158	1 462 135	-22 023	1 473 845	988 635	974 502	-14 133
- <i>Varav interna intäkter</i>				1 091 115		727 375	
<u>Verksamhetens kostnader</u>							
Personalkostnader	-1 034 205	-1 035 159	-954	-1 040 309	-695 480	-693 730	1 750
Lokalkostnader	-226 096	-226 664	-568	-219 067	-150 284	-152 179	-1 895
Kapitalkostnader	-48 541	-45 657	2 884	-49 377	-32 366	-32 480	-114
Köp av verksamhet	-2 013 531	-1 992 217	21 314	-1 952 570	-1 338 561	-1 314 988	23 573
Övriga kostnader	-410 956	-402 709	8 247	-395 016	-269 716	-257 734	11 982
Summa kostnader	-3 733 328	-3 702 405	30 923	-3 656 338	-2 486 407	-2 451 111	35 295
- <i>Varav interna kostnader</i>				-1 158 917		-774 883	
Verksamhetens nettokostnader	-2 249 170	-2 240 270	8 900	-2 182 493	-1 497 772	-1 476 610	21 162
Ökning semesterlö- neskuld	0	0	0	0	0	31 066	31 066
Internränta på in- vesteringar	10 800	10 800	0	11 141	7 200	7 378	178
Statsbidrag max- taxa	13 900	16 900	3 000	13 900	9 267	8 600	-666
Pensioner, regle- ringspost	-55 000	-63 000	-8 000	-64 708	-36 667	-46 453	-9 786
Bidrag sjuklöne- kostnader	0	0	0	0	0	4 038	4 038
Lokaler	-1 500	-500	1 000	4 466	-1 000	0	1 000
Oförutsedd verk- samhet	-9 500	-9 500	0	0	-6 333	0	6 333
Exploateringsvins- ter	10 000	5 000	-5 000	11 266	6 667	0	-6 667
Reavinster och - förluster	0	0	0	0	0	0	0
Periodisering av bi- drag Roslagsbanan	-10 000	-25 000	-15 000	-10 000	-6 667	-6 667	0
Nettokostnad inkl. centrala poster	-2 290 470	-2 305 570	-15 100	-2 216 428	-1 525 306	-1 478 647	46 658

Driftsredovisning (tkr)	Helår				Januari-Augusti		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget- avvikelse	Utfall 2019	Periodbud- get	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Skatteintäkter	2 033 100	1 992 458	-40 642	1 973 235	1 355 400	1 343 257	-12 143
Statsbidrag och ut- jämning	154 580	249 847	95 267	141 784	103 053	171 474	68 421
Fastighetsavgift	103 290	103 540	250	97 393	68 860	69 029	169
Finansiella intäkter	12 000	44 000	32 000	74 190	8 000	35 562	27 562
Finansiella kostnader	-425	-65 700	-65 275	-745	-283	-64 000	-63 716
Finansiell kostnad pensionsskuld	-2 075	-2 075	0	-1 829	-1 383	-1 383	0
Kommunens resultat	10 000	16 500	6 500	67 601	8 341	75 293	66 952
Balanskravsjuste- ring; orealiserade vinster och förlus- ter i värdepapper	0	33 500	33 500	-57 899	0	33 487	33 487
Balanskravs- resultat	10 000	50 000	40 000	9 702	8 341	108 780	100 439

3 Driftredovisning, nämndnivå

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Helår				Januari-Augusti		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse
Produktionsutskottet	5 000	0	-5 000	-12 690	-1 169	-4 688	-3 519
Intäkter	1 112 602	1 112 345	-257	1 100 949	741 243	739 235	-2 008
Kostnader	-1 107 602	-1 112 345	-4 743	-1 113 640	-742 412	-743 923	-1 511
Kommunfullmäktige	-8 600	-7 700	900	-13 284	-5 707	-4 519	1 188
Intäkter	30	30	0	924	20	47	27
Kostnader	-8 630	-7 730	900	-14 208	-5 727	-4 566	1 161
Kommunstyrelsen exkl PU	-91 670	-90 670	1 000	-83 898	-61 475	-53 308	8 167
Intäkter	94 930	95 230	300	102 222	62 620	66 622	4 002
Kostnader	-186 600	-185 900	700	-186 120	-124 095	-119 930	4 165
För- och grundskolenämnden	-978 800	-972 000	6 800	-939 845	-650 454	-638 618	11 835
Intäkter	81 400	77 890	-3 510	79 205	54 588	52 130	-2 458
Kostnader	-1 060 200	-1 049 890	10 310	-1 019 050	-705 042	-690 749	14 293
Kultur- och fritidsnämnden	-88 800	-88 800	0	-86 882	-57 873	-58 270	-397
Intäkter	5 300	5 400	100	6 369	3 533	3 737	204
Kostnader	-94 100	-94 200	-100	-93 251	-61 406	-62 008	-601
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-225 650	-233 550	-7 900	-216 778	-149 826	-154 795	-4 969
Intäkter	20 950	14 882	-6 068	17 908	13 975	10 060	-3 915
Kostnader	-246 600	-248 432	-1 832	-234 686	-163 802	-164 855	-1 054
Vård- och omsorgsnämnden	-645 100	-630 100	15 000	-623 553	-430 067	-418 245	11 822
Intäkter	78 500	78 500	0	83 240	52 333	51 447	-886
Kostnader	-723 600	-708 600	15 000	-706 794	-482 400	-469 692	12 708
Byggnadsnämnden	-7 900	-7 400	500	-7 609	-5 333	-3 512	1 822
Intäkter	14 000	13 500	-500	11 485	9 085	9 081	-5
Kostnader	-21 900	-20 900	1 000	-19 094	-14 419	-12 593	1 826
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	-8 750	-8 150	600	-7 144	-5 086	-3 883	1 203
Intäkter	5 500	5 812	312	6 022	4 270	4 681	411
Kostnader	-14 250	-13 962	288	-13 166	-9 356	-8 564	792

Driftsredovisning per nämnd (tkr)	Helår				Januari-Augusti		
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Utfall 2019	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse
Tekniska nämnden	-112 600	-112 600	0	-112 901	-73 852	-77 206	-3 354
Intäkter	8 446	9 046	600	6 520	5 788	5 950	161
Kostnader	-121 046	-121 646	-600	-119 421	-79 640	-83 156	-3 516
Socialnämnden	-86 300	-89 300	-3 000	-77 928	-56 930	-59 571	-2 641
Intäkter	62 500	49 500	-13 000	59 001	41 178	31 512	-9 666
Kostnader	-148 800	-138 800	10 000	-136 929	-98 108	-91 083	7 025
Verksamhetens intäkter	1 484 158	1 462 135	-22 023	1 473 845	988 635	974 502	-14 133
Verksamhetens kostnader	-3 733 328	-3 702 405	30 923	-3 656 359	-2 486 407	-2 451 118	35 289
Verksamhetens nettokostnad	-2 249 170	-2 240 270	8 900	-2 182 514	-1 497 772	-1 476 616	21 156

4 Investeringsredovisning

Investeringsredovisning per nämnd (tkr)	Helår				Aktuell period	
	Budget 2020	Prognos 2020	Budgetavvikelse	Utfall 2019	Perioden	Återstår av budget
Produktionsutskottet	-4 000	-4 000	0	-4 955	-2 037	1 963
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	-4 000	-4 000	0	-4 955	-2 037	1 963
Kommunstyrelsen exkl PU	-4 000	-2 000	2 000	-2 117	316	4 316
Inkomster	0	0	0	0	-500	-500
Utgifter	-4 000	-2 000	2 000	-2 117	816	4 816
Byggnadsnämnden	0	0	0	-19	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Utgifter	0	0	0	-19	0	0
Tekniska nämnden	-104 000	-83 607	20 393	-76 860	-22 049	81 951
Inkomster	20 134	27 425	7 291	27 866	2 395	-17 739
Utgifter	-124 134	-111 032	13 102	-104 726	-24 444	99 690
Verksamhetens inkomster	20 134	27 425	7 291	27 866	1 895	-18 239
Verksamhetens utgifter	-132 134	-117 032	15 102	-111 817	-25 665	106 469
Verksamhetens nettoutgifter	-112 000	-89 607	22 393	-83 951	-23 770	88 230

5 Personaluppföljning

För att nå hög kvalitet i den kommunala servicen är en framgångsfaktor kommunens medarbetare och hur kommunen arbetar med frågor kopplade till detta. Omvärlden förändras och med den även förväntningar från invånare och brukare, främst avseende tillgänglighet samt tekniska och individanpassade lösningar. Detta har visat sig mer än någonsin under våren, vilket har lett till än mer insikt i hur kommunen tar tillvara kompetens samt arbetar med arbetsmiljön för mer hållbara medarbetare.

5.1 Antal anställda och årsarbetare

Redovisningen i delårsbokslutet baseras på uppgifter per den 31 augusti när det gäller anställda, årsarbetare, kön och åldersfördelning. Övrig redovisning baseras på perioden januari-juni.

Medelantal medarbetare i Österåkers kommun (Årsarbetare)	2019-08-31	2020-08-31
Antal årsarbetare tillsvidare	1 529	1 542
Antal årsarbetare tidsbegränsade	219	229
Summa antal årsarbetare	1 748	1 771

Antalet medarbetare med tillsvidareanställning minskade med 45 och uppgick till 1757. Omräknat till heltidsanställningar (årsarbetare) motsvarade tillsvidareanställningar 1542, en ökning med 12 årsarbetare. Antalet tidsbegränsade anställningar med månadslön har ökat med 21 och omräknat till heltidsanställningar ökat med 10 till 229 årsarbetare. Österåkers kommun har under året ökat antalet anställda inom förskola och grundskola kopplat till målet att minska barngruppernas storlek. Vidare har antalet tillsvidareanställda minskat inom vård- och omsorgsdelen då det enda kommunala särskilda boendet har lämnats över i privat regi. Av kommunens tillsvidareanställda innehar 79,7 procent (2019, 79,4 procent) en anställning som omfattar heltid. Antalet heltidsanställningar ökar alltså, om än marginellt. För att fortsätta denna trend har ett strategiskt arbete påbörjats för att öka möjligheten till heltidsarbete för de som så önskar inom Österåkers kommun.

Antal anställda medarbetare i Österåkers kommun	2019 jan-aug	2020 jan-aug
Antal månadsavlönade tillsvidare	1802	1757
Antal månadsavlönade allmän visstid	228	253
Antal månadsavlönade vikariat	53	49
Antal anställda annan tidsbegränsad anställning	155	149
Antal anställda månadsavlönade	2111	2053

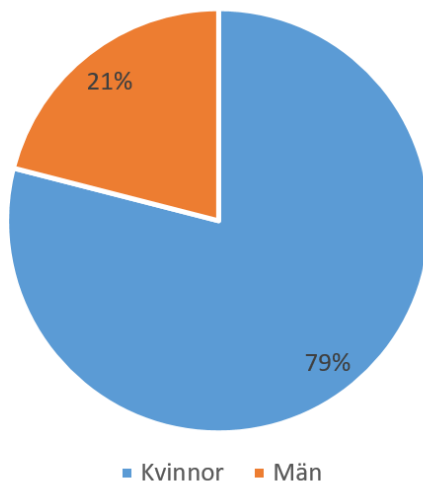
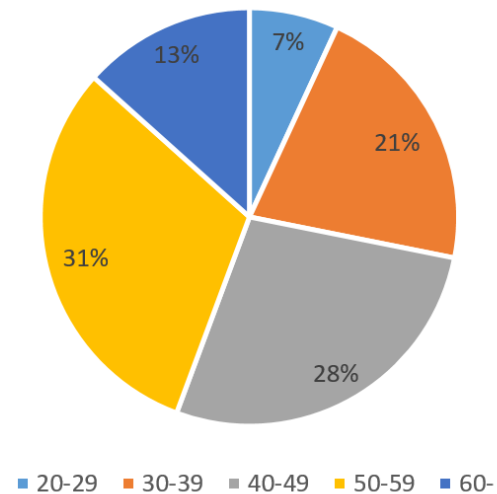
Annan tidsbegränsad anställning innefattar kategorier som behörig lärare, provanställning samt anställning av pensionär. Under den första delen av 2020 var antal medarbetare med timlön 902 personer, en ökning med 62 medarbetare från 2019 samma period. Denna förändring kan härledas till de förutsättningar pandemin skapat vilket inneburit ett behov av att anställa en större andel medarbetare med timlön för att stärka upp vid behov i de verksamheter som påverkats främst av den ökade sjukfrånvaro pandemin medfört.

Likt föregående år arbetar den större andelen medarbetare inom Produktionsutskottets verksamhetsområde. Sett till föregående år är det ingen nämnd som har förändrat antal medarbetare nämnvärt, utan det är mindre justeringar mellan nämnder som kan härledas till de organisationsjusteringar som genomförts för att hela tiden öka kvaliteten och effektiviteten inom samtliga verksamheter. Den minskning Produktionsutskottet visar i antal anställda kan härledas till ovan nämnda förändring; att Solskiftets särskilda boende överlämnades i privat regi den 1 mars 2020.

Nämnd	2019-08-31		2020-08-31	
	Antal	Procent	Antal	Procent
KSPU	1 510	81,90 %	1 499	81,30 %
KS (exklusive PF)	123	6,66 %	122	6,62 %
VON	41	2,22 %	45	2,44 %
BN	14	0,75 %	12	0,75 %
MHN	13	0,70 %	13	0,70 %
TN	27	1,46 %	30	1,62 %
SN	67	3,63 %	70	3,79 %
GVM	24	1,30 %	25	1,35 %
FGM	24	1,30 %	25	1,35 %
KFN	23	1,24 %	25	1,35 %

5.2 Könsfördelning, åldersfördelning och utbildningsnivå

Sett till alla månadsavlönade i Österåkers kommun är fördelningen 79 procent kvinnor och 21 procent män hittills under 2020. Likt övriga delar av kommunal- och landstingssektor finns en överrepresentation av kvinnor. Denna representation visar sig på samtliga nivåer inom kommunen.

Könsfördelning

Åldersfördelning


Medelåldern håller en jämn nivå sett till de senaste åren. Under det första halvåret 2020 förändras trenden något och medelåldern har sjunkit för såväl män som kvinnor, där kvinnor har en medelålder på 47 år (48 år) och män på 44 år (45 år). Åldersfördelningen baseras på tillsvidareanställda medarbetare.

Det pågår ett arbete med att vidareutbilda barnskötare till förskollärare och på så sätt höja utbildningsnivån i förskolorna i kommunen. För närvarande pågår ett partsgemensamt och kommunövergripande arbete att genomlys organisationen och se om ytterligare satsningar kan hjälpa till att höja utbildningsnivån inom områden där det är svårt att rekrytera eller sett till bristyrken.

5.3 Medarbetarundersökning

Under första halvåret beslutades att medarbetarundersökning kommer genomföras en gång per år, då undersökningen är ett viktigt verktyg för att fånga attityder och upplevelser kring Österåker kommun som arbetsgivare, hur ledarskapet fungerar samt hur arbetsmiljön upplevs i våra verksamheter. Varje verksamhet skapar en långsiktig handlingsplan för hur arbetet på enheten ska fortgå. Den årliga undersökningen ger därefter ett riktvärde om verksamheten är på rätt väg mot att höja känslan av arbetsglädje och av meningsfullhet för medarbetare, samt ökad kvalitet inom verksamheten.

5.4 Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Under året har såväl en kommunövergripande HR-modell samt en strategi kring kompetensförsörjning tagits fram för att möjliggöra ett strategiskt arbete kring rekrytering och kompetensförsörjning. I arbetet ligger fokus på att locka rätt talanger, ta fram en plan för hur Österåkers kommun skapar en optimal introduktion samt hur medarbetaren får möjlig-

het att växa i sin roll och hur kommunen tar tillvara den kompetens som finns inom organisationen. Samtliga förvaltningar genomför en egen kartläggning över deras uppdrag, utmaningar, bristyrken samt kompetensgap.

5.5 Sjukfrånvaro

Redovisningen av sjuktalen följer SKR:s definierade nyckeltal för sjukfrånvaro. Den totala sjukfrånvaro i procent av de anställdas ordinarie arbetstid uppgick till 9,5 procent (2019: 6,7 procent).

	2019-08-31	2020-08-31
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	6,7 %	9,5 %
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	45,5 %	37,6 %
Sjukfrånvaro för kvinnor	7,0 %	10,0 %
Sjukfrånvaro för män	5,6 %	7,5 %
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	8,1 %	11,8 %
Sjukfrånvaron i åldrarna 30-49 år	6,0 %	9,3 %
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	7,1 %	9,1 %

Långtidssjukskrivna (60 dagar eller mer) minskade under perioden och utgjorde 37,6 procent av den totala sjukfrånvaron, motsvarande siffra för perioden under 2019 var 45,5 procent. Pandemin visar sig i betydande ökning av sjukfrånvaro, vilket kan härledas dels till tydligare rekommendationer från myndigheter, men även en ökad oro i omvärlden. Då rekommendationen varit att stanna hemma vid minsta symptom har den korta sjukfrånvaron ökat, vilket har gjort att andelen långtidssjuka proportionellt har minskat. Undersökningar har genomförts under våren för att identifiera hur medarbetare mår och ett än mer intensivt arbete har påbörjats i form av verksamhetsnära stöd till samtliga chefer. Detta med förhoppning om att arbeta långsiktigt och förebyggande. Fokus ligger på att arbeta aktivt med att se tidiga signaler och värna samtliga medarbetares hälsa genom att identifiera oro tidigt, men även att stötta under sjukskrivningstiden.

5.6 Personalstöd

Under det första sex månaderna har 5 procent av medarbetarna i Österåkers kommun använt tjänsten personalstöd via extern leverantör, vilket är samma nivå som föregående år.

5.7 Arbetsskador

Med arbetsskador menas tillbud, olycksfall, färdolycksfall samt arbetssjukdomar. De flesta anmälningar kommer från produktionsförvaltningen där även majoriteten av medarbetarna finns.

Arbetsskador	2019-08-31	2020-08-31
Tillbud	77	69
Olycksfall	66	87
Färdolycksfall	7	3
Arbetssjukdomar	1	1

6 Miljöredovisning

6.1 Allmänt

De kommunala miljömålen *Österåkers miljömål 2016-2019* sträckte sig initialt till och med 2019, men har förlängts då processen att ta fram nya miljömål har påbörjats under delårsperioden. Under sensommaren har projektets organisation, budget och tidplan beslutats. Det kommer att vara ett projekt med många intressenter då miljömålen riktar sig till hela den kommunala verksamheten och även ska fungera som inspiration och kommunikation till invånare i kommunen. Projektet sker parallellt och i samspel med projektet som arbetar för att ta fram ett hållbarhetsramverk kopplat till de 17 hållbarhetsmålen i Agenda 2030.

Nedan redovisas ett urval av slutförda och pågående aktiviteter under perioden januari-augusti 2020 inom varje målområde i Österåkers miljömål.

6.2 Klimat och luft

Innehåller kommunens mål gällande koldioxidutsläpp, energi och transporter.

Kommunens energianvändning och transporter

Energianvändningen i kommunens lokaler har fortsatt att minska på grund av energibesparande åtgärder såsom fönsterbyte samt kommunikation och information till hyresgäster.

En resepolicy för kommunanställda har antagits av Kommunstyrelsen tillsammans med ett beslut att anta en klimatväxlingsutmaning från Fossilfritt Sverige - ett viktigt steg mot minskad klimatpåverkan från kommunens verksamheter. Kommunanställdas transporter har överlag minskat på grund av fler digitala möten, konferenser och utbildningar både internt och externt.

Arbete med en klimat- och energistrategi som innefattar en handlingsplan för att fortsätta minska kommunens klimatpåverkan har fortgått. Kommunens energi- och klimatrådgivare har under delåret deltagit i flera utställningar, samt på förfrågan bidragit med råd till privatpersoner och företag när det gäller bland annat solenergi, värmepumpar och energieffektivisering.

Ett miljö- och tillgänglighetsbidrag har även i år utlysts av kommunen. Bidraget går till oberoende organisationer som på olika sätt bidrar till ökad tillgänglighet och hållbar utveckling.

Kommunen har via miljö- och hälsoskyddsensheten genomfört informationsinsatser för att minska negativ påverkan på hälsa och miljö vid eldning i eldstäder och av trädgårdsavfall samt vid tomgångskörning.

Upphandling och inköp

Flera förvaltningar och upphandlingsenheten har arbetat med att ställa miljökrav i upphandling. Armada har infört en systematisk stickprovskontroll där leverantörerna följs upp på både kvalitet och miljö.

Trafik och infrastruktur

Arbetet med mobilitets- och trafikplan fortskrider med parkerings- respektive kollektivtrafikplan. Projekten har dock försenats på grund av covid-19 och av att resurser omprioriterats till förmån för skolbussprojektet och sjötrafikutredningen. Arbetet med att förbättra laddinfrastrukturen genom fler laddstolpar har genomförts och bidrag har erhållits från klimatklivet. Flera mindre åtgärder i form av cykelparkeringar av god kvalitet har genomförts under året.

6.3 Skärgård, sjöar och vatten

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

För att nå miljömålet om god kemisk och ekologisk status i sjöar, vattendrag och kustvatten, har tillsynen av enskilda avloppsanläggningar fortgått enligt plan. Dessutom har ett arbete med ett lokalt åtgärdsprogram för våra vatten inlets.

Arbete med tematiskt tillägg till översiktsplanen med fokus på kust och skärgård pågår för att nå målet att utbyggnaden i skärgården sker på ett varsamt sätt som tillgängliggör kusten och bevarar natur- och kulturvärden.

Avlopp och dagvatten

Arbetet med att genomföra kommunens antagna VA-plan pågår. VA-utbyggnad har under perioden främst pågått inom Nyhagen och Smedby. Planering av genomförande av Åkersberga centrum planprogram pågår där stora delar av befintlig VA-anläggning behöver byggas om.

Det största reningsverket i Margretelund har drabbats av ett par driftstörningar och renoveringsarbeten har också påverkat utsläppsvärdena under året. Nu går verket stabilare och håller rikt- och gränsvärden. Vid reningsverket pågår ett arbete med att minska luktstörningar från slamhanteringen. Under året har ett par bräddningar inträffat. De större har berott på höga flöden och strömbrott. För att åtgärda detta kommer ett par av de större pumpstationerna att förses med reservkraftsaggregat och ett projekt för att leta efter felkopplat tak-, dränerings- och dagvatten har initierats. Ett nytt inriktningsbeslut har tagits om att bygga ut reningsverket vid Margretelund för att kunna möta kommunens expansion och omvandling.

Under året har ett arbete med att definiera de ramar och möjligheter kommunen måste förhålla sig till för att möta ny tillämpning av lagstiftning kring dagvatten skett.

Vattenförsörjning

Vattenkvaliteten i Österåker har varit god under delårsperioden. Vattenförsörjningen höll sig överlag på normala nivåer utom under en kortare period i juni. Roslagsvatten har drivit kommunikationskampanjer kring hållbart vattenanvändande.

6.4 Skadliga ämnen och rena kretslopp

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

Tillsyn av förorenade områden och byggnader har utförts enligt plan på bland annat marinor och båtuppställningsplatser, i samband med planläggning, byggnationer och markarbeten. Ett tillsynsområde som har aktualiserats under de senaste åren är tillsyn av kemiska produkter och varor.

Kommunens mål är att det ska vara enkelt att lämna farligt avfall. I år har den mobila miljöstationen fått ytterligare två insamlingsplatser. Där kan privatpersoner lämna sitt farliga avfall, som till exempel färg och mindre elavfall såsom hushållsapparater, tv-apparater och batterier.

6.5 Mark, byggande och boende

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

Planering för klimatsmarta, attraktiva och hållbara stadsdelar

Kommunen arbetar för samhällsstrukturer som bland annat gynnar hållbara transporter, trygghet och entreprenörskap. Det sker både på strategisk nivå, och i arbetet med planprogram och detaljplaner.

Ett hållbarhetsprogram för översiktsplanen har bearbetats under delåret. En lokaliseringsanalys har utförts som beskriver hur översiktsplaneringen kan bidra till en samlad utveckling av tätorten mot klimatsmarta, attraktiva och hållbara stadsdelar. För att kunna genomföra Sverigeförhandlingen på ett hållbart sätt har flera strategiska utredningar om biologisk mångfald, kulturmiljö och friluftslivsvärden initierats. Ett förslag till jordbruksmarksstrategi för hur kommunen kan hantera jordbruksmarkens värden vid nybyggnation har tagits fram för att färdigställas i september. Dialogmöte har hållits med en referensgrupp av lantbrukare.

Miljö- och hållbarhetsarbetet i planprocessen har utvecklats under perioden och ska vävas in i projektmodellen under hösten. Under arbetet med de två största planerna, Hagby äng och Näsängen, har metodiken för hållbarhetsprogram, hållbarhetsbedömningar, miljöbedömning och miljökonsekvensbeskrivning, dagvattenhantering med mera utvecklats.

Stadsplanearbetet har fokuserats på planläggning i anslutning till Åkersbergas centrala delar och i kollektivtrafiknära lägen såsom vid Roslagsbanans stationer västerut. Ett samrådsförslag för att möjliggöra en utökning av värmeverket har tagits fram under våren.

Offentliga lokaler

Byggandet av en sportmultihall har påbörjats och byggnaden kommer att uppfylla kriterierna för Sweden Green Building Councils miljömärkning Miljöbyggnad, nivå silver. Ar-mada har gjort stickprovskontroller på sina viktigaste entreprenörer exempelvis kring att de uppfyller kommunens mål kring sortering av byggavfall.

Klimatanpassning

Arbetet med att säkra ny bebyggelse från klimatrelaterade risker har pågått i form av en fördjupad utredning av åtgärder för klimatanpassning för områden kring Åkers kanal och Tunafjärden.

Avfall

Under året har en ny avfallsplan för Österåkers kommun arbetats fram. Avfallsplanens huvudsakliga inriktning är att minska avfallet både från invånare och verksamheter, liksom från kommunal verksamhet. Samtidigt arbetas förslag på ny avfallstaxa och nya avfallsföreskrifter fram.

Produktionsutskottet har som mål att andelen tillagningskök som källsorterar ska öka, vilket har uppnåtts. 2019 källsorterade 33 procent av köken och i år har det hittills ökat till 50 procent.

När det gäller det kommunala avfallsansvaret har mängden restavfall från hushållen ökat med knappt 2 procent, jämfört med motsvarande period 2019. Roslagsvatten genomförde en plockanalys för hushållens restavfall (vanliga sopor) i början av året och där framkom det att det slängs mycket som går att återvinna. Bara cirka 30 procent av avfallet skulle behövt vara ”sopor”, resten kunde ha återvunnits, varav 32 procent kunde sorterats ut som matavfall och 38 procent som förpackningar och tidningar.

Roslagsvatten har en pågående kampanj i sociala medier angående myter om avfall och hur man själv som invånare kan påverka.

Det nya avfallsdirektivet har inneburit stora förändringar för avfallshanteringen för alla kommuner. Det innebär att byggavfall från hushåll kommer att bli kommunens ansvar. Brännbackens återvinningscentral ska därför utökas med insamling av planglas och plast.

Kommunen blir också skyldig att erbjuda matavfallsinsamling för samtliga fastigheter i kommunen från januari 2021. Då det saknas insamling av matavfall i stora delar av skärgården ansöker kommunen om dispens från kravet mellan 2021 fram till 2025 för att hinna organisera en insamling som uppfyller kraven på en god arbetsmiljö. Samtidigt arbetar kommunen med att återvinningsmöjligheterna på öarna förbättras.

Den nya, av regeringen tagna, förpackningsförordningen innebär också att 60 procent av fastigheterna i Sverige ska ha bostadsnära insamling av förpackningar 2021 och 100 procent till 2025. Det är osäkert hur detta kommer att gå till, men kommunen ska samråda med insamlingssystem, fastighetsägare och företag om hur insamlingen ska gå till.

Nedskräpning

Särskilt i skärgården har det ökade antalet besökare märkts av, vilket inneburit att avfallet från det rörliga friluftslivet har varit en stor utmaning under året. Därför har kommunen erbjudit en möjlighet att få en viss ersättning för merkostnader.

En inventering är genomförd av kommunens sopmajor för det rörliga friluftslivet. Nästa steg är att samråda med Skärgårdsstiftelsen, Region Stockholm och Stockholms läns länsstyrelse, samt förpacknings- och tidningsinsamlingen för goda framtida lösningar.

6.6 Natur och biologisk mångfald

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

Ett parkprogram som beskriver befintliga anläggningar och framtida behov är framtaget, men ännu inte beslutat, som stöd för framtida planering och investering. Olika former av medborgardialog för att ta fram parker av god kvalitet har genomförts. Kommunen har fortsatt att samverka med andra kommuner för att utveckla värdena av de gröna kilarna i regionen och arbetet med naturvård i kommunen har bland annat varit kopplat till artskydd av groddjur och pollinatörer.

Naturvärdesinventeringar har genomförts i områden som kan komma att beröras av Sverigeförhandlingens projekt. Analyser av ekologiska spridningssamband har inletts.

Skolor och förskolor har möjlighet att söka pengar till att arbeta med projektet *Från jord till bord*. Samtliga medel har utbetalats till 15 förskolor. Projektet är en praktisk tillämpning för att öka kunskap och medvetenhet kring hållbar utveckling och livsstil i harmoni med naturen. Inom projektet ingår uppföljning och spridning av resultaten.

7 Resultaträkning

(Mnkr)	KOMMUNEN					KONCERNEN				
	Not	Utfall jan-aug 2020	Utfall jan-aug 2019	Budget helår 2020	Prognos helår 2020	Not	Utfall jan-aug 2020	Utfall jan-aug 2019	Budget helår 2020	Prognos helår 2020
Verksamhetens intäkter	1	260,7	248,6	397,2	379,6	2	501,7	513,5	771,2	750,9
<i>varav jämförelsestörande</i>		0,0	0,0	0,0	0,0		4,1	26,9	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	3	-1 713,6	-1 655,6	-2 641,0	-2 638,5	4	-1 806,3	-1 768,4	-2 826,3	-2 826,7
<i>varav jämförelsestörande</i>		0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Av- samt nedskrivningar	5	-25,8	-26,0	-47,0	-47,0	6	-104,9	-104,9	-167,0	-165,8
Verksamhetens nettokostnader		-1 478,6	-1 433,0	-2 290,8	-2 305,9		-1 409,6	-1 359,8	-2 222,2	-2 241,6
Skatteintäkter	7	1 343,3	1 312,6	2 033,1	1 992,5		1 343,3	1 312,6	2 033,1	1 992,5
Generella statsbidrag och utjämning	8	240,5	160,0	257,9	353,4		240,5	160,0	257,9	353,4
Verksamhetens resultat		105,1	39,6	0,2	40,0		174,2	112,9	68,8	104,2
Finansiella intäkter	9	35,6	53,9	12,0	44,0	10	28,4	46,4	0,5	32,6
Finansiella kostnader	11	-65,4	-1,2	-2,2	-67,5	12	-84,8	-23,8	-41,7	-96,6
Resultat efter finansiella poster		75,3	92,3	10,0	16,5		117,7	135,5	27,6	40,2
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0		14,6	0,0	0,0	10,5
Periodens resultat*	13	75,3	92,3	10,0	16,5		132,3	135,5	27,6	50,7

*) Resultat och prognos är inte balanskravsjusterat

8 Balansräkning

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Not	2020-08-31	2019-12-31	Not	2020-08-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar						
Övriga immateriella anläggningstillgångar	14	3,2	4,4	15	3,2	4,4
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader, tekn.anläggningar	16	719,9	706,5	17	4 032,8	3 980,1
Maskiner och inventarier	18	13,8	15,3	19	75,3	28,1
Övriga materiella anläggningstillg	20	173,4	186,1	21	756,9	800,6
Finansiella anläggningstillgångar						
Värdepapper, aktier och andelar	22	125,0	125,0	23	80,1	80,1
Bostadsrätter		7,4	7,4		7,4	7,4
Långfristiga fordringar		4,8	4,8		7,6	9,1
Summa anläggningstillgångar		1 047,6	1 049,5		4 963,4	4 909,7
Bidrag till infrastruktur	24	399,4	406,3		399,4	406,3
Omsättningstillgångar						
Förråd		0,0	0,0		0,8	0,8
Exploateringstillgångar		149,6	126,1		150,8	127,3
Kortfristiga fordringar	25	164,2	236,5	26	290,7	323,3
Kortfristiga placeringar	27	609,2	639,4		609,2	639,4
Kassa och bank		157,7	78,5		258,6	170,6
Summa omsättningstillgångar		1 080,7	1 080,6		1 310,1	1 261,4
SUMMA TILLGÅNGAR		2 527,6	2 536,4		6 672,8	6 577,4

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Not	2020-08-31	2019-12-31	Not	2020-08-31	2019-12-31
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Årets resultat		75,3	67,6		132,3	124,2
Resultatutjämningsreserv		179,6	179,6		179,6	179,6
Övrigt eget kapital		1 124,7	1 089,8		1 334,5	1 243,0
Summa eget kapital	28	1 379,5	1 337,0	29	1 646,4	1 546,8
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner	30	265,5	238,3	31	267,0	239,7
Övriga avsättningar		456,2	418,0		481,4	443,2
Summa avsättningar		721,8	656,3		748,4	682,9
Skulder						
Långfristiga skulder	32	83,6	84,6	33	3 483,5	3 483,8
Kortfristiga skulder	34	342,7	458,5	35	794,6	863,8
Summa skulder		426,3	543,1		4 278,0	4 347,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 527,6	2 536,4		6 672,8	6 577,3
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser	36	663,0	670,6		663,0	670,7
Borgensåtaganden	37	3 243,4	3 269,7		0,1	0,1
Övr ansvarsförbindelser	38	142,9	159,4		142,9	159,4

9 Finansieringsanalys

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Z 101	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019	Z 101	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		75,3	92,3		132,3	135,5
Justering för av- och nedskrivningar		25,8	26,0		104,9	104,9
Justering för pensionsavsättningar		31,1	16,5		31,1	16,5
Justering för övr avsättningar		38,2	0,0		38,2	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	39	-32,8	0,0		-32,8	0,0
Medel från verksamheten före förändringen av rörelsekapital		137,6	134,8		273,8	256,9
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		102,5	40,6		62,9	-22,7
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-115,8	-144,7		-69,2	-117,6
Ökning/minskning förråd och lager		0,0	0,0		0,0	0,0
Ökning/minskning övr omsättningstillgångar	40	-23,5	-28,0		-23,6	-28,0
Medel från den löpande verksamheten		100,8	2,7		243,9	88,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	41	-23,8	-54,7		-160,1	-179,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	26,9
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstillg.		0,0	0,0		0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0		0,0	9,6
Investeringsbidrag		0,0	0,0		0,0	0,0
Medel från investeringsverksamheten		-23,8	-54,7		-160,1	-142,9

(Mnkr)	KOMMUNEN			KONCERNEN		
	Not	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019	Not	Jan-aug 2020	Jan-aug 2019
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning/minskning av långfristig skuld		-0,9	-0,9		-0,3	-54,0
Ökning/minskning av långfristiga placeringar		0,0	0,0		0,0	0,0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		6,9	6,9		8,3	7,0
Minskning av avsättning pga utbetalningar		-3,9	-3,4		-3,9	-3,4
Medel från finansieringsverksamheten		2,1	2,6		4,2	-50,4
ÅRETS KASSAFLÖDE						
Summa av årets kassaflöde		79,2	-49,4		88,0	-104,6
Likvida medel vid årets början		78,5	135,4		170,6	254,2
Likvida medel vid periodens slut		157,7	86,1		258,6	149,6

I0 Noter

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2020	2019	2020	2019
Not 1 Verksamhetens intäkter			Not 2 Koncernens intäkter	
Enligt driftsredovisningen	974,5	960,8	Österåkers Kommun	260,7
Intern handel mellan nämnder	-727,4	-726,5	Armada-koncernen	228,1
Ersättning för lokaler fr Armada	0,0	5,0	Roslagsvatten (ägd andel)	125,4
Bidrag sjuklönekostnader	4,0	0,0	Elimineringar	-112,6
Periodiserat investeringsbidrag	0,9	0,0	Summa	501,7
Statsbidrag maxtaxa	8,6	9,3		513,5
Summa	260,7	248,6		
I verksamhetens intäkter ingår bidrag och ersättningar från staten med 137.546 tkr				
Bidrag för kvotklyktingar från Migrationsverket ingår i verksamhetens inktäkter med 10,6 mnkr. Bidraget periodiseras på 36 mån efter individens ankomst.				
Not 3 Verksamhetens kostnader			Not 4 Koncernens kostnader	
Enligt driftsredovisningen	2 451,1	2 410,6	Österåkers Kommun	1 713,6
Intern handel mellan nämnder	-727,4	-726,5	Armada-koncernen	108,3
Intern kapitalkostnad	-32,5	-33,5	Roslagsvatten (ägd andel)	97,2
Justering semesterlöneskuld	-31,1	-35,7	Elimineringar	-112,7
Pensioner regleringspost	46,5	33,4	Summa	1 806,3
Periodiserat investeringsbidr	6,9	6,7		1 768,4
Centrala projekt	0,0	0,5		
Summa	1 713,6	1 655,6		
Upplösning av infrastrukturella bidrag				
Projekt Breddning av väg 276	0,2	0,2		
Projekt Roslagsbanans förlängn	6,7	6,7		
Belopp i verksamhetens kost	6,9	6,9		
I verksamhetens kostnader ingår kostnad för räkenskapsrevision med 616 tkr				
Not 5 Av- och nedskrivningar			Not 6 Koncernens av- och nedskrivningar	
Immateriella anläggningstillg	1,2	1,3	Immateriella anläggningstillg	2,1
Fastigheter och anläggningar	21,5	20,7	Fastigheter och anläggningar	95,8
Maskiner och inventarier	3,1	4,1	Maskiner och inventarier	5,5
Nedskrivning	0,0	0,0	Nedskrivning	1,4
Summa	25,8	26,0	Summa	104,9
				104,9
Not 7 Skatteintäkter				
Allmän kommunalskatt	1 360,8	1 327,6		
Prel slutavräkning föreg år	-6,4	0,0		
Prel slutavräkning innev år	-11,1	-15,0		
Summa	1 343,3	1 312,6		

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2020	2019	2020	2019
Not 8 Statsbidrag och utjämnning				
Inkomstutjämnning	26,6	25,8		
LSS-utjämnning	7,5	14,3		
Kommunal fastighetsavgift	69,0	65,5		
Regleringsavgift/bidr	31,0	20,9		
Kostnadsutjämnning	46,7	27,1		
Generella statsbidrag	59,6	6,4		
Summa	240,5	160,0		
Not 9 Finansiella intäkter			Not 10 Koncernens finansiella intäkter	
Ränteintäkter	1,4	1,9	Ränteintäkter	1,6
Realiserade vinster	9,2	2,0	Realiserade vinster	9,2
Orealiserade vinster	17,3	42,3	Orealiserade vinster	17,3
Borgensavgift	7,4	7,7	Borgensavgift	0,0
Övriga finansiella intäkter	0,2	0,1	Övriga finansiella intäkter	0,2
Summa	35,6	53,9	Summa	28,4
Not 11 Finansiella kostnader			Not 12 Koncernens finansiella kostnader	
Räntor på lån	0,0	0,0	Räntor på lån	19,5
Räntor på pensionsskuld	1,4	0,7	Räntor på pensionsskuld	1,4
Realiserade förluster	7,3	0,0	Realiserade förluster	7,3
Orealiserade förluster	50,8	0,0	Orealiserade förluster	50,8
Övriga finansiella kostnader	5,9	0,5	Övriga finansiella kostnader	5,9
Summa	65,4	1,2	Summa	84,8
Not 13 Särredovisningar				
Inga särredovisningar upprättas inom kommunen eftersom den affärsverksamhet som behöver särredovisas enligt lag bedrivs i bolagsform.				
Not 14 Övr immateriella anlägggn.tillgångar			Not 15 Övr immateriella anlägggn.tillgångar	
Ingående värde	4,4	5,2	Ingående värde	4,4
Nyinvesteringar	0,0	1,0	Nyinvesteringar	0,0
Avyttring	0,0	0,0	Avyttring	0,0
Avskrivningar	-1,2	-1,9	Avskrivningar	-1,2
Utgående värde	3,2	4,4	Utgående värde	3,2
Ursprungligt anskaffningsvärde	17,5	17,6	Ursprungligt anskaffningsvärde	18,5
Ackumulerade avskrivningar	-14,3	-13,2	Ackumulerade avskrivningar	-15,3
Bokfört värde	3,2	4,4	Bokfört värde	3,2

Egenutvecklade immateriella anläggningstillgångar avser uppbyggnad av kartdatabas. För denna tillämpas linjär avskrivning med nyttjandeperiod av 3 år. Förvärvade immateriella anläggningstillgångar avser licens för kommunens ekonomisystem. Linjär avskrivning tillämpas med nyttjandeperiod 12 år, pga att avtalsperioden är 12 år.

1 prisbasbelopp används som gräns för väsentlig värde

Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod är 4,2 år

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2020	2019	2020	2019
Not 16 Mark, byggnader, tekn. anläggningar			Not 17 Mark, byggnader, tekn. anläggningar	
Ingående värde	706,5	704,8	Ingående värde	3 931,5 3 839,7
Nyinvesteringar	34,9	33,1	Nyinvesteringar	197,2 275,2
Avskrivningar	-21,5	-31,3	Avskrivningar	-95,9 -134,9
Nedskrivning	0,0	0,0	Nedskrivning	0,0 0,0
Omklassificering	0,0	0,0	Omklassificering	0,0 0,0
Utgående värde	719,9	706,5	Utgående värde	4 032,8 3 980,1
Ursprungligt anskaffningsvärde	1 065,8	1031,0	Ursprungligt anskaffningsvärde	5 873,2 5 759,1
Ackumulerade avskrivningar	-345,9	-324,4	Ackumulerade avskrivningar	-1 840,4 -1 779,0
Bokfört värde	719,9	706,5	Bokfört värde	4 032,8 3 980,1
Linjär avskrivning tillämpas				

Tillgångarna värderas till anskaffningsvärde minskat med planenliga avskrivningar. Vid bedömning av nyttjandeperiod görs en uppskattning av anläggningens ekonomiska livslängd utifrån de förutsättningarna den specifika anläggningen har.

Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod är 30,7 år

Not 18 Maskiner och inventarier			Not 19 Maskiner och inventarier	
Ingående värde	15,3	19,2	Ingående värde	76,8 27,6
Nyinvesteringar	1,6	2,3	Nyinvesteringar	4,1 9,8
Avskrivningar	-3,1	-6,1	Avskrivningar	-5,6 -9,4
Nedskrivning	0,0	0,0	Nedskrivning	0,0 0,0
Utgående värde	13,8	15,3	Utgående värde	75,3 28,1
Ursprungligt anskaffningsvärde	74,8	73,2	Ursprungligt anskaffningsvärde	182,0 120,6
Ackumulerade avskrivningar	-61,0	-57,8	Ackumulerade avskrivningar	-106,6 -92,5
Bokfört värde	13,8	15,3	Bokfört värde	75,3 28,1
Linjär avskrivning tillämpas				

Tillgångarna värderas till anskaffningsvärde minskat med planenliga avskrivningar. Vid bedömning av nyttjandeperiod görs en uppskattning av anläggningens ekonomiska livslängd utifrån de förutsättningarna den specifika anläggningen har.

1 prisbasbelopp används som gräns för inventarie

Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod är 6,6 år

Not 20 Övr materiella anläggningstillgångar
Posten utgörs av pågående arbeten inom kommunen vid årsskiftet, det vill säga investeringar som ännu inte avslutats. Dessa skrivs inte av ännu.

Not 21 Övr materiella anläggningstillgångar
Posten utgörs av pågående arbeten inom kommunen vid årsskiftet, det vill säga investeringar som ännu inte avslutats. Dessa skrivs inte av ännu.

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2020	2019	2020	2019
Not 22 Värdepapper och andelar			Not 23 Värdepapper och andelar	
Världus AB	0,4	0,4	Världus AB	0,4
Stockholmregionen Försäkring /	3,8	3,8	Stockholmregionen Försäkring /	3,8
Visit Roslagen	0,1	0,1	Visit Roslagen	0,1
Inera AB	0,0	0,0	Inera AB	0,0
Armada Fastighets AB	42,6	42,6	Långängens förvaltnings AB	30,5
Roslagsvatten AB	2,3	2,3	ÖGAB fastighet 6 AB	39,6
Österåkersvatten AB	0,0	0,0	Österåkers återvinningscentral	5,7
Långängens förvaltnings AB	30,5	30,5	HVB förening	0,1
ÖGAB fastighet 6 AB	39,6	39,6	Summa	80,1
Österåkers återvinningscentral	5,7	5,7		80,1
Summa	125,0	125,0		
Not 24 Bidrag till statlig infrastruktur				
Väg 276 etapp 4 dubbla körfält	9,0	9,0		
upplöst belopp	-1,0	-0,7		
Bokfört värde	8,0	8,3		
Roslagsbanans förlängning	418,0	418,0		
upplöst belopp	-26,7	-20,0		
Bokfört värde	391,3	398,0		
Not 25 Kortfristiga fordringar			Not 26 Kortfristiga fordringar	
Kundfordringar	10,5	34,2	Kundfordringar	26,5
Interimsfordringar	133,2	180,2	Interimsfordringar	170,7
Övriga kortfristiga fordringar	20,6	22,1	Övriga kortfristiga fordringar	93,5
Summa	164,2	236,5	Summa	290,7
				323,3
Not 27 Kortfristiga placeringar				
Marknadsvärde pensionsportfölj;				
- nominella räntor	129,2	86,5		
- realräntepapper	7,2	7,2		
- svenska aktier	8,9	23,9		
- utländska aktier	28,1	71,4		
- globala strukturerade produkter	0,0	0,0		
- svenska strukturerade produkter	0,0	0,0		
- likvida medel	4,2	0,3		
Summa	177,6	189,3		
Marknadsvärde överlikviditetsportfölj;				
- nominella räntor	369,6	304,4		
- realräntepapper	0,0	0,0		
- svenska aktier	12,6	33,3		
- utländska aktier	43,8	112,5		
- globala strukturerade produkter	0,0	0,0		
- svenska strukturerade produkter	0,0	0,0		
- likvida medel	5,5	0,0		
Summa	431,6	450,1		
Not 28 Eget kapital			Not 29 Eget kapital	
Ingående värde	1 337,0	1 269,4	Ingående värde	1 546,8
Periodens resultat	75,3	67,6	Periodens resultat	132,3
Direktbokningar mot eget kap	-32,8	0,0	Direktbokningar mot eget kap	-32,8
Utgående värde	1 379,5	1 337,0	Utgående värde	1 646,4
				1 546,8

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2020	2019	2020	2019
Uppdelning av eget kapital				
Resultatutjämningsreserv	179,6	179,6		
Övrigt eget kapital	1 199,9	1 157,4		
- varav reserverat för pensioner	699,2	699,2		
Utgående eget kapital	1 379,5	1 337,0		
Not 30 Avsättningar för pensioner				
Ingående värde	238,3	206,6		
förändring löneskatt	5,3	6,2		
indexjustering	3,3	4,8		
räntejustering	1,5	1,9		
nyintjänad pension	22,3	24,2		
nya beslut	0,0	0,0		
utbetalningar	-3,9	-5,3		
övrigt post	-1,3	0		
Utgående värde	265,5	238,3		
Avsättning för pension, anställda	199,6	177,2		
Avsättning för visstidspension, a	0,0	0,0		
Avsättning för pension, förtroend	14,1	14,6		
Löneskatt på ovanstående	51,8	46,5		
Summa	265,5	238,3		
Aktualiseringsgraden uppgår till 79,0%.				
Not 32 Långfristiga skulder				
Balanserade investeringsbidrag	78,0	79,0		
Lån i bank och kreditinstitut	0,0	0,0		
Övriga långfristiga skulder	5,6	5,6		
Summa	83,6	84,6		
Not 33 Långfristiga skulder				
Balanserade investeringsbidrag	78,1	79,0		
Lån i bank och kreditinstitut	2 919,6	2 945,9		
Övriga långfristiga skulder	485,9	458,9		
Summa	3 483,5	3 483,8		
Not 34 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	39,4	134,9		
Interimsskulder	265,0	280,8		
Personalens skatter och avg	16,1	15,6		
Övriga kortfristiga skulder	22,2	27,3		
Summa	342,7	458,5		
Not 35 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	72,7	152,2		
Interimsskulder	320,7	317,4		
Personalens skatter och avg	16,1	15,6		
Övriga kortfristiga skulder	385,0	378,7		
Summa	794,6	863,8		
Not 36 Pensionsskuld inom linjen				
Pension för anställda	530,5	537,0		
Pension för förtroendevalda	3,0	2,6		
Löneskatt på ovan	129,4	130,9		
Summa	663,0	670,6		
Ingående värde	670,6	696,2		
förändring löneskatt	-1,5	-5,0		
uppräknning/indexjustering	15,1	17,6		
övrigt post	1,5	-5,0		
nyintjänad pension	0,3	0,3		
utbetalningar	-23,0	-33,4		
Utgående värde	663,0	670,6		
- varav res under eget kapital	699,2	699,2		

	KOMMUNEN		KONCERNEN	
(mnkr)	2020	2019	2020	2019
Not 37 Borgensförbindelser				
Armada-koncernen	2 833,4	2 859,7		
Roslagsvatten AB	13,0	13,0		
Österåkersvatten AB	396,9	396,9		
Kommunalt förlustansvar småhu	0,1	0,1		
Summa	3 243,4	3 269,7		
Den samlade risken för kommunens borgensförbindelser bedöms mycket låg då nästan hela förbindelsen avser gentemot kommunala dotterföretag. Här har kommunen en bra insyn samt kan bedöma att företagen har en solid ekonomisk grund.				
Not 38 Leasingåtaganden				
Posten utgörs av summan av de kommande årens förfallobelopp enligt kommunens bef hyresavtal gällande lokaler.				
upp till 1 år	24,3	24,8		
mellan 2 och 5 år	90,1	91,4		
över 5 år	28,5	43,2		
Summa	142,9	159,4		
Not 39 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
Under 2020 har direktbokning mot eget kapital gjorts gällande rättning av 2016-2019 avseende indexuppräknning av avsättning till Svergieförhandlingen med 32,8 mnkr.				
Not 40 Övriga omsättningstillgångar				
Övriga omsättningstillgångar avser i sin helhet exploateringsstillgångar.				
Not 41 Förvärv av materiella anläggningstillgångar				
Aktiverat under perioden	36,5	19,1		
Minskning pågående arbete	-12,7	35,6		
Förvärv under perioden	23,8	54,7		
Avskrivningar	-25,8	-26,0		
Försäljning inventarier	0,0	0,0		
Omklassificering	0,0	0,0		
Förändring enligt BR	-2,0	28,7		

II Redovisningsprinciper

II.1 Semesterlöneskuld

De anställdas fordran på kommunen i form av intjänad semester samt ej kompenserad övertid har skuldbokförts som kortfristig skuld. Skulden baseras på konstaterat utfall ur lönesystem per 2020-08-31.

II.2 Sammanställd redovisning

I den sammanställda redovisningen ingår för 2020 Österåkers kommun, Armadakoncernen (100%) samt Roslagsvattenkoncernen (43,9%), vilket är oförändrat sedan föregående delårsbokslut och årsbokslut.

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. I enlighet med den proportionella konsolideringen har endast ägda andelar av räkenskapsposterna för de kommunala ej helägda företagen tagits in i koncernredovisningen. Vid konsolidering har de civilrättsliga underkoncernernas bokslut används.

Inom koncernen förekommer omfattande transaktioner mellan bolagen. Eliminering av intäkter/kostnader samt fordringar/skulder som bygger på inlämnade uppgifter från bolagen har gjorts för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi. Utöver detta har även övriga kända transaktioner såsom innehav av aktier och internvinster eliminerats.

II.3 Periodisering av timlöner

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

II.4 Leasing

Förutom långsiktiga hyresavtal (gällande lokaler) har kommunen endast operationella hyresavtal med maximal avtalslängd om 36 månader. I enlighet med rekommendationen lämnas därför information i not till balansräkningen om nuvärde av kommande hyresavgifter endast gällande långsiktiga hyresavtal. Beloppen redovisas som ansvarsförbindelse.

II.5 Kortfristiga placeringar

De medel som kommunen med hjälp av Söderberg & Partners har placerat klassas som värdepappersportfölj och portföljens totala omfattning värderas därmed som en helhet. Med anledning av den nya redovisningslagen för kommuner som gäller sedan 2019-01-01 har värdepappersportföljerna värderas till marknadsvärde.

11.6 Avgångsvederlag

Avtal om avgångsvederlag kostnadsförs vid avtalsstillfället oavsett utbetalningstidpunkt, förutsatt att ingen annan motprestation krävs av den anställda mer än att anställningen upphör.

11.7 Cykliska effekter

Semesterlöneskulden enligt ovan påverkar periodutfallet som minskad kostnad med 31,1 mnkr trots att prognosen för helåret är en mindre ökning av semesterlöneskulden orsakat av årets löneökningar. Detta får till effekt att prognosen över resultatet för helåret pekar på ett sämre resultat än periodresultatet i delårsbokslutet.

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

11.8 Övriga avvikelser

Kommunen har gjort en avsättning för lämnat bidrag till utbyggnad av Roslagsbanan inom ramen för Sverigeförhandlingen. Bidraget är bokfört som tillgång som enligt rekommendation ska periodiseras linjärt över 25 år. Kommunen har under 2018 och 2019 endast periodiserat detta med 10 mnkr årligen. Även i delårsbokslut 2020 har periodens utfall baserats på ett årsbelopp om 10,0 mkr. Detta innebär en avvikelse på balansräkningen med cirka 17,9 mnkr samt på resultaträkningen med cirka 4,5 mnkr.

Inom balanserade exploateringsstillgångar ligger inkomster och utgifter i delårsbokslutet som kommer att resultatföras innan årsbokslut 2020. Detta innebär också en anpassning till rekommendation R2. Kommunens bedömning är i dagsläget att resultateffekten inte kommer bli större än den prognostiserade budgetavvikelsen inom enheten, det vill säga -1,1 mnkr mot budget, även om det kan bli större summor brutto. Dessutom ligger vissa balanserade exploateringsinkomster i balansräkningens tillgångssida istället för skuldsida, vilket också kommer åtgärdas innan årsbokslut 2020.

Samma redovisningsprinciper används vid delårsbokslut som vid årsbokslut förutom här angivna avvikelser. Inga inventeringar genomförs vid ett delårsbokslut, så som vid årsbokslut. Balanskonton som fungerar som genomgångskonton nollställs inte så som är brukligt vid årsbokslut.

12 Kommunfullmäktige

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-8 600
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	1 188
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	900
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

12.1 Viktiga händelser

- Kommunfullmäktige har beviljat ansvarsfrihet för Kommunstyrelsen och övriga nämnder i Österåkers kommun avseende verksamheten för 2019
- Kommunfullmäktige har godkänt årsredovisning för 2019 för Österåkers kommun
- Kommunfullmäktige har uppdragit till Kommunstyrelsen att ta fram förslag till hållbarhetsramverk för Österåkers kommun
- Kommunfullmäktige har i beslut möjliggjort för deltagande på distans i Kommunfullmäktiges, Kommunstyrelsens och övriga nämnders sammanträden
- Kommunfullmäktige har som inriktningsbeslut uppdragit till Österåkersvatten AB att modernisera och utveckla avloppsvattenreningen på fastigheten Margretelunds 16:95
- Kommunfullmäktige har antagit policy för skyltar i Österåkers kommun
- Kommunfullmäktige har antagit reviderad konstpolicy för Österåkers kommun
- Kommunfullmäktige beslutade att gå vidare med byggnationen av Österåkers Multihall genom att godkänna avrop av fas 2
- Under våren slöts en partiöverenskommelse mellan fullmäktiges nio partier, innebärande att sammanträda med minskat antal tjänstgörande ledamöter i syfte att förhindra smittspridning av covid-19. Överenskommelsen gällde fram till och med 2020-06-30
- Kommunfullmäktige har antagit två detaljplaner
- Kommunfullmäktige har slutbehandlat 14 motioner
- Kommunfullmäktige har slutbehandlat tre medborgarförslag

12.2 Verksamhetsuppföljning

Kommunfullmäktiges och dess verksamheters utfall för perioden uppgår till -4,5 mnkr. Bokslutsprognosen är att utfallet per den 31 december 2020 uppgår till 0,9 mnkr bättre än budget.

Kommunfullmäktige redovisar per augusti en positiv avvikelse på 1,2 mnkr i förhållande mot periodbudgeten. Under perioden har möten ställts in dels med anledning av covid-19, dels på grund av för få ärenden, vilket direkt påverkar resultatet. På grund av ovanstående revideras prognosen för Kommunfullmäktige till ett utfall 0,9 mnkr bättre än budget. Prognosen kan komma att revideras utifrån de förutsättningar/rekommendationer till sammanträden folkhälsomyndigheten ger under hösten med anledning av covid-19.

12.3 Framåtblick

Förberedelser görs för att Kommunfullmäktige även fortsatt under hösten 2020 ska kunna sammanträda på ett säkert sätt under coronapandemin.

13 Kommunstyrelsen exklusive PU

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-91 670
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	8 166
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	1 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	-4 000

13.1 Viktiga händelser

- Budgetprocessen har förlängts med anledning av den ovisshet covid-19 skapat
- Barnkonventionen blev lag 1 januari
- Förvaltningen har aktivt deltagit och varit behjälpliga med att söka samt köpa in skyddsmaterial då upphandlad avtalsleverantör inte kunnat tillgodose kommunens behov under pågående pandemi
- Uppgradering av kommunens ekonomisystem samt drifttagande av budget och prognosmodul har inletts. Uppgraderingen kommer slutföras under hösten
- En ny HR-modell har arbetats fram, vilken beskriver det strategiska HR-arbetet och involverar samtliga delar av arbetslivet för medarbetare i Österåkers kommun
- Beslut har tagits att uppgradera lönesystemet eCompanion till en version som är mer användarvänlig för hela organisationen
- HR-enheten erbjuder ett nytt koncept till samtliga chefer, i form av förebyggande möten, benämnt verksamhetsnära stöd
- Med anledning av covid-19 har förvaltningen genomfört två kampanjer med temat Håll avståndet och Hemester
- Produktionen av Magasin Österåker sker nu inom kommunen
- Ett e-nyhetsbrev lanserades för alla medarbetare i kommunen med korta nyheter och länkar till mer information på intranätet
- Teams och stöd för att underlätta distansarbete har införts
- I mars bildades säkerhets- och trygghetsenheten
- Byggstart av Österåkers multihall
- Fastigheten Hagby 1:98 har sålts till Österåkers Golf AB
- Arbetet med ett hållbarhetsramverk kring våra styrdokument för hållbarhet och agenda 2030 har inletts
- En resepolicy har antagits av Kommunstyrelsen tillsammans med ett beslut att anta en klimatväxlingsutmaning från Fossilfritt Sverige
- Ett förslag till ny avfallsplan för kommunen har tagits fram i samarbete med Roslagsvatten
- I enlighet med krav från Havs- och vattenmyndigheten har ett arbete med ett lokalt åtgärdsprogram för våra vatten inletts

13.2 Verksamhetsuppföljning

Kommunstyrelsens nettoutfall för perioden uppgår till -53,3 mnkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget med 8,1 mnkr varav 4,9 mnkr inom samhällsbyggnadsförvaltningen (SBF KS). Under perioden har investeringar motsvarande 0,4 mnkr gjorts inom Digitaliseringsavdelningen kopplat till IT-material. Prognosen är att 2 mnkr kommer nyttjas för 2020. Totalt prognostiserat resultat för Kommunstyrelsen per 31 december är 1 mnkr bättre än budget.

13.3 Framåtblick

Under hösten kommer HR-enheten fortsätta att uppdatera större delen av de styrdokument som finns inom HR-området samt arbeta med en ny ledarkompass och medarbetarprofil. Kommunikationsenheten återupptar arbetet med utveckling av kommunens varumärke, strategisk kommunikation av kommunens vision och övergripande mål. Intranätet och webbplatsen behöver moderniseras och ny lagstiftning ställer nu högre krav på tillgänglighet i kommunens digitala kanaler.

Under hösten väntas flera betydande arbeten färdigställas och komma till politiska beslut, bland annat tematiskt tillägg till översiktsplan, jordbruksmarksstrategi, lokaliseringsanalys och avfallsplan. Flera viktiga strategiska utredningar kommer också att slutföras eller vara långt framskridna.

14 För- och grundskolenämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-978 800
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	11 835
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	6 800
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

14.1 Viktiga händelser

- Vetenskapliga skolan lades ned (fd Korallens friskola)
- Fristående förskolan The Explorer, Tellusbarn startade i Margretelund

14.2 Verksamhetsuppföljning

Bokslutsprognosen för 2020 prognostiserar en positiv avvikelse om 6,8 mnkr som fördelar sig på -3,5 mnkr på intäktssidan och +10,3 mnkr på kostnadssidan.

Den negativa avvikelsen på intäktssidan beror främst på bidrag som inte kunnat sökas inom Pedagogcentrum (PC) motsvarande 2,8 mnkr. Verksamheten kommer inte heller ha kostnader för detta i och med utebliven intäkt. Nettopåverkan är därför 0 i prognosen. En prognostiserad avvikelse om 0,6 mnkr avser minskade intäkter för asylsökande och nyanlända.

Den positiva avvikelsen på kostnadssidan beror främst på lägre volymer mot budget samt i vissa fall även lägre snittpeng för verksamheterna, samt uteblivna kostnader för projekt inom PC.

Under vårterminen har enheterna nyttjat Pedagogcentrums utbud inom projektet *Att möta olikheter* (AMO) genom bland annat skraddarsydda insatser, handledning, riktad fortbildningsinsats mot elevhälsans arbete, fortbildningar från det fasta kursutbudet och utlåning av pedagogiskt material. Nyttjandegraden har varit lägre än tidigare terminer till följd av coronapandemin varför en anpassning av verksamheten genomförts inför höstterminen. Utvärderingar av insatserna är positiva och pedagoger anger att de fått nya kunskaper och insikter i arbetet med barn och elever. Den årliga kick-offen genomfördes denna gång digitalt i samband med skolstart. Ämnet var likvärdig utbildning med fokus på Barnkonventionen som blev lag 1 januari 2020. Cirka 850 deltagare deltog via länk.

Nämndens mål för 2020 är att andelen behöriga förskolelärare ska vara 33 procent. Andelen personal med förskollärarexamen har minskat med 2 procentenheter sedan förra årets mätning. Idag har 26 procent av de anställda i Österåkers kommuns förskolor en förskollärarexamen.

Nämndens mål 2020 är 80 procent lärare med legitimation och behörighet. Snittet i kommunen är 70,5. Andelen har legat på i stort sett samma nivå de senaste fyra åren. Variationen mellan enheter är dock stor. Den aktuella spridningen mellan enheterna är 25 till 85 procent. Kommunens geografiska läge och enheter med få elever kan bidra till svårigheten

att rekrytera och behålla behörig personal i ett svårt konkurrensläge.

Ett temporärt strukturbidrag om 13 475 kr per elev och termin till resursskolor beslutades i december 2019. Beslutet gällde under höstterminen 2019 och vårterminen 2020. Det temporära strukturbidraget förlängdes under höstterminen 2020.

14.3 Framåtblick

Fortsatt fokus på ökad behörighet inom förskola, fritidshem och grundskola. Publicering av Skolverkets statistik, till exempel betyg och personal, för både kommunala och fristående huvudmän upphör enligt uppgift från och med hösten 2020, vilket kan komma att påverka resursfördelning, uppföljning, insyn och jämförelser inom utbildningsverksamhet. Staten avser ta fram en lösning, men det är i dagsläget inte känt när en sådan finns på plats. Ny modell för resursfördelning för särskilt stöd tas fram i Österåkers kommun hösten 2020. En konsekvens av den nya modellen kan vara en ökad administration för förvaltningen. Nya regler i skollagen för undervisning på distans införs från höstterminen 2021.

15 Kultur- och fritidsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	88 800
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-397
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	0
Budgeterade investeringar helår, tkr	

15.1 Viktiga händelser

- Finskt förvaltningsområde flyttade över till Kultur- och fritidsförvaltningen från kommunikationsenheten
- Coronapandemin har varit i fokus sedan i mars och samordnare för finskt förvaltningsområde har översatt och uppdaterat Österåker kommuns information om covid-19 kontinuerligt
- Biblioteken ställde om under våren på grund av pandemin till mer uppsökande verksamhet i form av utkörning av böcker till riskgrupper och ökad e-bokutlåning samt fler digitala kulturella aktiviteter
- Forskningsundersökning och amatörarkeologiska kurser har hållits vid Biskosptuna
- Inköp av konstverket Vera Vattnare och Två systrar av May Lindholm
- Dialog samt enkätundersökningar angående covid-19 och samverkan med SISU Idrottsutbildarna, Riksidrottsförbundet och övriga kommuner i Regionen har genomförts

15.2 Verksamhetsuppföljning

Utfallet för delårsperioden 2020 överskrider budget med nästan 0,4 mnkr vilket främst är hänförligt till periodisering då föreningsbidrag enligt budget betalats ut tidigare än den periodiserade budgeten på grund av covid-19. Tidigareläggningen har skett för att stötta föreningslivet under pandemin.

15.3 Framåtblick

Nämnden deltar i arbetet med utvecklingen av kommunens anläggningar, framför allt kring Multihallen, och lika så i framtagning av friluftsför- och anläggningsstrategi.

Österåkers kommun har antagit en reviderad konstpolicy och riktlinjer kring konst och rutiner under 2020. De kommer att implementeras i samverkan med samhällsbyggnadsförvaltningen under 2021.

Mitt Österåker – en tillfällig konstutställning kring stadsutveckling och seniorers syn på specifika platser i kommunen planeras för sommaren 2021. Utställningen är en fortsättning på ungas syn på plats i Mitt Åkersberga – de gula dörrarna med ungas videopromenader som genomfördes 2019 och 2020.

Ett reviderat kulturmiljöprogram är fortsatt av stor betydelse för att kunna arbeta långsiktigt och hållbart med att utveckla kommunens kulturmiljö. Ett sådant kan också tillgängliggöras för allmänheten vilket skulle innebära ökad kunskap och intresse hos enskilda husägare att vårda sina fastigheter.

Finskt förvaltningsområdes samordnare ämnar utveckla utbudet av och etablera kulturella kontexter för den finsktalande befolkningen i kommunen.

Omvärldsbevakning och dialog med föreningslivet fortsätter under året gällande smittläget för covid-19. Detta kan fortsatt komma att påverka hur anläggningar kan nyttjas och verksamhet bedrivs och inte minst föreningarnas ekonomiska situation.

16 Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-225 650
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-4 969
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-7 900
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

16.1 Viktiga händelser

- Coronapandemin medförde att gymnasieutbildning genomfördes på distans under våren
- Ungdomsmottagningen ställde in alla klassbesök, och kunde inte genomföra drop-in på mottagningen eller på gymnasieskolorna på grund av covid-19

16.2 Verksamhetsuppföljning

Bokslutsprognosen för helåret prognostiserar en negativ avvikelse om 7,9 mnkr mot budget. Avvikelsen fördelar sig på -6,1 mnkr på intäktssidan och -1,8 mnkr på kostnadssidan. Den negativa avvikelsen beror främst på minskade intäkter för asylsökande och nyanlända samt ökade volymer inom vuxenutbildning.

Kommunens aktivitetsansvar (KAA) arbetar fortlöpande med uppsökande arbete för att kontakta, registrera, dokumentera, följa upp samt erbjuda ungdomar stödinsatser i syfte att fler ska påbörja eller återgå till studier inom gymnasieskolan eller motsvarande. Arbetet utgår från den länsgemensamma ungdoms- och elevdatabasen och statistik skickas halvårsvis till Statistiska centralbyrån. Första halvåret 2020 har KAA omfattat totalt 214 individer. Kontakt har varit etablerad med 157 (73,4 procent) av dessa. Det innefattar också individer som KAA har haft etablerad kontakt med innan 2020 och som finns kvar i systemet.

I databasen Kolada som publiceras av Sveriges kommuner och regioner (SKR) samlas ett stort antal resultat inom kommunal service, exempelvis inom gymnasieskola. Resultaten presenteras årligen i rapporten Öppna jämförelser som visar kommunernas resultat i jämförelse med samtliga kommuner i en rankinglista. Huvudsakligen ligger Österåkers resultat inom de 25 procent med bäst resultat och har förbättrats jämfört med 2017 och 2018. Målet för 2020 är att andel som går ut gymnasiet med examen efter tre år är 80 procent. I jämförelse med samtliga kommuner ligger Österåker bland de 25 procent av kommunerna med bäst resultat, trots att det endast är 70 procent av eleverna som genomfört utbildningen med examen inom stipulerad tid. Andelen som går ut med examen efter fyra år är cirka 85 procent.

Komvux har under senare år fått en allt större betydelse för bland annat integration och kompetensförsörjning. Gymnasieskolan räcker inte till för att ensamtillgodose arbetsmarknadens behov av yrkesutbildad arbetskraft, utan vuxenutbildningen spelar en viktig roll. För att stärka vuxenutbildningens koppling till arbetsmarknaden har nya statliga regler införts från 2020:

1. Behoven på arbetsmarknaden ska styra, inte bara individens behov
2. Den som har störst behov av utbildning ska prioriteras, inte som idag den som har lägst utbildning
3. Ökad statlig finansiering av yrkesvux, krav på medfinansiering från kommunen minskar

16.3 Framåtblick

Delat huvudmannaskap mellan kommunen och regionen (SLSO) avseende drift av ungdomsmottagningen införs då en utredning visat att den tidigare driftsformen inte var förenlig med hälso- och sjukvårdslagen. De medicinska funktionerna ska framöver tillhöra regionen och kuratorerna ska tillhöra kommunen.

Ökade volymer inom kommunal vuxenutbildning som en konsekvens av covid-19 och det rådande läget på arbetsmarknaden, kan medföra ökad administration kopplad till kansli, auktorisation och tillsyn.

17 Vård- och omsorgsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-645 100
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	11 822
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	15 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

17.1 Viktiga händelser

- Utbrottet av covid-19 har påverkat myndighetsutövning, utförande och uppföljning av verksamheter under 2020
- Statligt stimulansbidrag har erhållits bland annat för habiliteringsersättning och för ökad kvalitet inom omsorgen för äldre
- Förvaltningen deltar i ESF-projektet MIA – Mobilisering inför arbete
- Driften av särskilt boende för äldre Solskiftet har tagits över av Attendo från och med 1 mars 2020
- Byggnation av Ljusterö särskilda boende för äldre har inletts av Armada
- Processen för ny gruppboende för personer med funktionsnedsättning pågår
- Vård- och omsorgsnämndens presidieberedning har inrättats
- Vård- och omsorgsnämnden har inrättat och avvecklat ett korttidsboende för äldre med behov av heldygnsomsorg med covid-19
- En hemtjänstenhet som har varit beredda att stödja brukare med covid-19 har startas och avvecklats på uppdrag från Vård- och omsorgsnämnden
- Vård- och omsorgsnämnden finansierade under våren en vårdhygienutbildning för alla hemtjänstföretag
- En informationsfilm om korttidsvistelse inom LSS har tagits fram för att kunna visualisera för barn med funktionsnedsättning hur insatsen ser ut
- En e-tjänst för ansökan av insatser har lanserats

17.2 Verksamhetsuppföljning

Vård- och omsorgsnämnden fullgör kommunens ansvar när det gäller att tillgodose behoven av vård och omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning enligt socialtjänstlagen (SoL), hälso- och sjukvårdslagen (HSL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), med undantag för själva driften av de kommunala resultatenheter. Vård- och omsorgsnämnden är en så kallad kundvals nämnd med ansvar för myndighetsutövning, beställning och finansiering av verksamheten, uppföljning av kvaliteten i verksamheten och de utförda insatserna.

Vård- och omsorgsnämnden har en positiv avvikelse på 11,8 mnkr jämfört med budget. Den positiva avvikelsen finns på särskilt boende inom äldreomsorg, där covid-19 påverkat volymerna som varit mindre än budgeterat. I augusti fanns 269 äldreomsorgsbeslut jämfört

med 287 i budget. För Vård- och omsorgsnämnden prognostiseras totalt en positiv avvikelser på 15 mnkr för helåret.

17.3 Framåtblick

Andelen personer som är 80 år och äldre ökar i Österåkers kommun. Sista december 2019 var antalet 1 926 personer. Det är en ökning med cirka 500 personer på fem år. Enligt befolkningsprognosen beräknas antalet om ytterligare fem år (2024) vara 2 893 personer, en ökning med nästan tusen personer. Detta kommer sannolikt att innebära ökat behov av insatser riktade till målgruppen, till exempel hemtjänst och särskilt boende.

Tillgången på platser i särskilt boende för äldre har bedömts vara god sedan hösten 2017 då två nya verksamheter enligt LOV öppnades. Ett nytt särskilt boende planeras av Vardaga i Täljöviken. Ett särskilt boende på Ljusterö är under planering och beräknas öppna tio platser 2021. Beslut behöver fattas gällande driften av verksamheten. Därefter kan beställning eller upphandling genomföras i tid inför uppstart.

Det finns behov av bostäder med särskild service (LSS) för att kunna verkställa beviljade insatser i Österåkers kommun istället för att köpa plats i externt boende utanför kommunen. Kostnaden för köp av externt boende är ofta högre än för boenden som drivs av Produktionsutskott eller på entreprenad enligt av Kommunfullmäktige beslutad ersättning. Enligt boendeprognos finns det behov av en ny gruppboende med sex platser med några års mellanrum under de närmaste åren, för att kunna tillgodose nya behov och beslut.

Framöver kan personer med behov av stöd inom socialpsykiatri öka då många ensamkommande minderåriga asylsökande och nyanlända personer bär på traumatiska upplevelser som kan leda till en långvarig psykisk ohälsa.

Digitalisering och välfärdsteknik är ett angeläget utvecklingsområde där produkter, programvaror och tjänster snabbt utvecklas både inom social omsorg och hälso- och sjukvård. För att kunna driva en utveckling inom området krävs ny kompetens och en sammanhållen strategi som bland annat tar ställning till om nämnden själva driver utvecklingen eller om nämnden lämnar ansvaret till utförarna att anpassa digitala lösningar till sina förutsättningar. Det senare alternativet regleras via ersättningen till utförarna och kräver en utvecklad beställarkompetens. En ekonomisk satsning kan förväntas ge effekter på resursanvändningen inom Vård- och omsorgsnämnden på sikt. Nyttan för brukaren kan vara ökad självständighet, delaktighet, tillgänglighet och trygghet. För verksamheten innebär det möjlighet till ökad effektivisering och kvalitet på tjänsterna. Regeringens vision är att Sverige ska bli bäst i världen på att använda digitaliseringens möjligheter.

Tillgång till personal i framtidens vård och omsorg är osäker. Vissa utförarverksamheter i Österåker ser redan nu att det är svårt att rekrytera personal med undersköterskekompetens eller motsvarande. Även bristen på sjuksköterskor är stor i Stockholmsområdet. Detta behöver tas med som en faktor i planeringen för framtidens vård och omsorg.

18 Byggnadsnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-7 900
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	1 822
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	500
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

18.1 Viktiga händelser

- Under perioden 1 januari – 31 augusti har bygglov lämnats för nybyggnad av 310 (2019, 150) bostäder, inklusive fritidshus:
 - Enbostadshus 71 (2019, 67)
 - Kedjehus 11 (2019, 0)
 - Radhus 131 (2019, 37)
 - Parhus 24 (2019, 10)
 - Tvåbostadshus 10 (2019, 0)
 - Fritidshus 21 (2019, 26)
- Nämnden har totalt fattat beslut i 477 lovärenden (2019, 510) samt i 52 (2019, 41) ärenden rörande strandskyddsdispens
- Bygglov har lämnats för nybyggnad av 1 flerbostadshus med totalt 16 lägenheter. Förra årets siffror för perioden var 6 flerbostadshus med sammanlagt 226 lägenheter
- Startbesked har lämnats i 654 (2019, 653) ärenden, varav 108 (2019, 106) för bygglovfria åtgärder (attefall)
- Bygglov har även lämnats för:
 - En ny paddelhall inomhus i Brännbacken
 - En ny MAX-restaurang
 - Ett nytt LSS-boende

18.2 Verksamhetsuppföljning

Bokslutsprognosen för 2020 redovisar en positiv avvikelse om 0,5 mnkr mot budget.

Bygglovsverksamheten

Budgeterade intäkter vad avser bygglovsavgifter bedöms få en negativ avvikelse med 1,0 mnkr och landa på ett utfall om 13,0 mnkr. Byggsanktionsavgifterna bedöms få ett positivt utfall om 0,5 mnkr som delvis kompenserar det bedömda negativa avvikelserna inom bygglovsavgifter.

Måluppfyllelse baseras på samtliga ärenden. Tidmätningarna inkluderar även semesterperioder och helger. Den i prognos sämre måluppfyllnaden, baserad på periodutfall, avseende

handläggningstider är oroande. Detta bedöms till stor del bero på en pågående och nödvändig omställningsprocess, men även på faktorer som ökade insatser inom tillsynsområdet samt ett antal mycket tidskrävande ärenden.

Enheten bedöms i nuläget, liksom under en längre tid, vara hårt belastad trots nedgången i antalet ärenden. Detta innebär att ett nödvändigt och ständigt pågående arbete med effektivisering och kompetensförsörjning sker.

Utöver mål för handläggningstider har nämnden mål för kundnöjdhet bland bygglovssökande. Kundnöjdheten mäts genom den enkät som löpande skickas ut och som genomförs i samarbete med Stockholm Business Alliance.

Bostadsanpassningsbidrag

Kostnaderna för bidrag varierar såväl över tid som under enskilda år. Verksamhetens kostnader är alltid svåra att prognostisera, då enstaka ärenden kan ge mycket stora kostnadsutslag. Den starka lagregleringen på området, ger nämnden mycket begränsade möjligheter till kostnadspåverkan. Prognostiserade kostnader för bidrag på helårsbasis beräknas till 1,0 mnkr lägre än budget ner till 3,5 mnkr. Detta resulterar i en positiv avvikelse för denna bidragsverksamhet med 1,0 mnkr på årsbasis.

Antalet ärenden bedöms, liksom genomsnittskostnad, för helåret komma att ligga i nivå med budget – detta trots något lägre utfall för delåret.

18.3 Framåtblick

Antalet ärenden per handläggare bedöms även fortsättningsvis ligga på en, i jämförelse med andra kommuner, hög nivå, dock med fluktuationer utifrån rådande konjunkturläge och liknande faktorer. Under delåret 2020 är antalet inkomna ärenden 955.

Nämnden kan notera en ökning av antalet komplexa tillsynsärenden, vilka ofta är resurskrävande.

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

Den stora utmaningen är att ha en väldimensionerad bemanning för att kunna svara upp mot de bygglovsökande och andra sakägares rimliga förväntningar avseende service, handläggningstider, kompetensnivåer, etcetera, då det är svårt att rekrytera och behålla av personal med rätt kompetens inom verksamhetsområdet.

Förhoppningen är att de möjligheter som en digitaliserad handläggningsprocess ger och delvis redan gett, kommer att generera ökad kundnytta och effektivisering i arbetet. Detta kommer också att kunna tillskapa viktiga nya och flexibla arbetssätt.

Inom verksamheten bostadsanpassning innebär befolkningens åldersstruktur, med ett ökande antal äldre, en förväntad fortsatt ökning av antalet ärenden om bostadsanpassningsbidrag. Det ökade antalet torde också innebära ökade kostnader för dessa bidrag.

19 Miljö- och hälsoskyddsämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-8 750
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	1 203
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	600
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

19.1 Viktiga händelser

- Coronapandemin har i stor omfattning påverkat Miljö- och hälsoskyddsämndens arbete. Nya arbetsuppgifter och ny tillsyn av smittskydd på serveringsställen har införts, klagomål och förfrågningar har ökad. Hänsyn till smittrisker vid tillsyn medför att viss tillsyn inte kan genomföras, viss tillsyn och annat arbete sker på distans
- 229 smittskydds- och trängselkontroller har utförts på serveringsställen
- Tillsammans med Vallentuna kommun har ett webinarium för hästägare och hästföretagare genomförts för att minska näringsläckaget i kommunens marker
- Ett seminarium om miljövänligt båtägande riktat till båtklubbar med fokus på att minska spridning av giftiga ämnen från båtbottnfärger har genomförts
- Tillsyn har genomförts vid marinor vars hantering av bland annat båtbottnfärg har lett till förorening i sediment och jord. Tillsynen sker i syfte att säkra en reducerad risk för miljö- och hälsopåverkan
- Revision av Länsstyrelsen av nämndens handläggning av prövning och tillsyn med stöd av lag om tobak och liknande produkter. Revisionen genomfördes på distans på grund av coronapandemin

19.2 Verksamhetsuppföljning

Helårsprognosen för 2020 redovisar en positiv avvikelse om 0,6 mnkr mot budget. Prognosförbättringen är direkt kopplat till ökade intäkter respektive positiv avvikelse på kostnadssidan på grund av en vakans på personalsidan fram till och med augusti månad, samt budgeterade, men ej i anspråkstagna, medel vad avser laboratorietjänster (miljöbevakning) samt livsmedelsprovtagning.

Arbetet inom Miljö- och hälsoskyddsämnden har under året till stor del påverkats av den rådande coronapandemin. Coronapandemin har inneburit att vissa arbetsuppgifter har tagit mer tid i anspråk samt att internt arbete med krisberedskap och riskskydd tagit mer tid i anspråk än planerat. Viss tillsyn har skett via digitala möten istället för inspektioner på plats och viss tillsyn har skjutits fram. Prognosen är att effekterna av covid-19 kommer att kvarstå under hösten vilket medför fortsatt längre handläggningstider samt att viss tillsyn och kvalitetsförbättrande arbete kommer att behöva skjutas fram till nästa år.

Miljöskyddstillsyn

Klagomålen och frågor har ökat beträffande dumpning av byggavfall och hushållsavfall, samt gällande små avlopp. Tillsyn har genomförts av föroreningar från marinor och båttuppställningsplatser, föroreningsfrågor i planläggning, byggnationer och exploateringar, farligt avfall på nedskräpade tomter, bränsleförsäljning i skärgården, tillbud avseende risker för oljeläckage samt bräddningar av avloppsvatten från ledningsnät och pumpstationer.

De fortsatta satsningarna på utökad provtagning av sediment och vatten i syfte att uppnå miljö kvalitetsnorm för vatten samt miljö- och hälsoskyddsavdelnings medverkan i arbetet med att ta fram lokala åtgärdsprogram för kustvatten, sjöar och vattendrag fortgår.

Hälsoskyddstillsyn och smittskyddstillsyn på serveringsställen

Smittskyddstillsyn på serveringsställen med anledning av covid-19 har utförts i stor omfattning. Verksamheter med alkoholservice, populära serveringar, uteservice vid soligt väder och serveringar som erbjuder musik har prioriterats. En e-tjänst för anmälan om brister i livsmedelshandling har införts.

Klagomålen har ökat främst beträffande buller och andra bostadsrelaterade faktorer. Även förfrågningar gällande olika störningar, nedskräpning och trängsel har ökat. Uppföljning av föregående års tillsyn på skolor pågår. Strandbadsprovtagning och tillsyn har utförts.

Livsmedelskontroll

Livsmedelskontrollen har påverkats av omprioriteringar på grund av risk för smitta och med anledning av trängsel- och smittskyddstillsyn på serveringsställen. Många kontroller kan inte genomföras på grund av risk för smitta. För anläggningar där de livsmedelshygieniska riskerna är små flyttas tillsynen till nästa år. Anläggningar där kontroll prioriteras är livsmedelsbutiker med egen produktion, storkök och restauranger.

Projektet med pedagogisk rengöring har i huvudsak kunnat genomföras vid utvalda förskolor, skolor och äldreboenden. Projektet genomfördes innan coronapandemin bröt ut.

Tillsyn vid serveringstillstånd

14 ansökningar om serveringstillstånd, två bolagsförändringar och ett återkallande på egen begäran har handlagts. Tillsyn av alkoholservice har skett dagtid, kvälltid och nattetid vid 15 serveringsställen. Tillsyn av ekonomi och vandel pågår som planerat. Ett tillsynsämmande har startats på grund av serveringsansvarig personal saknades vid tillsyn.

19.3 Framåtblick

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

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

Tillsynen av kemiska produkter och varor styrs av europagemensam lagstiftning genom EU-förordningar. Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att arbetet kommer att behöva prioriteras framöver. Österåkers kommun har antagit en kemikalieplan vars mål och åtgärdsområden innehåller uppdrag inom Miljö- och hälsoskyddsnämndens område.

EU:s ramdirektiv om avfall har införlivats i svensk lagstiftning. För Miljö- och hälsoskyddsnämnden innebär de ändrade reglerna förändringarna i tillsynen av avfallshantering.

För att nå miljö kvalitetsnormerna för kommunens sjöar och vattendrag bör Miljö- och hälsoskyddsnämnden fortsätta att prioritera tillsyn och provtagning inom miljöövervakning i de sjöar och vattendrag som har sämst status tills åtgärder gjorts. Provtagningar och utvärderingar av vattenkvaliteten bör hanteras i samarbete mellan Miljö- och hälsoskyddsnämnden och Kommunstyrelsens (strategiska planeringsavdelningen) arbete inom ramen för det lokala åtgärdsprogrammet (LÅP).

20 Tekniska nämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-112 600
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-3 354
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	0
Budgeterade investeringar helår, tkr	-104 000

20.1 Viktiga händelser

- Upphandling av entreprenörer för skolbussverksamheten har genomförts
- Skolbusstrafik med sex bussar startade i augusti
- Hjulvägen öppnade för trafik i juni
- Den nya trafiklösningen vid Rallarvägen har öppnats
- Arbetet med en mobilitets- och trafikplan fortgår i form av parkeringsplan respektive kollektivtrafikplan
- Ett parkprogram är framtaget för antagande
- Remissvar på Region Stockholms sjötrafikutredning har lämnats
- Flera mindre åtgärder i form av cykelparkeringar av god kvalitet genomförs under året
- Sommarbuss till Domarudden har genomförts enligt plan
- Primärkarta är framtagen i ytterskärgården
- Under våren har det flugits för nya kommuntäckande sned- och lodbilder

20.2 Verksamhetsuppföljning

Tekniska nämnden redovisar i helårsprognosen ingen avvikelse i jämförelse med fastslagen budget för helåret.

Intäkterna bedöms få en positiv avvikelse på 0,6 mnkr. Kapitalkostnaderna kommer att visa en positiv avvikelse på helårsbasis om 1,9 mnkr, genom att nämnden under hösten kommer att genomföra en reversering, det vill säga en återföring av avskrivningar som genomförs under 2020 på anläggningstillgångar som bedöms ha ett beständigt värde. Genom minskad ambitionsnivå, som en konsekvens av det ekonomiska läget, bedöms kostnaderna för gata- och vägunderhåll ligga kvar på prognosen -0,5 mnkr.

Införandet av skolbussverksamhet har startats upp under augusti 2020. En resultatförbättring har uppstått under perioden mars – juni med 1,7 mnkr på grund av avbokningar av resor inom samhällsbetalda resor, framförallt föranlett av covid-19. De ökade personalkostnaderna inom samhällsbetalda resor beror på förlängt avtal avseende inhyrd personal. Nämnden bedömer rent prognosmässigt att kostnaderna för samhällsbetalda resor kommer att få en på årsbasis negativ avvikelse på 3,9 mnkr.

Under perioden har nettoinvesteringar motsvarande 22,0 mnkr gjorts inom Tekniska

nämnden. För att möjliggöra att prognosen landar på -77,0 mnkr av hela investeringsvolymen om -104,0 mnkr för 2020, ger nämnden i uppdrag att genomlysna 2020 års investeringsprojekt för att möjliggöra att önskad prognos uppnås. Mellanskillnaden på 25,0 mnkr föreslås överföras till investeringsbudgeten för verksamhetsåret 2021.

Nämnd

Nämndadministrationens budget omfattar främst arvoden, resekostnader och utbildningskostnader. Den positiva avvikelser för perioden beror framförallt på lägre antal genomförda nämndsmöten under 2020.

Infrastruktur och anläggningar

Under 2020 har en organisationsförändring genomförts och det har skapats en avdelning, *Infrastruktur och anläggning* samt ett antal enheter. En enhetschef har rekryterats till den nybildade trafikenheten. Trafikenheten kommer från och med 2021 även inkludera samhällsbetalda resor. Utöver trafikenheten har även tillskapats: park och landskapsenheten, enheten för projektledare, anläggning och gata, samt parkeringsenheten. Budget- och personalansvar ligger fortsatt under avdelningschefen. Omorganiseringen har genomförts för att förbereda organisationen inför de stora utmaningar som kommunens kommande stora samhällsbyggnadsprojekt innebär.

Antalet felanmälningar och synpunkter på trafik, gata, park, natur och offentlig miljö fortsätter öka. Under perioder då många arbetat i sin hemmiljö har noterats en markant ökning av antalet ärenden. Arbetet pågår för att förbättra rutiner och integrering av systemen med servicecenter, för att förbättra kundnyttan och därigenom service. Arbetet pågår även med att förenkla för medborgarna genom fler e-tjänster.

Kart och Mät

Kart- och mätenhetens uppdrag är att förse kommunens tjänstemän och invånare med aktuellt kartmaterial i analogt och digitalt format. Målet att leverera produkter och tjänster inom, de i tjänstedeklarationen, utlovade leveranstiderna uppfylls till 100 procent.

Primärkarta över ytterskärgården är framtagen med samma detaljnivå som övriga delar av kommunen det vill säga byggnader, vägar, detaljer samt nivåkurvor med ekvidistans 0,5 meter. En kommunövergripande karttäckning finns vilket underlättar för alla som vill bygga och bo i kommunen. Tillsammans med arbetet med att höja kvaliteten på fastighetsgränserna i skärgården kommer kartor med samma kvalitet kunna tillhandahållas till alla invånare i kommunen.

Samhällsbetalda resor

Under året har skolbussar upphandlats för att minska skolskjuts med taxi och därmed också komma tillrätta med en negativ kostnadsutveckling. En ny webb-applikation har införts för ansökan om skolskjuts. Detta har inneburit nya rutiner, vilket gjort att vissa beslut om skolskjuts inte kunnat ske inom tre veckor.

20.3 Framåtblick

Infrastruktur och anläggning

Framtida volymer bedöms öka såväl avseende ärenden från invånare, myndighetsbeslut i form av tillstånd och driftvolymer. Antalet anläggningar ökar och därigenom underhållsbehoven och för att bibehålla värdet på anläggningarna.

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

Samhällsbetalda resor

En ökning av antalet färdtjänstutredningar är att vänta under hösten och nästa år, då det på grund av rådande pandemi endast utfärdats tillfälliga färdtjänstillstånd av regionen, detta då personliga möten inte kunnat ske med sökande. Den turbundna färdtjänsten ska ses över och samordnas om möjligt med skolbusstrafiken.

Kart- och mätenheten

I takt med att Österåker växer ställs större krav på effektiva byggprocesser, då är aktuellt kartmaterial en viktig förutsättning.

21 Socialnämnden

	Belopp
Budgeterade nettokostnader helår, tkr	-86 300
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-2 641
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-3 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	0

21.1 Viktiga händelser

- Två nya jourhem har kontrakterats
- Mobilisering inför arbete MIA-projektet inom Samordningsförbundet Roslagen har avslutats. Europeiska socialfonden (EFS) har godkänt en förlängningsansökan och projektet kan fortsätta
- Ny överenskommelse mellan kommunerna i Stockholms Län om ärendansvar för personer i hemlöshet antogs i juni

21.2 Verksamhetsuppföljning

Socialförvaltningen utreder, beviljar insatser och följer upp insatser för barn och unga (upp till 20 år) med stöd av SoL eller LVU. I detta arbete inkluderas ensamkommande barn och unga. Utfall som inkluderar samtliga verksamheter för barn och unga är 3 mnkr högre än budget och kan främst hänföras till placeringar i konsulentstödda familjehem utanför kommunens geografiska område. De placerade ungdomarna har varit i behov av att byta miljö varför placering på annan ort bedömts som lämpligast.

Antalet anmälningar gällande oro för barn ökar i Österåkers kommun sedan 2018, och antalet öppnade utredningar beräknas bli över 500 för 2020, vilket är 27 procent fler än 2018 och 16 procent fler än 2019.

Förvaltningen bedriver öppenvård i egen regi i form av familjebehandling med barnens behov i fokus. Förvaltningens förebyggande insatser sker i huvudsak genom att erbjuda kommuninvånare föräldrastödsprogram.

Socialförvaltningen utreder och beslutar om insatser avseende beroende. Förvaltningen bedriver öppenvård i egen regi för målgruppen och köper vid behov dygnetruntvård av olika upphandlade aktörer. Utfallet för verksamheten är drygt 0,9 mnkr lägre än budget och främst hänförligt till färre och mindre kostsamma placeringar.

21.3 Framåtblick

Den psykiska ohälsan i samhället ökar enligt Socialstyrelsen. Detta gäller framförallt bland barn och unga vuxna. Orsakerna till detta är inte helt klarlagt. Med coronapandemin följer ytterligare påfrestningar i den sociala situationen genom social distansering och situationen på arbetsmarknaden. Framöver kan personer med behov av stöd inom socialpsykiatri öka.

Ekonomiskt bistånd är ett komplext område där kommunen står inför olika utmaningar. Samverkan mellan olika myndigheter är av stor vikt då personer inom ekonomiskt bistånd många gånger är i behov av parallella eller samordnade insatser. Arbetsförmedlingens reformering, med stängda kontor och mindre stöd till den enskilda kan påverka kostnaderna för ekonomiskt bistånd.

Det ekonomiska biståndet till nyanlända som lämnat etableringsprogrammet ökar. Det är problematiskt att programmet och ersättningen endast gäller under två år och att kostnader flyttas över till kommunen när Arbetsförmedlingen inte lyckats stödja personer till egen försörjning. Även coronapandemin påverkar gruppens väg till egen försörjning. Många aktiviteter har ställts in och det har blivit svårare att anskaffa praktikplatser.

En annan påverkan på behovet av ekonomiskt bistånd är att Försäkringskassan beviljar färre personer sjuk- eller aktivitetsstöd. Personer som är långvarigt sjuka och saknar sjukpenninggrundande inkomst (SGI) saknar rätt till annan ersättning än ekonomiskt bistånd.

Inom Socialnämndens verksamhetsområde skulle en ökad digitalisering bland annat kunna göra det möjligt för kommuninnevånare att själva boka en tid, göra en digital ansökning om bistånd, följa sitt ärende och få beslut elektroniskt.

22 Produktionsutskott

	Belopp
Budgeterade bruttokostnader helår, tkr	1 107 602
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	-3 519
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-5 000
Budgeterade investeringar helår, tkr	4 000

22.1 Viktiga händelser

- Två nya tillförordnade verksamhetschefer tillsattes för vård och omsorg
- En ny verksamhetschef för grundskolan anställd från mars 2020
- Skolverkets utvecklingsarbete *Samverkan för bättre skola* (SBS) pågår under hela året med deltagande från både förskola, grundskola och förvaltningsledning
- Ett treårigt forsknings- och utvecklingsprogram om fritidshemmets pedagogiska uppdrag genomförs med deltagare från fritidshem, grundskola och skolchefer
- Ny utökad resursgrupp, Minirosen, för lägre åldrar beslutades med 10-12 platser. Gruppen öppnar under oktober 2020
- Ny rektor för KomVux anställd från januari 2020
- Nytt program för vuxenutbildning i egen regi på plats med utökade alternativ på distans. Utbuden från hela Nordostsamarbetet tillgängligt och uppdaterat
- Ny gemensam IT-miljö för utbildning beslutades i mars 2020 och implementerad under höstterminen 2020. Österåkers lärplattform innehåller helt nya gränssnitt för vårdnadshavare, samt stöd för den pedagogiska processen och stöd för insatser och beslut om särskilt stöd. Stöd finns för närvaro/frånvaro uppföljning, tjänsteplanering och rapporter för analys av verksamheten
- Ny digital lösning för skolval Optiplan beslutad och implementeras under höstterminen 2020
- Digitalt ledningssystem för systematisk uppföljning av kvalitet införs genom Stratsys och 2c8
- Överlämning av särskilt boende inom äldreomsorgen genomfört per mars 2020
- Covid-19-team bildat inom hemtjänsten och i drift till och med juni
- PF Bemanning bildat för rekrytering av vikarier inom vård och omsorg samt förskola. Snabb-utbildning av vårdbiträden genomfördes under våren
- Flytt av hälso- och sjukvårdsenhet HSE till nya lokaler
- Flytt av barn- och ungdomsverksamheten Halo till nya lokaler

22.2 Verksamhetsuppföljning

Produktionsutskottet uppvisar en negativ avvikelse mot budget på -3,5 mnkr för perioden januari-augusti, motsvarande 0,5 procent av omsättningen. Nyckeltalet för personalkostnaderna uppgår till 70,3 procent av omsättningen. Den negativa avvikelsen hänförs i första hand till vuxenutbildning och gymnasium (- 5,9 mnkr), grundskola (-3,9 mnkr) som under

vårterminen haft för höga personalkostnader, och en lägre elevvolym än budgeterat samt vård och omsorg (-2,9 mnkr). Förskolan uppvisar ett positivt resultat (2,9 mnkr) och kultur och fritid uppvisar ett positivt resultat (0,1 mnkr). Produktions stab uppvisar ett positivt resultat på 4,8 mnkr och måltidsenheten uppvisar ett positivt resultat (0,4 mnkr). I förvaltningens helårsprognos ligger 4,8 mnkr extra ersättning från staten för täckande av sjuklön, samt 5 mnkr extra ersättning för täckande av extra kostnader som uppstått för inköp av skyddsutrustning motsvarande cirka 45 procent av de identifierade merkostnaderna för helåret.

Investeringsredogörelsen visar att årets anskaffningar under delårsperioden uppgår till 2,0 mnkr vilket är -0,5 mnkr lägre än budget. Detta beror på försenade leveranser och inköp på grund av rådande pandemi. Produktionsförvaltningen beräknar att använda hela budgeten på 4,0 mnkr för helåret.

Pandemin med covid-19 har påverkat hela förvaltningen, som ställdes om till stabsläge i perioden mars-juni. Detta innebar löpande avstämningar på daglig basis av status i våra verksamheter med hänsyn till smittoläget. Påverkan enligt MSB definition var som störst runt 1 april, med några delar av verksamheten mycket påverkad eller stängd.

22.3 Framåtblick

Ekonomi

Treårsperioden i verksamhetsplanen för 2021-2023 kommer att innebära ett fortsatt intensivt arbete med att säkerställa en ekonomi i balans i kombination med efterfrågad kvalitet inom utbildning och vård och omsorg. Det arbetet kommer att ha stor koppling till verksamheternas förmåga att på kort och lång sikt planera rätt personalstyrka, samt skapa förutsättningar för minskad sjukfrånvaro och rekrytera och behålla personal, både inom utbildning och vård och omsorg.

Personal

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

Digitalisering

Digitaliseringen av verksamheten har varit omfattande under 2020, och fortsätter åren framöver. Nya IT-verktyg kommer att implementeras både inom daglig drift och administration.

I enlighet med Kommunfullmäktiges budgetdirektiv arbetar produktionsförvaltningen vidare med att bidra till nomineringen inför årets kvalitetskommun 2021. Bedömningarna görs med utgångspunkt från åtta huvudområden där produktionsförvaltningen fokuserar på Ledarskap, ansvar och delegation, Resultat och effektivitet, Kommunen som arbetsgivare samt Ständiga förbättringar.

23 Armada fastighets AB (koncernen)

	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	334 602
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+39 044
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	+18 772
Budgeterade investeringar helår, tkr	177 359

23.1 Viktiga händelser

- Ombyggnationen på Skärgårdsstadsskolan pågår
- Ombyggnation av lekgårdar är slutförd på Österskärsskolan och Röllingbyskolan
- Tak bytt på Sjökarbyskolan samt på Söra simhall
- I Alceahuset färdigställs ombyggnationen och hyresgästen, psykiska mottagningen, flyttade in i början av året
- I sporthallen byggs det om för att få in två ytterligare omklädningsrum i befintlig byggnad. Fyra av de befintliga omklädningsrum har renoverats, samt fått nya duschväggar
- Multihallen är upphandlad och Fas 1 (projektering och systemhandling) är klar, samt avtal för Fas 2 är underskrivet. Markförstärkning med KC-pelare är genomfört
- På Ljusterö vid Mellansjö har nybyggnationen av särskilt boende med 10 platser påbörjats. Boendet är klart för inflyttning under april 2021
- Arbetet med framtagande av detaljplan för Östra Stenhagen pågår. Under sensvåren har en platsanalys av fastigheten tagits fram i samarbete med Bleck Arkitektur och kommunens planavdelning. Planförslaget för en ny förskola på Täljö 2:8 skickades ut för granskning av kommunens planavdelning i mars
- Sanering av gamla brandstationen är genomförd och väntar på att Miljö- och Hälsooskyddsenheten skall återkomma om det behövs fler åtgärder
- I Österåkers Stadsnät AB har fiberutbyggnad i Wira Bruk påbörjats

23.2 Verksamhetsuppföljning

Omsättningen ligger något under budget. AB Åkers Kanal sålde den 30/4 2020 dotterbolaget Tunadotter AB till Landia AB. I bolaget fanns fastigheten Berga 11:49 (Hotellet), vilket gav en bokföringsmässig vinst om 14,6 mnkr. Armada Kommunfastigheter AB har sålt fastigheten Tråsättra 1:94 till BoKlok med en vinst om 3,6 mnkr. Tunadotter var budgeterad i sin helhet, samt ombyggnationer i Alceahuset har dragit ned hyresintäkterna något. Koncernen gör trots detta ett positivt resultat efter skatt på 48,3 mnkr. Det beror på dels engångsposter samt lägre drift- och underhållskostnader. Rensat från engångsposter uppgår resultatet till 31,1 mnkr.

Låneportföljen per bokslutsdagen uppgår till cirka 2 833 mnkr, en minskning med 1,3 mnkr från årsbokslutet. I dagsläget utnyttjas inte byggkreditivet som låg på -25 mnkr vid årsbok-

slutet, mycket till följd av försäljningen av Tunadotter AB där köparen löste ett koncernin-ternt lån på cirka 45 mnkr. Ombyggnationen av Skärgårdsstadsskolan, byggandet av Multi-hallen tillsammans med fiberutbyggandet i Österåkers Stadsnät AB gör att skuldsättningen inte har minskat med motsvarande likviditetsinflöde.

Driftkostnaderna ligger lägre i år jämfört med föregående år. Mindre slitage och en mildare vinter har bidragit till det. Covid-19 har tyvärr gjort att en del underhållsarbete har blivit försenat, men allt planerat underhåll kommer ske under hösten. Finansiella kostnader har minskat till följd av att flera lån har omförhandlats i gynnsamt ränteläge.

23.3 Framåtblick

Byggandet av multihallen är det enskilt största projektet för Armada i nutid, vilket kommer öka skuldsättningen. Ränteutvecklingen påverkar koncernen stort. För att få säkrare förväntat utfall har större delen av räntorna bundits.

Österåkers Stadsnät AB är inne i slutfasen av investeringar som skett på bland annat Ljusterö med hjälp av stöd från Länsstyrelsen. Slutrapportering av dessa projekt sker under höst/vinter.

24 Roslagsvatten (koncernen)

	Belopp
Budgeterad omsättning helår, tkr	431 326
Budgetavvikelse jan-aug, tkr	+14 120
Prognostiserad budgetavvikelse helår, tkr	-4 957
Budgeterade investeringar helår, tkr	298 363

24.1 Viktiga händelser

- Det har skett en omorganisation där de ekonomiska delarna lyfts ut och administreras av den nya enheten Kundreskontra. Detta innebär att kundservice får ett mer renodlat kundserviceuppdrag än tidigare. Uppdraget för kundservice breddas så att samtliga frågor som berör avfall, VA, nyanslutning och övergripande frågor gällande Roslagsvatten besvaras av kundservice
- Handlingsplaner har tagits fram till viktiga mål och arbetet pågår för att nå målen
- Utredning och beslut om nytt reningsverk för Österåker och Vaxholm med lokalisering i Margretelund, Österåker
- Covid-19 har ställt stora krav på organisationen. Fokus har legat på säkerheten för de anställda inom bolaget och beslut fattades tidigt om hemarbete för de som har möjlighet. Omställning har skett till mer digitala lösningar i samband med pandemin
- Roslagsvatten tillsammans med Norrvatten, Stockholm vatten och avfall, och övriga kommuner i länet genomförde en gemensam kommunikationskampanj för att uppmärksamma invånare om hållbart vattenanvändande under sommaren. Roslagsvatten gjorde även en egen kommunikationskampanj i samarbete med en trädgårdsarkitekt för att förstärka budskapet
- Roslagsvatten har en pågående kampanj i sociala medier angående myter om avfall och hur man som invånare kan påverka

24.2 Verksamhetsuppföljning

Resultatet för perioden blev +14,1 mnkr före bokslutsdispositioner. Dessa avsätts helt till överavskrivningar i respektive dotterbolag. Resultatförbättringen jämfört budget beror dels på att räntan varit låg, men också på att det har varit färre anställda jämfört budget. Även covid-19 har påverkat så att både rörelse- och personalkostnader blivit lägre på grund av uteblivna utbildningar och konferenser samt att reserv för skador och oförutsedda händelser inte behövt nyttjas. Investeringarna uppgår hittills till 87 mnkr, vilket är 30 procent av helårsbudgeten. Soliditeten påverkas i positiv riktning och ligger nu på 8,3 procent. Målet är minst 10 procent.

24.3 Framåtblick

VA-taxorna finansierar verksamheten och framförallt de stora infrastrukturinvesteringarna som krävs för att möta kommunens kommande tillväxt. Roslagsvatten genomför investeringar för framtida behov i alla ägarkommuner, som dels genererar intäkter först på tio till tjugo års sikt, men också investeringar som helt och hållet belastar befintliga samt kommande VA-kollektiv. Sådana investeringar är nya reningsverk och reinvesteringar i kapacitetshöjande åtgärder av VA-anläggningen.

En betydande faktor är fortsatt låga räntorna och dess påverkan på kostnaderna. En ökning av räntorna med en procentenhet på samtliga lån i koncernen skulle öka räntekostnaderna med cirka 11 mnkr, vilket motsvarar 4 till 5 procent av bruksavgifterna. Om finansiellt utrymme finns kommer amorteringar att göras innan årsskiftet i dotterbolagen.

25 Bilagor

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
Invånarna ska uppleva en professionell service av hög kvalitet och ett gott bemötande i all kommunal service.	Nöjdheten med service och bemötande ska öka <i>(Kommunstyrelsen)</i>	NKI Insikt om kommunens myndighetsutövning	74	71		70	●
		Ranking företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv	38	68		25	■
		Andelen hanterade felanmälningar inom angiven avtalstid	90 %			92 %	—
	Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka <i>(Socialnämnd)</i>	SKLs brukarundersökning IFO	87		88	88	—
		Personalomsättning	11 %		12 %	12 %	—
		antal nya e-tjänster	2	1	1	1	●
	Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka <i>(Vård- & omsorgsnämnd)</i>	NKI brukarundersökning	80 %		81 %	81 %	—
		personalomsättning	7,06 %		11,49 %	12 %	—
		antal nya e-tjänster	1		1	1	—
	Nöjdheten med bygglovsverksamhetens service och kvalitet ska öka <i>(Byggnadsnämnd)</i>	SBA:s NKI-undersökning	60		60	65	—
	Kundnöjdhet inom miljö- och hälsoskyddstillsyn, livsmedelskontroll samt avseende serveringsstillstånd ska vara hög. <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Livsmedel SBA:s NKI undersökning	77	78	78	70	●








Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Kommunens invånare och besökare ska i de kommunala idrottsanläggningarna uppleva att de får ett trevligt bemötande samt att anläggningarna är säkra hela och rena. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	NKI mätning till föreningar	66		0	0	—
	Kultur och fritidsnämnden ska verka för ett varierat och allsidigt kulturutbud med hög kvalitet. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antal offentliga kulturarrangemang för barn och vuxna som anordnats i kommunen med stöd av KFN	84		10	90	—
	Kultur och fritidsnämnden ska verka för att folkbiblioteket erbjuder hög tillgänglighet avseende öppettider och tillgång till medier, aktiviteter och program. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antal öppettid dagar per år totalt på folkbiblioteken	475		450	475	—
		Antal program och aktiviteter på folkbiblioteken	552		250	500	—
		Antal öppettimmar på huvudbiblioteket per vecka	62		45	62	—
	Medborgare får snabbt och korrekt svar på fråga vid kontakt med kommunen <i>(Förskole- och grundskolenämnd)</i>	Andel som får adekvat svar på fråga per telefon	92 %		85 %	85 %	—
		Andel som inom en arbetsdag får svar på fråga via E post	85 %		85 %	85 %	—
	Medborgare får snabbt och korrekt svar på fråga per telefon <i>(Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)</i>	Andel som får adekvat svar på fråga per telefon	92 %		85 %	85 %	—
		Andel som inom en arbetsdag får svar på fråga per E post	85 %		85 %	85 %	—
	Nöjdheten med nämndens service och bemötande ska öka <i>(Teknisk nämnd)</i>	Andelen hanterade felanmälningar inom angiven avtalstid	92 %	98 %	98 %	95 %	●
Österåker ska ha en ekonomi i balans	SBF-KS ska redovisa en ekonomi i balans <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Verksamheten bedrivs inom tilldelad ram	● Ja	● Ja	● Ja	● Ja	●

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målnivå 2020	
		En värdeåterföringsmodell för sverigeförhandlingen tas fram.	● Ge- nom- fört	● Ge- nom- fört	● Ge- nomfört	● Ge- nomfört	●
		Verksamheten bedrivs inom tilldelad ram				0 %	—
	Kommunstyrelsen har en budget i balans <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Ingen negativ avvikelse mot budget			1,5 %	0 %	—
	Kommunen ska uppnå de finansiella målen <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Andelen uppfyllda mål					—
	Prognossäkerheten i kommunen ska öka <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Procentuell avvikelse mot budget				0 %	—
	Nämnden ska redovisa en budget i balans vid bokslut <i>(Socialnämnd)</i>	budgetavvikelse i förhållande till utfall	10 %		-3 %	0 %	—
	Nämnden ska redovisa en budget i balans vid bokslut <i>(Vård- & omsorgsnämnd)</i>	Budgetavvikelse i förhållande till utfall	0,6 %		2,3 %	0 %	—
		Fastställd åtgärdsplan vid eventuell budgetavvikelse	100 %		100 %	100 %	—
	Åtgärdsplan ska beslutas samtidigt som eventuell negativ prognos lämnas <i>(Byggnadsnämnd)</i>	Fastställd åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse	196		500	0	●
	Ingen budgetavvikelse samt åtgärdsplan tas fram vid negativ budgetavvikelse <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Fastställd åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse	0	0	0	0	●
	Nämnden ska inte redovisa någon negativ budgetavvikelse vid bokslut <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Fastställd åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse			0 %		—

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020		
	Ingen negativ budgetavvikelse utom volymer (Förskole- och grundskolenämnd)	Åtgärdsplan vid negativ avvikelse mot budget	0,6 %		0,7 %	0 %	—	
	Ingen negativ budgetavvikelse förutom volym (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Åtgärdsplan vid negativ budgetavvikelse	-3,1 %		3,1 %	0 %	—	
	Tekniska nämndens ska redovisa en ekonomi i balans (Teknisk nämnd)	Fastställd åtgärdsplan vid eventuell negativ avvikelse	Nej	● Ja	● Ja	● Ja	●	
Österåker ska vara bästa skolkommun i länet	God planberedskap för skolverksamhet utifrån behov (Kommunstyrelsen)							
	Genom planläggning säkerställa behov av ytor för skol- och förskoleändamål (Kommunstyrelsen)	Antal lagakraftvunna dpl för förskole-/skoländamål	2	1		2	■	
	Medverka vid framtagande av övergripande plan för skolor (Kommunstyrelsen)	Antal antagna dpl för förskole-/skoländamål	1	1		1	●	
	Stödja och leda produktionsförvaltningens och utbildningsförvaltningens chefer att skapa välmående och attraktiva arbetsplatser (Kommunstyrelsen)	Sjukfrånvaro, PF Utbildning, samt UF			10 %		6 %	◆
		Personalomsättning PF Utbildning, samt UF			4 %		9 %	■
		Hållbart medarbetarengagemang PF Utbildning, samt UF					80	—
	Antalet barn med problematisk skolfrånvaro ska minska (Socialnämnd)	barn som erbjuds insats inom ramen för projektet "problematiske skolfrånvaro" som återgår till skolan		100 %		60 %	60 %	—

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Antalet barn med problematisk skolfrånvaro ska minska (Vård- & omsorgsnämnd)	andel barn som erbjuds insats inom ramen för projektet "problematiskskollfrånvaro" som återgår till skolan	100 %		60 %	60 %	—
	Alla skolor som vill ingå i kommunens trafiksäkerhetsprogram ska ges möjlighet till detta (Byggnadsnämnd)	Andel skolor, som informerats att ingå i kommunens trafiksäkerhetsprogram					—
	Tillsyn i skolorna ska utföras vartannat år med syfte att uppnå en god miljö (Miljö- & hälsoskyddsnämnd)	Andel av skolorna där MHN utövat tillsyn av miljön.	100 %	0 %	0 %	0 %	●
	Kultur och fritidsnämnden verkar för demokratiutveckling i skolan, fler skolor ska delta i kommunens demokratistärkande arbete. (Kultur- och fritidsnämnd)	Antal skolor som medverkar i kommunens demokratistärkande arbete	12		10	10	—
	Verksamheten i förskola och skola håller hög kvalitet (Förskole- och grundskolenämnd)	Andel vårdnadshavare som uppger att de är nöjda med barnets förskola	91 %		95 %	100 %	—
Andel behöriga förskollärare		28 %	26 %	30 %	33 %	■	
Andel barn som uppger att de är nöjda i förskolan		-		100 %	100 %	—	
	Alla elever når kunskapskraven i åk 9 (Förskole- och grundskolenämnd)	Andel behöriga till gymnasieskolan	92%		85%	100 %	—
Andel med minst godkänt i alla ämnen åk 9		84 %		90 %	100 %	—	
Andel lärare med legitimation och behörighet		70 %	71 %	80 %	80 %	◆	







Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
		Genomsnittligt meritvärde åk 9	242		250	250	—
	Alla elever på nationellt program går ut gymnasieskolan med gymnasieexamen (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Andel med gymnasieexamen på nationellt program efter tre år	71 %		80 %	80 %	—
	Kommunen har kännedom om sysselsättning hos all som ingår i målgruppen för KAA (16 - 20 år) (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	KAA har en etablerad kontakt med alla unga inom målgruppen för KAA	-		50 %	100 %	—
Österåker ska erbjuda högsta kvalitet på omsorg för äldre och personer med funktionsnedsättning	Stödja och leda produktionsförvaltningens och socialförvaltningens chefer att skapa välmående och attraktiva arbetsplatser (Kommunstyrelsen)	Sjukfrånvaro, PF vård och omsorg, SF		11 %		7 %	◆
		Personalomsättning PF vård och omsorg, SF		15 %		12 %	◆
		Hållbart medarbetarengagemang, PF vård och omsorg, samt SF				80	—
	Äldre personer med missbruk ska genom socialtjänstens insatser uppleva en ökad livskvalité (Socialnämnd)	upplevd livskvalité hos äldre (65år och äldre) med missbruk som fått insatser	88 %		70 %	70 %	—
	Andelen omsorgstagare, som är nöjda ska öka (Vård- & omsorgsnämnd)	NKI hemtjänst	87 %		88 %	88 %	—
		NKI äldreboende	80 %		81 %	81 %	—
		Brukarenkäter inom funktionshinder (LSS gruppbostad)	79 %		80 %	80 %	—
	Handläggning av bostadsanpassningsåtgärder ska även fortsatt i hög grad motsvara sökandens förväntningar (Byggnadsnämnd)	Andel personer med bostadsanpassningsärenden som är nöjda med handläggningen.	95 %	89 %	89 %	95 %	◆

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målnivå 2020	
	Tillsyn i äldreboenden och gruppboendestäder för personer med funktionsnedsättning ska utföras vart tredje respektive vart femte år med syfte att uppnå en god miljö <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Andel av äldre- och gruppboendestäder för personer med funktionsnedsättning där MHN har utövat tillsyn.	0 %	0 %	0 %	100 %	
	Den upplevda tillgängligheten till kommunens kultur och fritidsutbud ska öka. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antalet föreningar som deltar i årligt hållen utbildning för ökad inkludering	0		5	5	
	All personal i förskola och skola har god kompetens inom funktionsvariationer <i>(Förskole- och grundskolenämnd)</i>	Andel enheter som deltar i kompetenshöjande utbildning kring funktionsvariationer	82 %		90 %	100 %	
	All personal i gymnasieskolan har god kompetens kring funktionsvariationer <i>(Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)</i>	Antal gymnasieskolor inom kommunen som deltar i kompetenshöjande utbildning kring funktionsvariationer	-	-	-	-	
	Erbjuda attraktiva och tillgängliga offentliga miljöer <i>(Teknisk nämnd)</i>	Antal utförda åtgärder	6	8	8	8	
Österåker ska ha en trygg miljö	Beredskapsarbetet i Österåkers kommun ska hålla en fortsatt hög kvalitet. <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Sammanställt resultat av MSB				39	
	Offentliga miljöer ska upplevas trygga för våra medborgare att vistas på <i>(Kommunstyrelsen)</i>						
	Tryggheten i kommunen ska öka <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Medborgardialog. Genomförs av polis och kommun vartannat år.				6,5	

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Våldsutsatta personer och barn som utsatts för och/eller bevittnat våld i nära relationer ska erbjudas hjälp och stöd <i>(Socialnämnd)</i>	upplevd nöjdhet och trygghet hos vuxna som tagit emot insats	83 %		75 %	75 %	—
		Familjer med barn som tackar ja till erbjuden insats (vid förekomst av våld i nära relationer)	89 %	78 %	78 %	100 %	■
	Ungdomar som befinner sig i riskzon för droger och kriminalitet ska erbjudas adekvata stödinsatser i deras hemmiljö <i>(Socialnämnd)</i>	Andel barn med familjer och unga vuxna som tackar ja erbjuden insats		76 %	76 %		—
	Personer som är utsatta för våld i nära relationer ska erbjudas stöd och hjälp <i>(Vård- & omsorgsnämnd)</i>	Andel av anställda (minst 1 år) som har grundutbildning inom våld	94 %		85 %	85 %	—
		Andel anställda som har grundutbildning inom hedersrelaterat våld			30 %	30 %	—
	Tillsyn utförs årligen i syfte att förhindra ordningsstörningar eller överservering på eller i anslutning till serveringsställen <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal genomförda kvällstillsynstillfällen	3	2	3	3	●
	Andelen unga som alltid känner sig trygga inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde ska öka. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	NKI på biblioteket (nollvärde 2018)	66		60	60	—
		Trygghetsundersökning på fritidsgårdarna	96 %		98 %	98 %	—
	Barn och elever är trygga i sin förskola och skola <i>(Förskole- och grundskolenämnd)</i>	Andel barn som uppger att de är trygga i sin förskola	96 %		100 %	100 %	—
		Andel elever som uppger att de är trygga i sin skola	87 %		100 %	100 %	—

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Gymnasieelever upplever att de är trygga i sin gymnasieskola <i>(Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)</i>	Andel elever som upplever att de är trygga i sin gymnasieskola	88 %	79 %	100 %	100 %	■
	Offentliga miljöer ska upplevas trygga för våra medborgare att vistas på. <i>(Teknisk nämnd)</i>	Antal hanterade felanmälningar inom angiven avtals-tid	92 %	98 %	98 %	95 %	●
Österåker ska sträva efter ett långsiktigt hållbart samhälle, där goda förutsättningar ges för människa, miljö och natur att samverka	Nämndshandlingar inom Kommunstyrelsen ska hanteras digitalt <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Andelen nämndshandlingar (inkl. KF-handlingar) som skickas digitalt			90 %	95 %	—
	Sjöar, vattendrag och kustvatten ska ha en god ekologisk och kemisk status <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Arbetet med ett åtgärdsprogram för blåstruktur påbörjas	● Ja	● Ja	● Ja	● Ja	●
	Boende och verksamma i Österåkers kommun har en god tillgång till parker och natur och ett varierat utbud av grönområden av god kvalitet <i>(Kommunstyrelsen)</i>						
	I tätorten ska gång-, cykel och kollektivtrafik prioriteras i kommunens planering <i>(Kommunstyrelsen)</i>	En transportstrategi lyfts för antagande	● Ja	● Ja	● Ja	● Ja	●
	Dagvattenhantering ska vara säker och innehållet av föroreningarna i dagvatten ska fortsätta att minska <i>(Kommunstyrelsen)</i>	En va-plan som bland annat innehåller dagvattenfrågor lyfts för antagande	● Ja	● Ja		● Ja	●
	Utbyggnaden i skärgården sker på ett varsamt sätt som tillgängliggör kusten och bevarar natur- och kulturvärden <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Arbete med tematisk tillägg om kust och skärgård ska bedrivas	◆ Delvis genomfört	◆ Delvis genomfört	◆ Delvis genomfört	◆ Delvis genomfört	◆

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Målnivå 2020	
	Fler invånare ska kunna arbeta i Österåker (Kommunstyrelsen)	Arbetsplatskvot				0,5	—
	Nyanlända som anvisas till Österåker ska ges förutsättningar för att snabbt komma i egen försörjning (Kommunstyrelsen)	Andel som lämnat etableringsprogrammet och börjat arbeta eller studera					—
	Socialnämndens verksamhet ska drivas på ett för miljön hållbart sätt Måluppfyllelse (Målnivå (Socialnämnd)	Andel nya avtal som innehåller kommunens miljökrav (enligt kommunens miljömål)	100 %		100 %	100 %	—
		Antalet aktiviteter som genomförs i syfte att öka medvetenheten kring miljöpåverkan avseende upphandling, resor och inköp	2		4	4	—
	Vård- och omsorgsnämndens verksamhet ska drivas på ett för miljön hållbart sätt (Vård- & omsorgsnämnd)	Andel nya avtal som innehåller kommunens miljökrav (enligt kommunens miljömål)	100 %		100 %	100 %	—
		Antalet aktiviteter som genomförs inom förvaltningen i syfte att öka medvetenheten kring miljöpåverkan avseende upphandling, resor och inköp			4	4	—
	Vid större byggprojekt informera byggherren om fördelar med miljösmarta val. (Byggnadsnämnd)	Andel av alla större byggprojekt vid vilka byggherarna informerats om miljösmarta val.	100 %	100 %	100 %	100 %	●

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Tillsyn av enskilda avloppsanläggningar utförs årligen i syfte att sjöar, vattendrag och kustvatten ska bibehålla eller uppnå en god ekologisk och god kemisk status <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal fastigheter med enskilt avlopp som har fått tillsyn	201	110	200	200	
	Livsmedelsbutiker och storkök som får kontroll under 2020 informeras om minskat matsvinn. <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal livsmedelsobjekt som fått information efter att MHA har genomfört livsmedelskontroll	100 %	0 %	100 %	100 %	
	Information om luftkvalitet utförs i syfte att minska utsläppen av partiklar och skadliga ämnen <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal informationsaktiviteter rörande luftkvalitet som MHA har genomfört.	2	1	2	2	
	Tillsyn av de kommunala naturreservaten utförs vart tredje år med syfte att boende och verksamma i kommunen ska ha tillgång till natur och ett varierat utbud av grönområden av god kvalitet <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Tillsyn av naturreservat	2	0	0	0	
	Tillsyn av förorenade områden och byggnader genomförs i syfte att åstadkomma riskreducering för människors hälsa och miljön <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal förorenade områden eller bostäder där undersökning eller riskreducerande åtgärder har skett.	10	16	20	15	
	Sprida information om risk för förekomst av skadliga ämnen i och begränsad tillgång av dricksvatten från enskilda brunnar <i>(Miljö- & hälsoskyddsnämnd)</i>	Antal informationsaktiviteter enligt tillsynsplanen, om behov av provtagning och om smart användning av dricksvatten som MHA har genomfört.	3	3	4	3	

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Utveckla möjligheterna för medborgardialog med föreningar inom nämndens verksamhetsområde <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antal dialoger enligt framtagna modellen			4	4	—
	Förbättra möjligheterna att arbeta långsiktigt och strategiskt med kulturmiljöfrågorna i Österåkers kommun. <i>(Kultur- och fritidsnämnd)</i>	Antal åtgärder som genomförts	1		1	1	—
	Kommunens utbildningsmiljöer är anpassade för alla barn och elever och erbjuder en trygg, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö <i>(Förskole- och grundskolenämnd)</i>	Plan för utbyggnad av nya förskolor och skolor revideras årligen	1	1	1	1	●
	Kommunens utbildningsmiljöer är anpassade för alla barn och elever och erbjuder en trygg, inkluderande och ändamålsenlig lärandemiljö. (Agenda 2030 mål 4A) <i>(Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)</i>	Plan för utbyggnad av gymnasieskola revideras årligen	1	1	1	1	●
	Boende och verksamma i Österåkers kommun har en god tillgång till parker och natur och ett varierat utbud av grönområden av god kvalitet <i>(Teknisk nämnd)</i>						
Stark och balanserad tillväxt som är ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbar	Arbetsmarknaden i Österåkers kommun ska växa i enlighet med STONO's vision. <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Antal arbetstillfällen					—
	Bebyggelseutvecklingen ska prioriteras i områden nära kollektivtrafik, VA-områden och service <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Andel bostäder som möjliggörs i antagna dpl inom 1 km från kollektivtrafiken					—

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Antalet bostäder i antagna detaljplaner uppfyller minst bostadsförsörjningsplanens mål <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Antal bostäder som möjliggörs i lagakraftvunna detaljplaner	75	0		0	●
		Antal möjliga nytillkommande bostäder inom antagna detaljplaner	0	0		0	●
	Planering av nya områden ska främja ett hållbart byggande <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Arbete med riktlinjer för hållbart byggande, bedöm progress uttrycks som andel arbete av totalt till antagande	5%	5%		5%	●
		God planberedskap för verksamhetsmark utifrån behov <i>(Kommunstyrelsen)</i>	Antal lagakraftvunna detaljplaner som möjliggör lokaler för verksamheter i form av handel, kontor, service	1	1		1
		Antal laga kraftvunnen dpl som möjliggör lokaler för verksamheter i form av småindustri	1	0		0	●
		Antal antagna dpl som möjliggör lokaler för verksamheter i form av handel, kontor, service	2	2		1	●
		Antal antagna dpl som möjliggör lokaler för verksamheter i form av småindustri	1	0		1	■
	Socialnämnden skall medverka i kommunens samhällsplanering för att belysa sociala aspekter. <i>(Socialnämnd)</i>	Andel yttranden som Socialnämnden lämnat vid planering av nya bostäder och byggnationer.	100 %		100 %	100 %	—

Inriktningsmål	Nämndsmål	Resultatindikatorer	Utfall 2019	Utfall 2020	Prognos 2020	Mål nivå 2020	
	Tillgång till bostäder för vård- och omsorgsnämndens målgrupper för att täcka behovet (Vård- & omsorgsnämnd)	Andel yttranden som nämnden lämnat vid planering av nya bostäder och byggnationer.	100 %		100 %	100 %	—
		årlig boendeprognos	100 %		100 %	100 %	—
	Styra nya bostäder och arbetsplatser till, i huvudsak, kollektivtrafikhärlägen (Byggnadsnämnd)	Andel av alla förhandsbesked och bygglov som handlagts, har beviljats i kollektivtrafikhärlägen.	95 %	95 %	95 %	95 %	●
	Tillsyn av avfall och masshantering i exploaterings- och byggprojekt ska genomföras med syfte att skydda människors hälsa och miljön (Miljö- & hälsoskyddsnämnd)	Antal ärenden (områden) där MHA deltar	6	4	5	5	●
	Kommunen ska erbjuda ett rikt och mångfacetterat kultur- och fritidsliv, samt ha aktiva föreningar (Kultur- och fritidsnämnd)	Antal idrottsföreningar med verksamhet i Österåkers kommun per 10 000 invånare	10		10	10	—
		Idrottsföreningar med varken pojk- eller flickdominerad verksamhet, andel %	18 %		18 %	18 %	—
	Barn och elever har den information och medvetenhet som behövs för en hållbar utveckling och livsstil i harmoni med naturen (Förskole- och grundskolenämnd)	Fördelning av budget för jord till bord projekt	100 %	100 %	100 %	100 %	●
	Alla ungdomar i kommunen har tillgång till sexuell och reproduktiv hälsovård (Agenda 2030 mål 3.7) (Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd)	Antal besök på ungdomsmottagningen			4 000	4 500	—