



KLK EKONOMI

# Delårsrapport 2011

Januari-augusti



Vallentuna  
kommun

# Delårsrapport 2011

KLK Ekonomi

## Innehåll

<b>VALLENTUNA KOMMUN 1 januari – 31 augusti 2011 .....</b>	<b>3</b>
Positivt delårsresultat .....	3
Finansiella mål .....	3
Skatter, utjämning och finansiella poster .....	4
Framtidsutsikter .....	5
<b>Nämndernas ekonomi och verksamheter .....</b>	<b>5</b>
Nämndernas ekonomi .....	5
Nämndernas verksamheter – måluppfyllelse .....	7
Utsikt för hela året 2011 .....	8
<b>Balansräkning .....</b>	<b>8</b>
Investeringar .....	8
Exploateringstillgångar .....	9
Minskade finansiella placeringar .....	9
Nya långfristiga lån .....	9
Kortfristiga skulder har minskat .....	9
Alltjämt hög soliditet .....	9
<b>Kommunens bolag .....</b>	<b>9</b>
<b>Räkenskaper .....</b>	<b>10</b>
<b>Redovisningsprinciper .....</b>	<b>17</b>
<b>Verksamhetens resultat – kommungemensamma mål .....</b>	<b>18</b>

## **VALLENTUNA KOMMUN**

### **1 januari – 31 augusti 2011**

- **Periodens resultat +53,4 mnkr**
- **Prognos för helåret +19,6 mnkr**
- **Nämndernas helårsprognos visar på avvikelser om -1,4 mnkr mot budget**
- **Skatter, generella statsbidrag och utjämning + 17,0 mnkr**
- **Periodens investeringar, 115 mnkr**

### Positivt delårsresultat

Bokslutet för de åtta första månaderna visar ett positivt resultat på 53,4 mnkr. För motsvarande period 2010 var resultatet 120,7 mnkr kronor. I resultatet för 2010 ingick dock resultatföring av tidigare års exploateringsverksamhet som uppgick till 60,2 mnkr. Exkluderas detta visar resultatet på en försvagning på 7,1 mnkr.

Prognosen för hela årets resultat är +19,6 mnkr vilket förklaras av ökade skatteintäkter. Den senaste prognosen från Sveriges Kommuner och Landsting visar på högre skatteintäkter jämfört med dem som låg till grund för budgetbeslutet. Det handlar om en förbättring på helåret med 17,0 miljoner kronor.

Periodens investeringar slutade på 115 mnkr, vilket är en kraftig ökning jämfört med 2010, då investeringarna uppgick till 59 mnkr. Kommunen har nyupplånat 25 mnkr under perioden.

### Finansiella mål

Kommunen ska säkerställa en god ekonomisk hushållning och därmed inte skjuta över finansieringen av dagens verksamhet till kommande generationer. Därför ska

- Resultatet över tid uppgå till minst 2 procent av summan för skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.
- Kommunen ska ha en stark långsiktig betalningsförmåga och så långt som möjligt självfinansiera planerade investeringar. Soliditeten ska därför överstiga 50 procent.

Resultatet för årets åtta första månader motsvarar 14,4 procent och är avsevärt högre än det långsiktiga målet. Prognosen för hela året uppgår till 1,3 procent vilket ger ett genomsnitt för åren 2009–2013 på 2,4 procent. Därmed är det finansiella målet uppfyllt.

De resultatförda exploateringsvinsterna under föregående år påverkar utfallet markant då de inte exkluderas enligt målformuleringen.

**Tabell 1 Resultatmål**

	2009	2010	2011	2012	2013
Aktuellt år	2,5%	7,3%	1,3%	0,4%	0,5%
Genomsnitt över 5 år			2,4%		
Mål			2,0%		

*Amn. Värdet för 2011 avser prognos för helåret. Åren 2012 och 2013 avser resultatplan i Kommunplan 2010–2012*

Soliditeten, som är ett mått på långsiktigt finansiellt utrymme är fortsatt stark trots ökade investeringsnivå. Soliditeten uppgick vid periodens slut till 64 %. Därmed är det finansiella målet uppfyllt.

## Skatter, utjämning och finansiella poster

### Skatteintäkter

Intäkter av kommunalskatt, generella statsbidrag och utjämning uppgår till 891,1 mnkr jämfört med 851,3 mnkr föregående år, vilket motsvarar en ökning på 4,7 procent. Förra årets ökning var i delårsbokslutet 3,5 procent.

Den svenska ekonomin har haft en mycket stark tillväxtfas. BNP växte förra året med 5,7 procent och även i år beräknas tillväxten bli hög. Under år 2010 och första halvåret 2011 har arbetade timmar givit ett relativt stort positivt bidrag till skatteunderlaget.

För helåret bedöms intäkterna från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningen bli 1 340 mnkr vilket innebär en ökning på 5 procent jämfört med föregående år. Utfallet blir cirka 1,3 procent (17 mnkr) högre än budgeterat främst på grund av den positiva avräkningen för 2011 års skatteintäkter.

Kommunens intäkter från LSS- och kostnadsutjämningen har varit relativt stabila det senaste året. Kommunens struktur i relation till övriga kommuner har inte förändrat sig nämnvärt.

### Finansnetto

Kommunen började hösten 2010 att låna medel för att täcka investeringsutgifterna. Låneskulden i årsbokslutet 2010 uppgick till 145 mnkr och under årets första åtta månader har ytterligare 25 mnkr upplånats. De finansiella kostnaderna uppgår för årets första åtta månader till 5,0 mnkr. Motsvarande kostnader 2010 var 0,8 miljoner kronor.

De finansiella intäkterna uppgår för årets första åtta månader till 1,1 mnkr. Motsvarande intäkter 2009 var 2,9 mnkr.

Bedömningen för helåret är ett finansiellt netto på minus 6 mnkr.

## Framtidsutsikter

Under året första sex månader ökade kommunens befolkning med knappt fyra hundra personer. Detta är mer än vad som har antagits i befolkningsprognosen. De närmaste åren planeras ett ökat bostadsbyggande i Vallentuna vilket enligt prognoserna skulle ge en fortsatt kraftig befolkningsökning.

Ambitionen är att Vallentuna kommun ska fortsätta att utvecklas genom hållbar ekonomisk tillväxt för att ge bästa förutsättningar för kommunens invånare och de företag som är verksamma i kommunen.

De senaste åren har kommunens ekonomi varit god och bedömningen för innevarande år ser inte ut att bryta denna utveckling. Detta trots att den ekonomiska krisen slog hårt mot kommunens intäkter under 2009. Genom ett snabbt agerande som krävde besparingar i verksamheten kunde kommunen redovisa ett positivt resultat 2009.

Den starka ekonomin har möjliggjort satsningar på verksamheten som nu gett utdelning i form av en högre kvalitet inom bland annat skolan. Detta samtidigt som kommunen har redovisat ett resultat förenligt med god ekonomiskt hushållning.

Kommunen har under ett antal år varit skuldfri. Kommunens går nu in i en period av stora nödvändiga investeringar som till viss måste lånefinansieras. Detta möjliggörs av att det ekonomiska utgångsläget är mycket gott. Utrymmet för satsningar utöver vad som motiveras befolkningsförändringarna blir mindre.

De ekonomiska utsikterna för vår omvärld de närmaste åren är svårbedömda. Utvecklingen i Sverige har varit över förväntan under året vilket visat sig i en stark ökning av bruttonationalprodukten. Det finns dock flera orosmoln i vår omvärld; utvecklingen av den europeiska skuldcrisen och risken för en ny avmattning i USA. Ett litet exportberoende land som Sverige påverkas av vad som händer i omvärlden. Sverige har dock starka statsfinanser som kan parera negativa effekter på kort sikt.

Även för kommunen gäller det att ha ekonomiska marginaler för negativa händelser. Både lokala och globala. Klaras detta ges verksamheten goda förutsättningar att klara sitt uppdrag och de mål som kommunfullmäktige satt upp för verksamheten utan att ekonomin äventyras.

## Nämndernas ekonomi och verksamheter

### Nämndernas ekonomi

De bokförda nettokostnaderna för driftsekonomin per augusti uppgår till 804 miljoner kronor vilket motsvarar 64 procent av årsbudgeten. Detta ska jämföras med den linjära riktpunkten på 67 procent. Förbrukning motsvarande period förra året uppgick till 64,5 procent.

Sammantaget ger nämndernas prognos tillsammans med bedömningen av övriga poster inom driftsredovisningen ett överskott på 0,3 miljoner kronor mot budget. Nämnderna prognostiserar ett underskott på 1,4 miljoner kronor.

**Kommunstyrelsen** har inklusive avgiften till Storstockholms brandförsvärsförbund (SSBF) förbrukat 61 procent av budgeten. Kommunstyrelsen gör bedömningen att prognosen för rambudgeten (inklusive räddningstjänst) kommer att redovisa ett överskott på 2,3 miljoner kronor. Avvikelsen består till största del av ersättningar inom flyktingservice som ska överföras till försörjningsstöd inom socialförvaltningen.

**Kommunstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter** var vid årets början 7 miljoner kronor. Av dessa har 0,15 miljoner kronor omfördelats till kommunstyrelsens kansli till förstudie kring solenergiparker, 2,55 miljoner kronor till socialnämnden och 0,11 miljoner kronor till samhällsbyggnadsnämnden gällande lokala miljömål. Omfördelning av budgetmedel pga ny hyresmodell har gjorts med 2,29 miljoner kronor för fritidsnämnden, kulturnämnden, utbildningsnämnden, skolpeng samt för kommunstyrelsen. Prognosen för året är att resterande 1,9 miljoner kronor kommer att förbrukas.

**Överförmyndarnämnden** har förbrukat 79 procent av budgeten. Ökade kostnader för arvoderingar och granskning av årsräkningar gör att ett budgettillskott om 0,20 miljoner kronor äskats från Kommunstyrelsen.

**Samhällsbyggnadsnämnden** (inklusive resultatenheter) har förbrukat 39 procent av budget och gör bedömningen att de kommer att redovisa ett överskott om 2,7 miljoner kronor.

Nämndens prognos för resultatenheter visar att verksamheterna kommer att redovisa ett överskott mot budget om 3,8 mnkr. TunaFastigheter kommer under året att ha lägre kostnader inom vissa områden, framförallt avseende löner där man fortfarande har vakanta tjänster. Personalbristen har också fått till följd att det planerade underhållet ej hunnit utföras i budgeterad omfattning.

**Myndighetsnämnden för teknik och miljö** har förbrukat 71 procent av budgeten och gör bedömningen att den kommer att hålla budget.

**Kulturnämnden** har förbrukat 64 procent av budgeten. Nämnden gör bedömningen att den kommer att hålla budget. Ferielön till anställd på Kulturskolan gör att kostnaderna är högre i juni-augusti än under övriga månader.

**Fritidsnämnden** har förbrukat 61 procent av budget. Nämnden lämnar en prognos på ett överskott om 0,5 miljoner kronor. Tre extra nämndsmöten har hållits under året innebärande att den fastlagda budgeten för verksamheten inte kommer att hållas. Kostnader för föreningsbidrag uppvisar ett överskott då antalet aktiviteter minskat.

**Barn- och ungdomsnämnden** (inklusive resultatenheter) har förbrukat 58 procent av den totala budgeten. Nämnden bedömer att verksamheterna inom den fasta ramen kommer att redovisa ett överskott på 3 miljoner kronor. Överskottet förklaras till viss del av att lärarlyftet inte kommer att utnyttjas till fullo samt att vissa tjänster varit vakanta under året.

Ett område som är svårt att prognostisera är tilläggspengen och risk finns att budgeterade medel inte räcker till under 2011.

De resultatenheter som finansierar sin verksamhet med skolpengen planerar för att leverera ett underskott i förhållande till sin budget om 3,9 miljoner kronor.

Tre skolor får ett större underskott till följd av den nya hyresmodellen och kommer att behöva utnyttja hela eller delar av sina tidigare överskott för att täcka det.

Skolorna har fler elever i behov av särskilt stöd och måste ge detta stöd utifrån åtgärdsplaner enligt nya skollagen, men budgetramen för tilläggspeng har inte givit utrymme för full ekonomisk kompensation till skolorna.

67 procent av budgeten för **Skolpeng och vårdnadsbidrag** har betalats ut.

Prognosen för skolpengen har uppdaterats utifrån den nya befolkningsprognosen som visar att antalet barn och elever ökar.

Ett underskott om 6 mnkr prognostiseras men prognosen bedöms vara osäker då slutavräkning för skolpeng görs i oktober.

**Utbildningsnämnden** har förbrukat 65 procent av sin budget. Nämnden gör bedömningen att den kommer att redovisa en budget i balans för 2011 på den fasta budgetramen.

På resultatenheter prognostiseras ett underskott om 1,2 mnkr.

Vallentuna gymnasium har under 2010 inlett ett arbete med att anpassa organisationen till mindre barnkullar och därigenom skapat ett överskott som nu under 2011 kan komma att behöva tas i bruk vid införandet av gymnasiereformen under kommande höst.

**Gymnasiepeng** :67 procent av budgeten för har betalats ut. Ett underskott om 2 mnkr beräknas 2011 till stor del beroende på att det är fler elever som renderar en högre peng än vad som planerats för.

**Socialnämnden** har förbrukat 64 procent av sin budget. Nämnden prognostiserar ett överskott om 3,5 miljoner kronor. Socialnämnden har under året erhållit ett budgettillskott om 1,75 miljoner kr för att täcka det tidigare förväntade underskottet samt 0,8 miljoner kronor gällande organisationsförändring.

Den förbättrade prognosen förklaras främst av högre ersättning för ensamkommande flyktingbarn samt intäkter vid försäljning av platser för särskilt boende för äldre. Kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorg beräknas bli högre än budgeterat.

Inom äldreomsorgen beräknas ett överskott främst på grund av att behovet av platser för särskilt boende för äldre minskat under året.

## Nämndernas verksamheter – måluppfyllelse

Vallentuna kommun arbetar med målstyrning där kommungemensamma mål fastställs av kommunfullmäktige. Målen kompletteras och bryts sedan ned i respektive nämnds verksamhetsplan. I övrigt ansvarar varje nämnd för de grundläggande uppgifter som har fastställs i nämndens reglemente. Målen följs upp varje tertial. Kommunplanen kompletteras av fler styrdokument, så som planer, policier och riktlinjer som kommunfullmäktige har antagit.

I tabell 3 redovisas en sammanställning av måluppfyllelsen per mål under respektive strategiskt område. Detaljer för varje område och mål redovisas i bilaga 1.

**Tabell 2 Antal kommungemensamma mål per status och strategiskt område**

	Uppfyllt	Arbetet pågår	Ej uppfyllt	Totalt antal mål
Tillväxt och utveckling	4	5	1	<b>10</b>
Stor valfrihet	2	1		<b>3</b>
Kunskap för livet	1	1	3	<b>5</b>
Den trygga kommunen	1	1		<b>2</b>
Välskott kommun med engagerade medarbetare	1	1	2	<b>4</b>
God miljö för en långsiktigt hållbar utveckling		2		<b>2</b>
SUMMA	9	11	6	<b>26</b>

Genom att de finansiella målen har uppfyllts visar det att kommunens verksamhet är ekonomiskt hållbar och att finansieringen av dagens verksamhet därmed inte har skjutits över till kommande generationer. Att de finansiella målen uppfyllts betyder vidare att kommunens verksamheter getts stabila ekonomiska förutsättningar att arbeta efter.

Ambitionen är att en hög måluppfyllelse för verksamheten uppnås i slutet på året. Det är ett bevis på ett bra utfall för satsade skattemedel. Att dessutom målen för utpekade förbättringsområden blir uppfyllda borgar för en ökad kvalitet och en effektivare verksamhet framöver.

Jämfört med måluppfyllelsen efter tertial ett har det skett en förbättring. Fler mål är uppfyllda och antalet mål som tidigare fick status "arbete pågår" har minskat. Flera av målen ska vara helt uppfyllda i slutet av perioden och har därför, än så länge, statusen "arbetet pågår".

Kostnader på verksamhetsnivå, kommentarer och nyckeltal redovisas i nämndernas VaSaRu-rapporter per tertial 2. I dessa görs också en genomgång av nämndernas egna mål.

## Utsikt för hela året 2011

Med hänsyn till det faktiska utfallet per augusti och nämndernas prognoser ser situationen för helåret god ut. Detta under förutsättning att det inte dyker upp några oförutsedda utgifter under de kommande fyra månaderna.

De prognostiserade underskotten i de pengfinansierade verksamheterna beror på ökning av elever utöver den budgeterade volymen. Detta kompenseras till viss mån av att den beräknade ökningen av skatteintäkterna har sin grund i höjda befolkningssiffror. Det råder osäkerhet kring hur stor kostnaden kommer att bli för de interkommunala ersättningarna inom gymnasieskolan samt hur hög skolpengen inom för- och grundskola blir, på grund av ett ökat elevunderlag.

När det gäller målen avseende nämndernas verksamheter kommer arbetet att fortgå under årets resterande månader. Särskilt fokus kommer att läggas på de mål som inte uppfyllts. Ambitionen är att merparten av de kungemensamma målen kommer att vara uppfyllda vid årets slut.

För vissa mål kommer ny data bli tillgänglig under hösten, exempelvis medborgarenkäten och vissa mål under rubriken "Kunskap för livet". För målet som bygger på medarbetarenkäten kommer inte någon uppdatering av måluppfyllelsen kunna göras under 2011. Detta eftersom ingen medarbetarenkät kommer att genomföras under 2011.

## Balansräkning

### Investeringar

Vallentuna Trafikplats har genomfört etapp 1 som omfattar ledningsomläggning och etapp 2 som omfattar järnvägsbro, cirkulationsplatser och överdäckning startade efter sommaren. Byggandet av Vallentuna Kulturhus och Bibliotek i kommunalhusparken fortsätter, verksamhetsstart och invigning planeras till oktober 2012.

Ombyggnaden av Väsbygården till gruppboende har planerad invigning den 31 oktober 2011. Fortgår gör även utbyggnaden av Lovisedalsskolan till F-9-skola samt byggandet av Lindholmens förskola. En ombyggnad av Kvarnbadet har gjorts under sommaren 2011.

Investeringarna uppgår till 115,1 miljoner kronor per augusti vilket är 45% av budgeten. Prognosen för helåret visar att vi kommer att investera för ca 186,4 miljoner kronor vilket är 73% av budgeten. Budgeten för SBF



innehåller året 2011 och framåt därav den stora budgetavvikelsen. I övrigt är de förseningar av Lovisedalsskolans utbyggnad samt senareläggning av tekniska åtgärder för säker ledning, omklädningspavillion på Vallentuna IP, Vallentuna teater och verksamhetssystemet på socialförvaltningen som drar ner prognosen.

## Exploateringstillgångar

Omvandlingsområdet Skoga och ombyggnaden av Centrala Vallentuna är två områden med stora nettoutgifter under 2011. Under året har projekt avslutats med en förlust på 1,3 miljoner kronor.

## Minskade finansiella placeringar

Kommunen har inga medel placerade per den sista augusti. I början av året hade kommunen 80 miljoner kronor placerade. De stora investeringarna påverkar även kassa bank som har minskat med 20,8 mnkr under året.

## Nya långfristiga lån

Kommunen har under november 2010 lånat 100 miljoner kronor samt under 2011 lånat ytterligare 25 miljoner kronor. Ytterligare upplåningen kommer att göras under hösten för att finansiera investeringarna.

## Kortfristiga skulder har minskat

Ett koncerninternt lån från AB Össebyhus samt ett kortfristigt lån på sammanlagt 45 miljoner kronor lånades upp i november 2010. Dessa båda lån förfaller var tredje månad. Minskade leverantörsskulder samt betalning av skatteskulden för år 2009 är den största förklaringen till minskningen.

## Alltjämt hög soliditet

Ett antal år med positivt resultat och självfinansierade investeringar har resulterat i stark balansräkning.

Soliditeten var per den sista augusti 64,4 procent. Det är en ökning med 4,3 procentenheter jämfört med 2010. Inkluderas pensionsåtaganden för tiden före 1998 uppgår soliditeten till 29,1 procent.

## Kommunens bolag

### ***AB Össebyhus***

Vallentuna kommun har hand om den tekniska och ekonomiska förvaltningen i AB Össebyhus. Vid augusti månads slut är alla lägenheter uthyrda.

Detaljplan för ett nytt trygghetsboende har varit på utställning under sommaren och beslut av kommunfullmäktige kommer att tas runt årsskiftet.

Delårsbokslutet för AB Össebyhus visar ett resultat på 780 tkr mot budgeterade 307 tkr. Rörelseresultatet är 259 tkr bättre än budgeterat. Underhåll enligt plan kommer att ske under hösten. Finansiella poster avviker med 213 tkr där 132 tkr är ränteintäkter från kortfristiga placeringar.

Balansomslutningen är 43,7 mnkr (42,8 mnkr). Bolaget har en soliditet på 63 procent (64 procent).

## Räkenskaper

Tabell 3 Driftsredovisning per 2011-08-31, inklusive interna transaktioner.

Nämnd	2011					2010
	Budget	31-aug	Förbrukat %	Prognos	Avvikelse	
Belopp mnkr						Bokslut
Kommunstyrelse	87,5	53,6	61%	85,2	2,3	77,3
KS OF	1,9	0,0	..	1,9	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	2,0	1,6	79%	2,2	-0,2	2,2
Samhällsbyggnadsnämnd	41,4	16,0	39%	38,6	2,7	38,9
Myndighetsnämnd	0,3	0,2	71%	0,3	0,0	0,2
Fritidsnämnd	42,3	25,9	61%	41,8	0,5	38,5
Kulturnämnd	25,5	16,3	64%	25,5	0,0	18,1
Barn- och ungdomsnämnd	72,7	42,3	58%	73,6	-1,0	76,2
Skolpengsram	512,5	345,7	67%	518,6	-6,1	499,9
Utbildningsnämnd	27,9	15,3	55%	29,1	-1,2	149,2
Gymnasiepeng	127,1	85,5	67%	129,1	-2,0	0,0
Socialnämnd	379,1	243,4	64%	375,6	3,5	358,9
<b>Summa nämnder</b>	<b>1 320,2</b>	<b>845,9</b>	<b>64%</b>	<b>1 321,5</b>	<b>-1,4</b>	<b>1 259,4</b>
Interna poster och övriga kostnader och intäkter <sup>1)</sup>	-54,6	-41,9	77%	-52,3	-2,3	-128,9
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>1 265,6</b>	<b>804,0</b>	<b>64%</b>	<b>1 269,2</b>	<b>-3,7</b>	<b>1 130,5</b>

Interna poster och övriga kostnader och intäkter <sup>1)</sup>						
Centrala kostnader och intäkter	0,0	-2,3		-2,6	2,6	-74,4
Semesterlöneskuld (+)	0,0	-10,5		0,0	0,0	
Kapitalkostnader (-)	-77,2	-44,4	57%	-74,0	-3,2	-68,4
PO-pålägg (-)	-191,5	-122,5	64%	-182,8	-8,7	-181,0
Sociala avgifter och pensionsavsättningar. (+)	191,5	121,6	63%	182,8	8,7	174,1
Pensionsutbetalningar (+)	22,6	16,3	72%	24,3	-1,8	20,8
<b>Summa interna poster m.m.</b>	<b>-54,6</b>	<b>-41,9</b>	<b>77%</b>	<b>-52,3</b>	<b>-2,3</b>	<b>-128,9</b>

Tabell 4 Investeringsredovisning netto per 2011-08-31

Nämnd	2011				
	Budget	31-aug	Förbrukat %	Prognos	Avvikelse
Komunstyrelse	8,4	1,5	18%	3,1	5,3
Rambudget	6,4	1,5	24%	3,1	3,3
KS OF	2,0	0,0	0%	0,0	2,0
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	..	0,0	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	219,5	101,3	46%	168,2	51,3
Fritidsnämnd	12,5	6,9	55%	7,6	4,9
Kulturnämnd	5,4	0,4	7%	1,2	4,2
Barn- och ungdomsnämnd	4,0	2,2	56%	4,0	0,0
Resultatområde	4,0	2,2	56%	4,0	0,0
Fast ram	0,0	0,0	..	0,0	0,0
Utbildningsnämnd	0,5	0,2	36%	0,5	0,0
Socialnämnd	5,4	2,5	47%	1,9	3,5
<b>Summa nämnder</b>	<b>255,6</b>	<b>115,1</b>	<b>45%</b>	<b>186,5</b>	<b>69,2</b>

Tabell 5 Resultaträkning per 2011-08-31

Belopp i mnkr	Not	Bokslut	Bokslut	Budget	Prognos	Avvikelse	Bokslut
		2011-08-31	2010-08-31	2011	2011	2011	2010
Verksamhetens intäkter	1	163,7	241,1	216,6	237,7	21,2	331,7
Verksamhetens kostnader	2	-967,7	-942,2	-1 482,1	-1 507,0	-24,8	-1 462,1
Avskrivningar/nedskrivningar	3	-29,3	-29,3	-48,2	-45,0	3,2	-43,9
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>		<b>-833,2</b>	<b>-730,5</b>	<b>-1 313,8</b>	<b>-1 314,2</b>	<b>-0,5</b>	<b>-1 174,4</b>
Skatteintäkter	4	765,3	718,9	1 113,9	1 145,8	31,9	1 071,0
Generella statsbidrag och utjämning	5	125,8	132,4	208,7	193,8	-14,9	194,1
Finansiella intäkter	6	1,1	2,9	2,9	2,9	0,0	3,5
Finansiella kostnader	7	-5,0	-0,8	-9,6	-8,6	1,0	-2,0
<b>PERIODENS RESULTAT (förändring av eget kapital)</b>		<b>54,0</b>	<b>122,9</b>	<b>2,1</b>	<b>19,6</b>	<b>17,5</b>	<b>92,3</b>
Avgår: realisationsvinster	1	0,6	2,3		0,6	0,6	3,9
<b>PERIODENS RESULTAT ENLIGT BALANSKRAVET</b>		<b>53,4</b>	<b>120,7</b>	<b>2,1</b>	<b>19,0</b>	<b>17,0</b>	<b>88,4</b>

Tabell 6 Kassaflödesanalys per 2011-08-31

Belopp i mnkr	Not	Bokslut 2011-08-31	Bokslut 2010-08-31	Bokslut 2010
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>				
Periodens resultat		54,0	122,9	92,3
Justering för av- och nedskrivningar		29,3	29,3	43,9
Justering för gjorda avsättningar	8	4,9	5,4	8,6
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	9	-0,6	-2,2	-3,8
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		87,5	155,5	140,9
<b>Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordringar</b>				
Ökning (-) / minskning (+) förråd och exploateringsfastigheter		-4,0	-84,4	-102,0
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder		-91,8	-45,7	64,3
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>69,8</b>	<b>128,0</b>	<b>116,7</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-115,1	-120,9	-314,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,0	5,0	7,2
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	-1,4
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,6	0,0	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-114,5</b>	<b>-115,9</b>	<b>-308,3</b>
<b>FINANSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån		25,0	0,0	100,0
Förändring av långfristiga skulder		-1,0	54,5	57,6
Förändring av långfristiga fordringar		0,0	0,0	7,6
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>24,0</b>	<b>54,5</b>	<b>165,2</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>				
Likvida medel vid årets början		97,3	123,6	123,6
Likvida medel vid årets slut		76,5	190,2	97,3
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>-20,8</b>	<b>66,6</b>	<b>-26,3</b>

Tabell 7 Balansräkning per 2011-08-31

Belopp i mnkr	Not	Bokslut 2011-08-31	Bokslut 2010-08-31	Bokslut 2010	Förändring 0101-0831
<b>Tillgångar</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Materiella anläggningstillgångar					
a) Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	1 092,7	832,4	1 006,5	86,2
b) Maskiner och inventarier	2	27,2	23,0	27,4	-0,2
Finansiella anläggningstillgångar					
a) Värdepapper, andelar och bostadsrätter	3	10,8	9,5	10,8	0,0
b) Långfristiga fordringar	4	0,0	7,6	0,0	0,0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 130,7</b>	<b>872,5</b>	<b>1 044,8</b>	<b>86,0</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Exploateringsfastigheter, lager o förråd	5	83,4	61,8	79,4	4,0
Kortfristiga fordringar	6	91,6	80,5	89,6	2,0
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	80,0	-80,0
Kassa och bank	7	76,5	190,2	97,3	-20,8
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>251,5</b>	<b>332,5</b>	<b>346,3</b>	<b>-94,8</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>1 382,2</b>	<b>1 205,0</b>	<b>1 391,1</b>	<b>-8,8</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>					
<b>Eget kapital</b>	<b>8</b>	<b>890,5</b>	<b>867,2</b>	<b>836,5</b>	<b>54,0</b>
varav periodens resultat		54,0	122,9	92,3	-38,3
varav pensionsreserv		71,7	20,7	71,7	0,0
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	9	79,2	71,2	74,3	4,9
<b>Summa avsättningar</b>		<b>79,2</b>	<b>71,2</b>	<b>74,3</b>	<b>4,9</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	10	181,7	54,6	157,7	24,0
Kortfristiga skulder	11	230,8	212,1	322,6	-91,8
<b>Summa skulder</b>		<b>412,5</b>	<b>266,6</b>	<b>480,3</b>	<b>-67,8</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>1 382,2</b>	<b>1 205,0</b>	<b>1 391,1</b>	<b>-8,9</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
Ansvarsförbindelser					
a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	12	488,2	480,8	475,2	13,0
b) Övriga ansvarsförbindelser	13	64,9	165,1	437,3	-372,4

Tabell 8 Noter till resultaträkning och kassaflödesanalys per 2011-08-31

**NOT 1 Verksamhetens intäkter**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Enligt driftredovisningen	1 021,2	698,2	744,5
Justering för interna poster	-804,7	-534,5	-503,4
<b>Summa</b>	<b>216,6</b>	<b>163,7</b>	<b>241,1</b>
Taxor och avgifter	67,8	44,2	43,9
Hyror och arrenden	38,7	30,2	29,8
Övriga intäkter	110,0	88,8	79,7
Vinst exploatering, året	0,0	0,0	8,1
Vinst exploatering, tidigare år		0,0	77,3
Reavinst anläggningstillgångar	0,0	0,6	2,3
<b>Summa</b>	<b>216,6</b>	<b>163,7</b>	<b>241,1</b>

Exploateringsvinster från tidigare år redovisas som en jämförelsestörande post.

**NOT 2 Verksamhetens kostnader**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Enligt driftredovisningen	2 286,8	1 502,2	1 445,7
Justering för interna poster	-804,7	-534,5	-503,4
<b>Summa</b>	<b>1 482,1</b>	<b>967,7</b>	<b>942,2</b>
Personalkostnader	708,8	452,5	430,2
Varor och entreprenader	684,2	454,5	436,1
Övriga kostnader	89,1	59,4	58,8
Förlust exploatering, året	0,0	1,3	0,0
Förlust exploatering, tidigare år	0,0	0,0	17,1
Reaförlust markreserv	0,0	0,0	0,1
<b>Summa</b>	<b>1 482,1</b>	<b>967,7</b>	<b>942,2</b>

Exploateringförluster från tidigare år redovisas som en jämförelsestörande post.

**NOT 3 Avskrivningar/hedskrivningar**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Enligt plan:			
Mark, byggn. och tekniska anlägg.	35,2	23,8	24,3
Maskiner och inventarier	13,0	5,4	5,0
<b>Summa</b>	<b>48,2</b>	<b>29,3</b>	<b>29,3</b>

**NOT 4 Skatteintäkter**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Preliminär kommunalskatt	1 109,6	747,2	704,6
Slutavräkning 2009			3,1
Slutavräkning 2010	0,0	4,2	11,2
Slutavräkning 2011, prognos	4,3	13,8	
<b>Summa</b>	<b>1 113,9</b>	<b>765,3</b>	<b>718,9</b>

**NOT 5 Generella statsbidrag och utjämning**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Inkomstutjämning	54,7	27,7	38,6
Kostnadutjämning	56,6	37,1	23,1
LSS-utjämning	21,9	14,4	16,6
Regleringsavgift/bidrag	30,4	20,4	5,0
Kommunal fastighetsavgift	45,1	26,2	30,0
Övriga bidrag	0,0	0,0	19,0
<b>Summa</b>	<b>208,7</b>	<b>125,8</b>	<b>132,4</b>

**NOT 6 Finansiella intäkter**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Räntor på bankmedel	0,9	1,0	0,5
Aktieutdelning	1,7	0,0	2,3
Övriga finansiella intäkter	0,3	0,1	0,1
<b>Summa</b>	<b>2,9</b>	<b>1,1</b>	<b>2,9</b>

**NOT 7 Finansiella kostnader**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Ränta pensionsskuld	2,8	1,6	0,8
Övriga finansiella kostnader	6,8	3,4	0,1
<b>Summa</b>	<b>9,6</b>	<b>5,0</b>	<b>0,8</b>

**NOT 8 Justering för gjorda/ianspråkta avsättningar**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
Årets intjänade pensioner	7,5	4,9	5,4
<b>Summa</b>	<b>7,5</b>	<b>4,9</b>	<b>5,4</b>

**NOT 9 Justering för övriga, ej likviditetspåverkande, poster**

Belopp i mnkr	budget	2011-08	2010-08
<i>Realisationsvinst/förlust anläggningstillgångar:</i>			
Materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	2,3
Finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,6	0,0
Markreserv		0,0	-0,1
<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>	<b>2,2</b>

Tabell 9 Noter till balansräkning per 2011-08-31

**NOT 1** Mark, byggnader o tekniska anl.

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Ack. Anskaffningsvärde	1 607,1	1 310,8
Ack. Avskrivningar mark, byggn, tekn.anl.	-514,4	-478,4
<b>Summa</b>	<b>1 092,7</b>	<b>832,4</b>
<b>Verksamhetsfastigheter</b>		
IB anskaffningsvärde	1 017,9	1 012,4
IB ackumulerade avskrivningar	-457,6	-426,7
Årets investering	17,2	0,4
Årets försäljning	0,0	-2,9
Årets avskrivningar	-20,0	-20,5
Årets försäljning, ack. avskr.	0,0	0,2
<b>Summa</b>	<b>557,5</b>	<b>562,8</b>
<b>Publika fastigheter</b>		
IB anskaffningsvärde	165,8	97,8
IB ackumulerade avskrivningar	-25,6	-20,5
Årets investering	4,0	62,1
Årets avskrivningar	-3,5	-3,3
<b>Summa</b>	<b>140,8</b>	<b>136,1</b>
<b>Fastigheter annan verksamhet</b>		
IB anskaffningsvärde	18,4	23,9
IB ackumulerade avskrivningar	-7,4	-7,0
Årets avskrivningar	-0,4	-0,5
<b>Summa</b>	<b>10,6</b>	<b>16,5</b>
<b>Markreserv</b>		
IB anskaffningsvärde	138,9	19,8
Årets investering	0,3	0,0
Årets försäljning	0,0	-0,1
<b>Summa</b>	<b>139,2</b>	<b>19,8</b>
<b>Pågående investeringar</b>		
IB anskaffningsvärde	156,1	40,8
Årets nettoinv. i verksamhetsfastigheter	89,2	51,5
Årets nettoinv. i publika fastigheter	-0,7	5,0
<b>Pågående investeringar</b>	<b>244,6</b>	<b>97,3</b>

**NOT 2** Maskiner och inventarier

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
IB anskaffningsvärde	<b>85,7</b>	<b>77,3</b>
Årets investering	5,2	2,0
Årets försäljning	0,0	-0,2
IB ackumulerade avskrivningar	-58,2	-51,2
Årets avskrivningar	-5,4	-5,0
Årets försäljning, ack. avskr.	0,0	0,2
<b>Summa</b>	<b>27,2</b>	<b>23,0</b>

**NOT 3** Värdepapper, andelar och bostadsrätter

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Aktier och andelar	6,2	4,8
Bostadsrätter	4,6	4,6
<b>Summa</b>	<b>10,8</b>	<b>9,5</b>

**NOT 4** Långfristiga fordringar

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Trafikverket	0,0	7,6
<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>7,6</b>

**NOT 5** Exploateringsfastigheter, lager och förråd

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Arbetsområden under exploatering	0,5	3,4
Bostadsmark under exploatering	82,7	58,2
Förråd och lager	0,2	0,2
<b>Summa</b>	<b>83,4</b>	<b>61,8</b>

**NOT 6** Kortfristiga fordringar

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Kundfordringar	9,7	14,4
Interimsfordringar	59,3	31,0
Ingående moms	6,3	5,2
Särskilt bidrag (moms)	2,4	2,6
Övriga fordringar hos staten	13,2	24,7
Övrigt	0,7	2,7
<b>Summa</b>	<b>91,6</b>	<b>80,5</b>

**NOT 7** Kassa och bank

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Kassa	0,1	0,1
Bank	0,8	0,6
Plusgiro	75,6	189,4
<b>Summa</b>	<b>76,5</b>	<b>190,2</b>

*Forts. Noter till balansräkning per 2011-08-31*

**NOT 8** Eget kapital

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Ingående eget kapital	836,5	744,2
Årets resultat	54,0	122,9
<b>Summa</b>	<b>890,5</b>	<b>867,2</b>

**NOT 9** Avsättningar

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Avsättningar för pensioner	63,7	57,3
Avsättning för särskild löneskatt	15,5	13,9
<b>Summa</b>	<b>79,2</b>	<b>71,2</b>

Det finns 1 st avtal om visstidspension som uppgår till 1,5 mnkr per 2011-08.

**NOT 10** Långfristiga skulder

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Banklån	125,0	0,0
Lån hos koncernbolag	0,1	0,1
Långfristiga förutbetalda intäkter	59,6	55,6
Ackum. periodiserade förutbet. intäkter	-3,0	-1,1
<b>Summa</b>	<b>181,7</b>	<b>54,6</b>

**NOT 11** Kortfristiga skulder

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Låneskulder, externa	20,0	0,0
Låneskulder, koncern	25,0	0,0
Leverantörsskulder	43,6	35,8
Skulder till staten	11,9	19,8
Semesterlön	28,5	27,9
Övriga kortfristiga skulder	12,0	13,3
Pensionskostnader (individuell del)	23,4	22,8
Övr uppl personalkostnader	18,6	21,3
Interimsskulder	47,8	71,4
<b>Summa</b>	<b>230,8</b>	<b>212,1</b>

**NOT 12** Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelse

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
Kommunen pension	392,9	387,0
Kommunen löneskatt	95,3	93,9
<b>Summa</b>	<b>488,2</b>	<b>480,8</b>

**NOT 13** Övriga ansvarsförbindelser

Belopp i mnkr	2011-08	2010-08
<b>Borgensåtaganden</b>		
Kommuninvest ek förening	215,1	0,0
Vallentunavatten AB	157,7	134,7
Käppalaförbundet	48,2	49,2
AB Össebyhus	5,0	0,0
Föreningar	4,7	4,7
Roslagsvatten AB	3,0	3,0
Särskilt anställningsavtal	2,0	0,0
Förlustansvar för egna hem	2,0	2,0
<b>Summa</b>	<b>64,9</b>	<b>165,1</b>

2010-08 års värde för Vallentuna vatten AB har justerats upp med 28,5 då ett borgensåtagande tidigare saknats.

**Tilläggsupplysning:** Operationell leasing

Belopp i mnkr	2011-12	2010-12
Prognos/erlagda leasingavgifter för:		
maskiner och fordon	0,1	0,2
lokaler	23,0	23,1
<b>Summa</b>	<b>23,0</b>	<b>23,3</b>
Prognos leasingavgifter:		
inom ett år	20,7	22,7
senare än ett år men inom fem år	46,8	71,2
senare än fem år	68,6	68,7



## Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och de rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.
- Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.

### Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/ eller i kassaflödesrapporten. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger ett basbelopp (42 800 kr för år 2011). Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar samt kostnader och intäkter vid tomtförsäljning i samband med markexploatering som jämförelsestörande.

### Intäkter.

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s prognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

### Avskrivningar

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 25, 33, 50 år. En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal (till exempel leasing) används den planerade verkliga nyttjandeperioden som avskrivningstid.

### Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod på minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett basbelopp (42 800 kr för 2011) och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

### Anskaffningsvärde materiella anläggningstillgångar

Investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar tas upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet.

### Exploatering

Exploateringsprojekt redovisas under omsättningstillgångar. Markreserver flyttas från anläggningstillgångar till exploateringsprojektet vid projektets början. Försäljning intäktsförs i resultaträkningen, liksom andelen av de beräknade utgifterna.

### Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt den så kallade RIPS07-modellen (riktlinjer för beräkning av pensionsskulden). Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

## Verksamhetens resultat – kommungemensamma mål

Här redovisas en samlad uppföljning av de mål som finns i kommunplanen 2011–2013. Målen är grupperade i olika områden med en övergripande vision. För att ange status på uppfyllelsegraden används symbolerna:

✓ Uppfyllt!

→ Arbetet pågår!

! Ej uppfyllt!

Mätmetoder, indikatorer samt ansvarig nämnd finns redovisat i Kommunplan 2011–2013.

Mål från fullmäktige	Måluppfyllelse
<b>Tillväxt och utveckling</b>	
<i>Vallentuna kommun ska fortsätta att utvecklas för att ge de bästa förutsättningar för kommunens invånare och företagare till ett varierat boende, bra närings- och föreningsliv.</i>	
Enligt Vision Stockholm Nordost ska Vallentuna kommun växa till cirka 45 000 invånare fram till år 2030, vilket motsvarar en genomsnittlig årlig tillväxt på 2 procent.	✓ Uppfyllt! Befolkningsutvecklingen 2011 följer befolkningsprognosen (2,1%). 2010 var tillväxten 2,6% (högst i Sverige). Befolkningstillväxten från 2006 till 2010 har i genomsnitt varit 1,9% per år.
Enligt handlingsplanen i Översiktsplan 2010–2030 ska följande planer tas fram under mandatperioden 2010–2014. a) Strukturplan Karby/Brottby b) Strukturplan Lindholmen c) Strukturplan Södra Vallentuna d) Fördjupad översiktsplan Gillinge e) Grönplan	→ Arbetet pågår! Arbete pågår med strukturplan för Karby/Brottby (klart 2012), södra Vallentuna (klart 2012) och Grönplan (klart 2012). Fördjupad översiktsplan (FÖP) Gillinge och strukturplan Lindholmen påbörjas tidigast 2012.
<b>Tillväxt och utveckling</b>	

## Mål från fullmäktige

## Måluppfyllelse

Enligt Vision Stockholm Nordost ska antalet arbetstillfällen i Vallentuna kommun öka till cirka 10 000 fram till år 2030, vilket motsvarar en genomsnittlig årlig tillväxt på 2 procent.

✓ Uppfyllt!

Fortsatt god tendens tack vare nyföretagandet och företag som kommit hit som en följd av den höga befolkningsinflyttningen. I dagsläget ca 8000 arbetstillfällen

Kommunen ska säkerställa en god ekonomisk hushållning och därmed inte skjuta över finansieringen av dagens verksamhet till kommande generationer. Resultatet ska därför över tid uppgå till minst 2 procent av summan för skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.

✓ Uppfyllt!

Det genomsnittliga resultatet för 2009-2013 beräknas bli 2,3 procent.

Företagarna som är verksamma i Vallentuna ska vara nöjda med kommunens service. Nöjd-Kund-Index (NKI) enligt Stockholm Business Alliance (SBA) undersökning ska uppgå till minst 75.

! Ej uppfyllt!

NKI-mätningen 2011 visade att Vallentuna sjunkit till 58 (2009 var resultatet 64) Det är främst inom bygglov och miljöfrågor som det skett en nedgång.

Handlingsplan ska tas fram och utbildning är inplanerad

Kommunen ska ha en stark långsiktig betalningsförmåga och så långt som möjligt självfinansiera planerade investeringar. Soliditeten ska därför överstiga 50 procent.

✓ Uppfyllt!

Soliditeten per den 30 aug var 65 procent.

## Tillväxt och utveckling

Kommunens invånare ska

→ Arbetet pågår!

## Mål från fullmäktige

## Måluppfyllelse

uppleva Vallentuna som en god plats att bo och leva på. Nöjd-Region-Index (NRI) enligt SCB:s medborgarundersökning ska uppgå till minst 68.

Resultat av SCB mätning kommer i december.

Kommunens invånare ska uppleva kommunens verksamheter som ändamålsenliga. Nöjd-Medborgar-Index (NMI) enligt SCB:s medborgarundersökning ska uppgå till minst 58.

→ Arbetet pågår!

Resultat av SCB mätning kommer i december.

Kommunens invånare ska uppleva att de har stort inflytande över de kommunala besluten. Nöjd-Inflytande-Index (NII) enligt SCB:s medborgarundersökning ska uppgå till minst 45.

→ Arbetet pågår!

Resultat av SCB mätning kommer i december.

Andelen kunskapsföretag av företagen i kommunen ska uppgå till minst 30 procent vid mandatperiodens slut.

→ Arbetet pågår!

Antalet kunskapsföretag ökar men det gör också andra företag, andelen kunskapsföretag är 24%

Frågan är aktuell inom samarbetet med nordostkommunerna

## Stor valfrihet

*Kommunens invånare ska vara nöjda med den erbjudna valfriheten i de kommunala tjänsterna*

## Mål från fullmäktige

## Måluppfyllelse

Kommuninvånarna ska vara nöjda med den erbjudna valfriheten inom förskola och grundskola.

✓ Uppfyllt!

Barn- och ungdomsförvaltningens årliga enkät till vårdnadshavare med barn i kommunala förskolor visar 2011 att 92 % av vårdnadshavarna är helt eller till större del nöjda med den placering de fått till sitt barn.

Kommuninvånarna ska vara nöjda med den erbjudna valfriheten inom gymnasieskola.

✓ Uppfyllt!

Vallentuna kommun ingår i samverkansavtal för kommunala gymnasieskolor i Stockholms län. Eleverna kan fritt söka till gymnasieutbildningar i alla kommuner. Genomsnittet för länet visar att en tredjedel av eleverna väljer att gå i den egna kommunens gymnasieskola, en tredjedel går i andra kommuners gymnasieskolor och en tredjedel i fristående gymnasieskolor. Vallentuna kommun har samma fördelning som genomsnittet för länet.

Kommuninvånarna ska vara nöjda med den erbjudna valfriheten inom äldreomsorgen

→ Arbetet pågår!

En särskild uppföljning av äldres erfarenheter vad gäller LOV i hemtjänsten kommer att genomföras under hösten. I september kommer en riktad information att ges i kontakt med 80-åringar i kommunen.

## Kunskap för livet

*Vallentunas skolor ska höra till de främsta i landet*

Det samlade betygsresultatet (meritvärdet) i Vallentunas grundskolor ska årligen överstiga det förväntade

✓ Uppfyllt!

Meritvärdet för elever som lämnade grundskolan vårterminen 2010 var 209 och det är högre än det förväntade värdet, 207, för dessa elever.

## Mål från fullmäktige

## Måluppfyllelse

resultatet i enlighet med Skolverkets mätning.

Andelen elever som går ut grundskolan med fullständiga betyg ska årligen överstiga det förväntade värdet i enlighet med Skolverkets mätning med minst två procentenheter.

**! Ej uppfyllt!**

Andelen elever som lämnade grundskolan vårterminen 2010 med fullständiga betyg (minst betyget godkänt i alla ämnen) var 78 % och det är strax under det förväntade värdet, 79 %. Den nationella statistiken med förväntat värde för 2011 har ännu inte presenterats. Fokus på förbättrade betygsresultat. Kvalitetsarbetet ska förbättras vad gäller analys av resultat och vidta åtgärder utifrån analysen. Flertal utvecklingsarbeten genomförs och sammanfattas i gemensam genomförandeplan.

Det samlade betygsresultatet (meritvärdet) i Vallentunas grundskolor ska vara bland de 30 bästa kommunerna i landet.

**! Ej uppfyllt!**

SKL presenterar årligen Öppna jämförelser. Det genomsnittliga meritvärdet för år 2010 var 209 och med det värdet var Vallentuna på plats 73 i riket. Öppna jämförelser visar att Vallentuna kommuns elever hamnar på plats 24 i DN:s nutidsorientering och detta uppfyller målet att vara en av de 30 bästa kommunerna. Fokus på förbättrade betygsresultat. Kvalitetsarbetet ska förbättras vad gäller analys av resultat och vidta åtgärder utifrån analysen. Flertal utvecklingsarbeten genomförs och sammanfattas i gemensam genomförandeplan.

Minst 85 procent av kommunens gymnasieelever (oavsett huvudman) ska ha grundläggande behörighet för universitets- och högskolestudier

→ Arbetet pågår!

Andelen kommuninvånare som är 20 år och har fullföljd gymnasieutbildning uppgår till 74 % för 2010. Andelen kommuninvånare som är 20 år och har grundläggande behörighet till högskola uppgår till 66 %. Målet är nytt för 2011 och den nationella statistiken för betygen 2011 har inte publicerats ännu.

## Kunskap för livet

Minst 90 procent av gymnasieeleverna ska ha fullföljt gymnasiet inom fyra år.

**! Ej uppfyllt!**

Av det totala antalet elever som är folkbokförda i Vallentuna och går i gymnasieskola i Vallentuna, i fristående gymnasieskola eller i annan kommun har 85 % fullföljt utbildningen inom fyra år 2010. Vid Vallentuna gymnasium har 87 % av eleverna fullföljt utbildningen inom fyra år 2010. Resultat är bättre än genomsnittet för riket och förortskommuner som båda är 83 %.

## Mål från fullmäktige

## Måluppfyllelse

Utbildningsnämnden har givit förvaltningen i uppdrag att redovisa en handlingsplan för att fler elever ska fullfölja sin gymnasieutbildning. Ett utkast har presenterats vid Utbildningsnämndens möte 16 juni.

### Den trygga kommunen

*Vallentuna ska vara en trygg och säker plats att leva och verka i under livets alla skeden*

En inventering av belysningen i den offentliga miljön ska genomföras under 2011. Utifrån inventeringen ska en åtgärdsplan formuleras för att göra Vallentuna tryggare samt minska belysningens miljöpåverkan.

→ Arbetet pågår!

Arbete avses påbörjas under tredje kvartalet 2011. Arbete kommer att pågå och slutföras under 2012. Avsatta medel i driftbudget om 400 tkr föreslås överföras till år 2012.

Kommunens information och tjänster ska vara tillgängliga för kommuninvånarna. Under 2011 ska en inventering av tillgängligheten med avseende på innehåll, språk, struktur och teknik genomföras. Utifrån inventeringen ska en handlingsplan för att öka tillgängligheten formuleras.

✓ Uppfyllt!

Kommer att uppnås under perioden (2011). Redovisning i KSAU oktober - november.

Sammanställning av redan gjord tillgänglighetsuppföljning och redan framtaget förslag till handlingsplan.

### Välskött kommun med engagerade medarbetare

*Kommunen ska upplevas som en av de mest attraktiva arbetsgivarna i Stockholm nordost*

Andel positiva svar i medarbetarenkäten för kommunen som helhet ska minst uppgå till 90 procent.

! Ej uppfyllt!

Medarbetarenkät kommer ej att genomföras under 2011.

## Mål från fullmäktige

## Måluppfyllelse

Sjukfrånvaron i kommunen som helhet ska vara högst 5 procent.

! Ej uppfyllt!

Sjukfrånvaron jan-aug 2011 är 5,1%. För helår 2010 var siffran 5,7 % för kommunen totalt.

Fortsatt arbete med förebyggande åtgärder och rehabilitering.

Vi ska åstadkomma en jämnare könsfördelning av antalet anställda i kommunens verksamheter.

→ Arbetet pågår!

31/8: 81% kvinnor, 19% män. Ingen förändring under tertial 2.

I rekryteringsarbetet fortsatt arbete med att försöka locka sökande från det underrepresenterade könet.

Alla kommunens verksamheter ska arbeta enligt IiP-standard och klara omcertifiering.

√ Uppfyllt!

Alla kommunens verksamheter arbetar enligt IiP-standard.

## God miljö för en långsiktigt hållbar utveckling

*Miljön i Vallentuna ska vara långsiktigt hållbar. En inriktning där Vallentuna ligger i framkant med alternativa och innovativa energilösningar ska gälla i såväl planeringen för bebyggelse som infrastruktur.*

Vallentuna kommun ska senast 2011 ha antagit lokala miljömål som grundas på de nationella miljömålen för god miljö och hållbar utveckling

→ Arbetet pågår!

Inventering av nuläge har genomförts. Analysarbete fortgår under hösten. Tidplanen är under diskussion med politiken. Troligen kommer inte arbetet att slutföras förrän 2012. Avsatta medel i driftbudgeten om 200 tkr är ca 100 tkr upparbetade, kvarvarande budget 100 tkr föreslås överföras



## Mål från fullmäktige

## Måluppfyllelse

till år 2012.

Siktdjupet i Vallentunasjön ska, efter genomförda åtgärder, uppgå till minst en meter.

→ Arbetet pågår!

Fisket återupptogs i april. Vid nästa styrgruppsmöte ska fortsatta åtgärder (2011-2012) diskuteras. I augusti ses en minskning i mängden fångad vitfisk och en ökning av mängden djurplankton jämfört med föregående år. Detta indikerar att fiskeinsatserna haft effekt på sjöekosystemet.