



Danderyds kommun
**Årsredovisning
2007**

Innehållsförteckning

Kommunalrådet om verksamhetsåret	4
Förvaltningsberättelse - ekonomisk översikt	5
Resultaträkning	16
Balansräkning	20
Finansieringsanalys.....	24
Sammanställd redovisning	26
Verksamhetsberättelser	
Kommunstyrelsen	31
Överförmyndarnämnden	33
Byggnadsnämnden.....	34
Kultur- och fritidsnämnden.....	36
Tekniska nämnden	38
Barn- och utbildningsnämnden	43
Socialnämnden	49
Produktionsstyrelsen.....	53
Bilagor	
Fem år i jämförelse	58
Driftredovisning	59
Investeringsredovisning, tkr.....	61
Produktionsorganisationens resultat	63
Borgensåtaganden	65
Personalredovisning 2007	66
Revisionsberättelse	70
Ord- och begreppsförklaringar.....	76

Kommunalrådet om verksamhetsåret



Väl bäddat för nya tider

Vår kommuns starka ställning har ytterligare förbättrats under 2007. Våra verksamheter är väl utbyggda och väl fungerande, vi har landets näst lägsta kommunalskatt, vi har väl underhållna anläggningar och

fastigheter och vi har en stark balansräkning med en låg skuldsättningsgrad. Kommunen är således väl rustad att möta en mindre gynnsam ekonomisk utveckling i framtiden. Att vidmakthålla en hög finansiell handlingsfrihet är viktigt för att kunna fatta långsiktigt kloka beslut.

Även under 2007 var förändringshastigheten hög. I syfte att förbättra informationen och kommunikationen till danderydsborna öppnades Information Danderyd i Mörby centrum samt anskaffades det internetbaserat systemet Synpunkt Danderyd för dialog, felanmälningar mm – ett system som tas i full drift under 2008. Vidare inrättades Trygg I Danderyd – ett särskilt råd med uppgift att ta fram förslag till brottsförebyggande åtgärder i vår kommun. På idrottsanläggningssidan var det fortsatt hög aktivitet och vi fick se föreningsdrivna investeringar med bland annat konstgräsplaner i Djursholm, utbyggd

tennishall i Enebyberg, nytt ridhus vid Ekeby gård mm. I det interna förbättringsarbetet i syfte att ytterligare vässa den kommunala verksamheten infördes nya styr- och budgetsystem, hopslagning av kontor, överföringar av verksamheter mellan förvaltningar samt hopslagningen av miljö- och hälsovårdsnämnderna i Danderyd, Vaxholm och Täby.

Men än större förändringar ligger framför oss och under 2007 har mycket arbete lagts ner på förberedelser inför detta. Vi står inför en total omdaning av Mörby centrum - vårt kommuncentrum, likaså av Eneby torg – ett av våra kommundelscentrum. Vidare kommer ett nytt handelsområde vid Enebyberg att etableras och arbetsplatsområdet vid Rinkebyvägen att utökas. Detta kommer att ge oss danderydsbor ett starkt utökat serviceutbud och fler bostäder samt våra företag möjligheter till fortsatt utveckling i vår kommun. Och, inte minst, kommer det också att ge oss ett vackrare Danderyd.

Jag vill tacka alla som bidragit till att göra Danderyd ännu bättre under 2007. Ni har bäddat väl för nya tider.

Förvaltningsberättelse - ekonomisk översikt

Årets verksamhet

Organisationsutveckling

I den organisationsöversyn, som genomfördes 2006, betonades vikten av att kommunstyrelsen får en mer ledande och styrande roll i strategiska frågor. Ett viktigt inslag i förverkligandet av denna ambition har varit att ta fram en enkel enhetlig modell för kommunens mål och uppdragsstyrning. En sådan modell godkändes också formellt av kommunstyrelsen i februari 2007.

Modellen innebär helt kort att fullmäktige på förslag från kommunstyrelsen antar ett begränsat antal övergripande inriktningsmål för kommunens utveckling de kommande åren. Sedan ankommer det på nämnderna att formulera ett begränsat antal inriktningsmål för sina olika verksamhetsområden, som sedan skall fastställas av fullmäktige. Planeringsmodellen innebär vidare att en mer renodlad rambudgetmodell kommer att tillämpas i framtiden.

Den nya planeringsmodellen tillämpades för första gången i arbetet med 2008 års budget. Fullmäktige fastställde i november kommunens övergripande inriktningsmål. Nämndernas inriktningsmål kunde dock fastställas av fullmäktige först i mars 2008.

Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd fungerar sedan den 1 januari 2007 som en gemensam miljö- och hälsoskyddsnämnd för Danderyds, Täby och Vaxholms kommuner.

Stadsbyggnadsfrågor

Under 2007 antogs tolv detaljplaner varav tio handlagts med enkelt planförfarande och två med normalt planförfarande. De två planer, som antogs av fullmäktige, omfattade dels Driving Range dels anläggande av en ny rondell vid Danderydsvallen.

De resultatmål, som byggnadsnämnden har antagit för handläggningstiden för planärenden, har uppnåtts för flertalet planärenden. Däremot har målet inte uppnåtts när det gäller handläggningstiden för bygglovärenden. Under stora delar av året har handläggningstiden varit tre månader mot det uppsatta målet om sex veckors handläggningstid. Den långa handläggningstiden beror på att bygglovavdelningen haft flera vakanser.

Planeringen för förnyelsen och utbyggnaden av Mörby centrum har fortsatt. Fullmäktige beslutade under hösten 2007 att en arkitektävling skall genomföras för utformningen av området. Byggnadsnämnden har fått i uppdrag att leda och genomföra arkitektävlingen.

Förberedelserna för genomförandet av detaljplanen för Enmans väg har fortsatt. I januari 2007

beslöt kommunstyrelsen inbjuda fyra företag att delta i etapp 2 av en markanvisningstävling. För närvarande pågår utvärdering av anbuderna och ett avtal beräknas kunna träffas med det vinnande företaget under andra kvartalet 2008.

De fem villatomterna vid Ekeby skogsväg har sålts genom öppet anbudsförfarande.

Utbyggnaden har påbörjats av vägar och va-ledningar inom det utvidgade arbetsområdet vid Rinkebyvägen och kommunstyrelsen har beslutat att den första tomten skall säljas efter öppet anbudsförfarande.

Barnomsorg och utbildning

Allmänt

Barn- och utbildningsnämnden har redovisat resultatet av sin kvalitetsgranskning i ett pedagogiskt bokslut. Den samlade bedömningen är, i likhet med tidigare år, att förskolornas och skolornas pedagogiska verksamhet är av mycket hög kvalitet.

Förskola

Efterfrågan på barnomsorgsplatser har fortsatt att öka och den blev större än beräknat dels på grund av ökad inflyttning av barnfamiljer och högre födelsetal men även på grund av att föräldrar i ökad utsträckning vill ha barnomsorg redan när barnet fyller 1 år.

Våren 2007 öppnade en ny förskola i enskild regi i Charlottenberg, i f d förskolan Gullvivans lokaler. Under året har provisoriska förskolelokaler tillkommit i alla kommundelar. Samtidigt har planering och projektering av permanenta förskolelokaler påbörjats i Enebyberg, Västra Danderyd och Djursholm.

Grundskola

Antalet elever i grundskolan ökade marginellt. Elevernas fördelning på skolhuvudman höstterminen 2007 framgår av nedanstående tabell.

Fördelning på skolhuvudman, ht 2007

	Kommunens egna skolor		Andra kommuners skolor		Friskolor och internat. skolor	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%
F-klass	352	83	4	1	66	16
År 1-6	2 268	85	57	2	345	13
År 7-9	848	61	48	3	488	35
Summa	3 468	77	109	2	899	20

Andelen elever som går i friskolor och internationella skolor ökade från 17 % till 20 %. En bidragande orsak till denna utveckling var att huvudman-

naskapet för Ösbyskolan fr o m höstterminen 2007 övertogs av Ösbyskolan AB.

Socialomsorg

Kommunen har tecknat avtal med Migrationsverket om mottagande av ca 35 nyanlända flyktingar per år under åren 2007-2009. Under 2007 tog kommunen emot 26 flyktingar. Vidare har socialnämnden träffat avtal om mottagande av ensamkommande flyktingbarn. Under 2007 tog kommunen emot tre flyktingbarn.

Antalet hushåll med behov av försörjningsstöd (socialbidrag) har ökat marginellt från en tidigare mycket låg nivå.

Antalet utnyttjade platser i särskilda boenden för äldre har fortsatt att minska. Minskningen blev dock marginell år 2007. Däremot har antalet utförda hemtjänsttimmar ökat med drygt 30 000 timmar eller 13 %.

Av utförda hemtjänsttimmar svarade kommunens egen produktion för 49 % och de privata vårdgivarna för 51 %.

De enkätundersökningar, som socialkontoret genomfört, visar på hög eller mycket hög måluppfyllelse inom äldreomsorg m fl verksamheter.

Kultur- och fritid

Antalet ungdomar i föreningsaktiviteter har minskat för första gången på många år. Minskningen stannade dock vid 6 %.

FC Café Opera Djursholm Ungdom har anlagt två fullstora konstgräsplaner och en mindre konstgräsplan på Djursholms IP. Kommunen har tecknat borgen för föreningens lån för anläggningen och vidare har kommunen utfört och bekostat ny belysning samt parkeringsplatser, som beräknas stå färdiga våren 2008.

Enebybergs IF har uppfört en ny tennishall och kommunen har tecknat borgen för föreningens lån samt iordningställt parkeringsplatsen vid Enebybergs IP.

Kvarnparksbadets Vänner har med stöd av ett extra bidrag från kommunen genomfört renoveringar av dusch- och omklädningsrum vid Kvarnparksbadet.

Huvudbiblioteket i Mörby centrum har renoverats.

Teknisk försörjning

Tekniska kontoret och stadsbyggnadskontoret har flyttat till nya lokaler i Mörby centrum.

Kommunens insatser mot klotter har intensifierats. Klottersaneringen har ökat och allt klotter polisanmäls numera. En handlingsplan och policy för åtgärder mot klotter har tagits fram och skickats ut på remiss till berörda förvaltningar.

Åtgärder för att höja trafiksäkerheten i skolornas

närhet har prioriterats.

I 2007 års budget anvisade fullmäktige 1 mkr för ett eventuellt försök med tyst asfalt på Enebybergsvägen. De analyser, som tekniska nämnden lät utföra, visade dock att åtgärden inte skulle få eftersträvad effekt på bullernivåerna. Projektet har därför inte genomförts.

Personalfrågor

Enligt lagen om kommunal redovisning skall kommunerna i sin verksamhetsberättelse lämna upplysningar om de anställdas sjukfrånvaro. I lagen preciseras även vilka uppgifter som skall lämnas.

Med anledning härav redovisas följande sju nyckeltal för sjukfrånvaron de fyra senaste åren.

Sjukfrånvaro, %

	2004	2005	2006	2007
Total sjukfrånvarotid	9,5	8,1	8,1	7,8
Därav långtidssjukfrånvaro	63,4	59,8	65,2	63,7
Sjukfrånvarotid för kvinnor	10,5	8,9	9,2	8,8
Sjukfrånvarotid för män	5,2	5,1	4,1	3,9
Sjukfrånvarotid, - 29 år	6,8	5,9	7,0	6,3
Sjukfrånvarotid, 30-49 år	8,3	7,4	7,3	6,7
Sjukfrånvarotid, 50 år -	11,3	9,3	9,2	9,2

Utvecklingen för olika verksamhetsgrenar framgår av nedanstående tabell:

Sjukfrånvaro, %

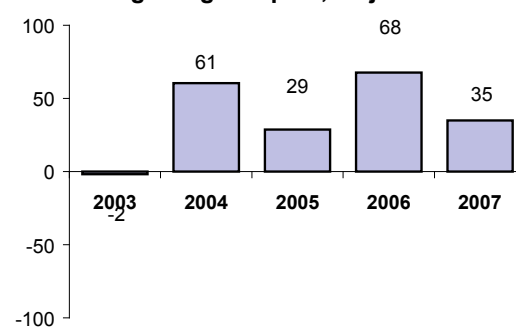
	2004	2005	2006	2007
Förskoleverksamhet	9,7	8,8	9,5	9,4
Skola	8,1	6,4	6,4	5,8
Äldreomsorg	14,8	12,6	13,4	12,8
Övrig verksamhet	7,7	7,5	6,7	6,9
Kommunen totalt	9,5	8,1	8,1	7,8

Ekonomisk översikt

2007 års resultat

Årets resultat blev ett överskott (ökning av det egna kapitalet) på 34,9 mkr.

Förändring av eget kapital, milj kr



Sänkningen av utdebiteringen med 40 öre är den

främsta orsaken till att överskottet blev 32,6 miljoner kronor lägre än närmast föregående år. En annan bidragande orsak till resultatförsämringen är det nya pensionsavtalet och den nya modellen för beräkning av pensionsskulden, som gav en negativ engångseffekt 2007.

Det egna kapitalets utveckling och sammansättning

Kommunens egna kapital ökade under 2007 med 34,9 mkr till sammanlagt 1 181,6 mkr.

Eget kapital, milj kr

31/12 År	Anläggnings- kapital	Rörelse- kapital	Summa
2003	775,2	214,8	989,9
2004	834,3	216,1	1 050,4
2005	856,1	223,1	1 079,1
2006	945,7	201,0	1 146,7
2007	981,3	200,3	1 181,6

Enligt kommunens ekonomistyrningsregler disponerar produktionsstyrelsen över det överskott, som produktionen genererar. Vid ingången av 2007 uppgick produktionens ackumulerade överskott till 37,6 mkr. Den löpande verksamheten redovisade under 2007 ett nollresultat. Produktionen skall utöver det löpande resultatet även tillgodoräknas en avkastning på tidigare års ackumulerade överskott. Detta innebär att produktionen under 2007 tillgodoräknas en avkastningsränta på 1,8 mkr. Detta innebär i sin tur att det ackumulerade överskottet uppgår till 39,4 mkr vid årets utgång.

Eget kapital, milj kr

31/12 År	Ackumulerade överskott				Summa
	Produk- tionen	Va- verket	Reser- vation	Övrigt	
2003	13,4	7,5		969,0	989,9
2004	28,9	10,4		1 011,1	1 050,4
2005	32,1	9,5	8,0	1 029,5	1 079,1
2006	34,6	10,4	18,0	1 083,7	1 146,7
2007	39,4	6,9	8,0	1 127,3	1 181,6

En särredovisning skall även ske av va-verkets ackumulerade resultat. Va-verkets resultat blev under 2007 ett underskott på 3,5 mkr. Detta innebär att det ackumulerade överskottet minskade till 6,9 mkr vid årets slut.

En särredovisning har skett även av dels den avsättning av 8,0 mkr som skedde i 2005 års bokslut för framtida volymregleringar dels den reservation av 10,0 mkr som gjordes i 2006 års bokslut för att täcka framtida pensionsskuldökningar.

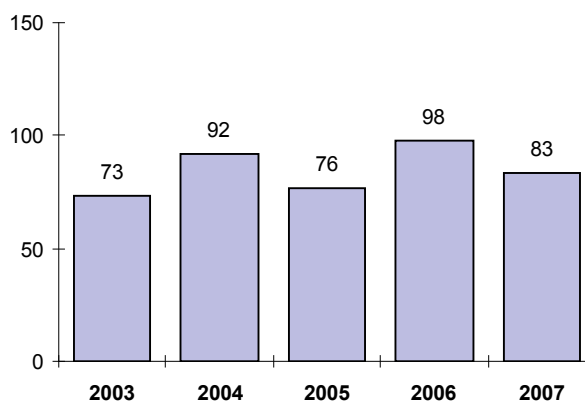
Under 2007 har inga medel tagits i anspråk för volymregleringar varför reservationen kvarstår.

Däremot kan reservationen för framtida pensions-skuldökningar upplösas. Den utgående pensions-skulden är nämligen beräknad enligt det nya pensionsavtalet och de nya reglerna för beräkning av skulden – RIPS 07 och därav föranledda engångskostnader har belastat 2007 års resultat.

Investeringar

Kommunens nettoinvesteringar (exklusive exploateringsåtgärder) uppgick under 2007 till 83,2 mkr.

Nettoinvesteringar, milj kr



Investeringsverksamheten fördelas på nämnderna enligt följande:

Nettoinvesteringar 2007, milj kr

	Reviderad budget	Bokslut	Avvik- else
Kommunstyrelse	3,9	3,7	0,2
Byggnadsnämnden	0,4	0,5	-0,1
Va-verket	12,0	11,3	0,7
Fastighetsförvaltning	73,4	43,9	29,5
Teknisk nämnd övrigt	10,9	13,6	-2,7
Kultur- o fritidsnämnd	11,3	8,7	2,5
Produktionsstyrelse	3,2	1,4	1,8
Summa	115,0	83,2	31,9

Investeringsverksamhetens fördelning på enskilda projekt framgår av bilaga, se sid 61-62.

Driftbudgetens utfall

Nämndernas externa nettokostnader blev 0,7 mkr lägre än budgeterat.

Nettokostnader 2007, milj kr

	Rev budget	Bokslut	Avvi- kelse
Kommunstyrelse	49,1	48,1	1,0
Revision	0,9	0,8	0,0
Överförmyndarnämnd	1,2	1,2	0,0
Byggnadsnämnd	5,9	5,7	0,2
Va-verket	2,0	3,5	-1,6
Fastighetsförvaltning	15,6	11,9	3,7
Teknisk nämnd övrigt	63,9	65,0	-1,1
Kultur- o fritidsnämnd	59,3	59,5	-0,2
Barn- o utbildningsn	609,7	614,7	-5,0
Socialnämnd	438,8	433,5	5,3
Avgår interna poster	-115,3	-113,6	-1,7
Nämndernas nettokostn	1 131,1	1 130,4	0,7
Produktionens resultat	0,0	0,0	0,0
Pensioner, netto	25,2	29,0	-3,8
Diverse intäkter	-25,0	-28,2	3,2
PO-diff o korrigeringar	0,0	-1,7	1,7
Avskrivningar	63,5	62,6	0,9
Verksamhetens netto- kostnader	1 194,8	1 192,1	2,7

Kommunstyrelsen redovisar för sitt förvaltningsområde ett nettoöverskott på 1,0 mkr, främst beroende på att domstolshanteringen av Annebergsprocessen har dragit ut på tiden och att processkostnaderna därmed har uppgått till endast 0,1 mkr under 2007 mot budgeterade 1,0 mkr. På programmet kommunledning och partistöd redovisas vidare ett nettoöverskott på 1,0 mkr bl a beroende på att endast en mindre del av strukturanslaget har ianspråktagits men detta överskott uppvägs av dels att nettokostnaderna för kommunledningskontorets ”ordinarie” verksamhet blev 0,4 mkr högre än budget dels att 2007 års resultat har belastats med etableringskostnader för Södra Roslagens Miljö- och hälsoskyddsnämnd med 0,6 mkr.

Byggnadsnämnden redovisar ett nettoöverskott på 0,2 mkr trots att nämndens intäkter från framför allt bygglov blev 2,5 mkr lägre än budgeterat. Kostnaderna blev nämligen samtidigt 2,7 mkr lägre än budgeterat beroende på att stadsbyggnadskontoret under året haft ett flertal tjänster obesatta.

Va-verkets resultat blev ett underskott på 3,5 mkr vilket är 1,6 mkr mer än budgeterat. Resultatförsämringen beror främst på ökade administrativa kostnader som en följd av bl a ökad %-andel vid fördelning av kontorets gemensamma administrativa kostnader samt kostnader för avveckling av personal.

Fastighetsförvaltningen redovisar ett nettoutfall, som är 3,7 mkr bättre än budget. Hyresintäkterna blev 1,9 mkr högre än budget beroende på att hyran

för Mörbybadet för andra halvåret 2006 fakturerades först under 2007. Vidare blev fastighetsförvaltningens kostnader 1,8 mkr lägre än budget. Kostnader för snöröjning och halkbekämpning blev 1,0 mkr lägre än budget p g a den gynnsamma vintern. Även kostnaderna för planerade underhållsåtgärder blev lägre än budget bl a beroende på att planerad renovering av hissar i Kevinge äldreboende inte har hunnit utföras under 2007. Däremot har energiförbrukningen och kostnaderna för uppvärmning ökat bl a på grund av att några av de större objekten haft kraftiga driftstörningar i sina värmeanläggningar.

För *tekniska nämndens* verksamhet utöver va och fastigheter redovisas ett budgetunderskott på 1,1 mkr trots att kostnaderna för vinterväghållning blev 3,6 mkr lägre än budget samt att försöket med beläggning av tyst asfalt på Enebybergsvägen inte har genomförts. Underskottet beror bl a på att 2007 års resultat har belastats med 2,2 mkr i avgångsersättningar till personal som slutat. Vidare kan noteras att nettoutfallet för avfallshanteringen blev 0,6 mkr sämre än budget.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett budgetunderskott på netto 5,0 mkr. Bruttokostnaden för barnomsorg blev 6,2 mkr högre än budget beroende på fler barn i förskoleverksamhet 1-2 år samt kostnader för etablering av provisoriska lokaler. Samtidigt blev intäkterna 4,1 mkr högre än budget som en följd av ett ökat antal barn i verksamheten, försiktigt budgeterade intäkter samt ökat momsbidrag. Nettokostnadsöverskridandet inom barnomsorgen stannade därför vid 2,1 mkr. Nettokostnaden för grundskoleverksamheten blev 5,4 mkr högre än budget beroende på sloandet av statsbidrag för elever som går i internationella skolor samt ökade kostnader för insatser för elever i behov av särskilt stöd. Däremot blev nettokostnaden för särskolan 2,8 mkr lägre än budget.

Socialnämnden redovisar ånyo ett budgetöverskott, som 2007 uppgick till netto 5,3 mkr. Inom individ- och familjeomsorg – IFO blev nettokostnaderna 5,5 mkr lägre än budgeterat beroende på dels minskat behov av insatser riktade till barn, ungdomar och familjer dels att det ökade flyktningmottagandet medförde nettointäkter med drygt 2 mkr. Smärre överskott redovisades även på programmen socialpsykiatri och handikappomsorg.

Antalet utnyttjade platser i *särskilda boenden* för äldre har fortsatt att minska och nettokostnaden för verksamheten blev 7,2 mkr lägre än budgeterat. Samtidigt ökade antalet hemtjänsttimmar från budgeterat 230 000 timmar till drygt 260 000 timmar varför det samlade utfallet för hela programmet

äldreomsorg blev ett underskott på 2,7 mkr. Underskott redovisas även på programmen bostadsanpassningsbidrag och socialkontor.

Produktionsorganisationens resultat

Produktionsorganisationen redovisar för 2007 ett nollresultat.

Produktionens resultat, milj kr

	2003	2004	2005	2006	2007
Förskola	0,9	2,2	1,8	1,2	-1,0
Äldreomsorg	-2,5	0,6	0,1	-0,1	-0,3
Skola o ungdom	0,8	10,2	2,9	1,8	0,7
Kultur och fritid	0,6	-0,1	-2,1	-1,6	
Gemensamt	2,8	0,6	-0,9	-0,6	0,5
Totalt	2,6	13,5	1,7	0,8	0,0

Av produktionens tjugonio resultatenheter uppvisade fjorton enheter ett positivt resultat medan femton enheter redovisade negativt resultat.

De femton enheter som bedriver *förskoleverksamhet* redovisade tillsammans ett underskott på 1,0 mkr vilket motsvarade 1,0 % av omslutningen. Resultatet blev 2,2 mkr sämre än 2006. En bidragande orsak till resultatförsämringen är de ändrade reglerna för bidrag till vidareutbildningen av barnskötare till förskollärare, som 2007 medförde en merkostnad om 1,2 mkr.

De elva resultatenheter som är verksamma inom *skola och skolbarnsomsorg* m m redovisar ett överskott på sammanlagt 0,7 mkr. Enheterna, som är verksamma inom grundskola år F-6, redovisade ett samlat underskott medan övriga delar av verksamhetsområdet redovisade överskott. Det största överskottet redovisade Fribergaskolan (1,2 mkr) medan Vasaskolan redovisade det största underskottet (-1,4 mkr).

Enheterna inom *äldre- och handikappomsorg* redovisar ett underskott på sammanlagt 0,3 mkr. Den enhet, som bedriver hemtjänst, redovisade ett underskott på 1,7 mkr vilket är 1,1 mkr bättre resultat än år 2006. Övriga fyra resultatenheter inom äldre- och handikappomsorg redovisar överskott, som uppgår till mellan 0,2 och 0,6 mkr.

Utfallet för respektive resultatenheter framgår av bilagd sammanställning, se sidan 63.

Budgetuppföljning

Under 2007 redovisade nämnderna budgetuppföljningar till kommunstyrelsen vid fyra tillfällen, nämligen i februari, maj, augusti och november. Vidare upprättade kommunstyrelsen ett delårsbokslut för första halvåret samt kvartalsrapporter

efter första och tredje kvartalet. Halvårsbokslutet och kvartalsrapporterna anmälades för kommunfullmäktiges kännedom.

De driftbudgetprognoser som redovisades under året har uppvisat god tillförlitlighet. Som framgår av nedanstående tabell blev avvikelser mellan prognos och utfall inte i något fall större än 1 %.

Budgetuppföljning 2007, milj kr

	Progn 2	Progn 3	Progn 4	Bokslut
Verksamhetens nettokostnader	1 195	1 185	1 182	1 192
Investeringar	97	103	91	83

Liksom tidigare år redovisas större avvikelser när det gäller prognoserna för investeringsverksamheten. Nämndernas/förvaltningarnas prognoser innebär genomgående en överskattning av investeringsvolymen.

Utvecklingen av nettokostnaderna

Verksamhetens nettokostnader uppgick 2007 till 1 192,1 mkr, vilket innebär en ökning med 5,9 % jämfört med 2006.

De stora variationerna mellan enskilda år när det gäller utvecklingen av verksamhetens nettokostnader kan till en del förklaras av förekomsten av "extraordinära poster", främst realisationsvinster men även andra engångseffekter. Upprustningen av Djursholms samskola resulterade i betydande "extraordinära kostnader" åren 2005 och 2006. Övergången till ett nytt pensionsavtal och ny beräkningsmodell för pensionsskulden har medfört betydande engångseffekter åren 2006 och 2007. År 2006 uppkom en positiv engångseffekt medan en negativ engångseffekt, om än något mindre, har belastat 2007 års resultat. I nedanstående tabell redovisas därför även nettokostnader, som har rensats från realisationsvinster från försäljning av fastigheter och bostadsrätter samt ovannämnda "extraordinära poster". I sammanställningen har vidare va-verkets resultat eliminerats. Efter dessa korrigeringar blir utvecklingen mellan 2006 och 2007 en kostnadsökning på 4,9 %.

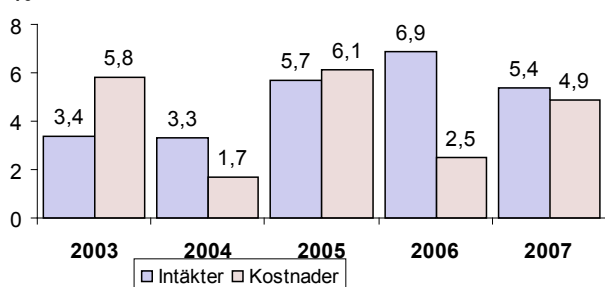
Verksamhetens nettokostnader, milj kr

	2003	2004	2005	2006	2007
Nettokostnader, tot	1026	1035	1135	1126	1192
Förändring, %	+5,8	+0,9	+9,7	-0,8	+5,9
Exkl "extraordinärt"	1038	1056	1120	1148	1205
Förändring, %	+5,8	+1,7	+6,1	+2,5	+4,9

Från mitten av 1990-talet och fram till och med år 2003 ökade kommunens kostnader betydligt snabbare än den "naturliga" ökningen av intäkterna, d v s ökningen av skatte- och statsbidrag, exklusive

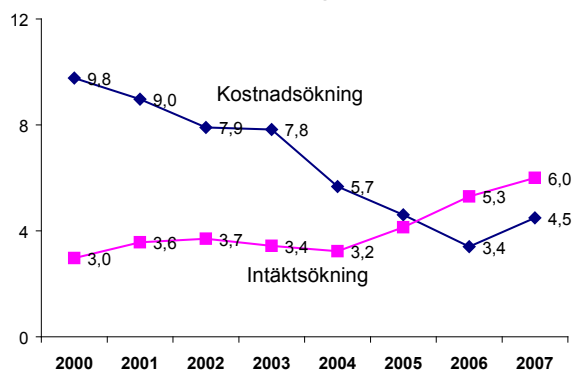
effekterna av höjd utdebitering. Den negativa utvecklingen med snabbt ökade kostnader bröts dock 2004. Vidare ökar kommunens intäkter något snabbare i och med de förändringar i utjämnings-systemet, som har genomförts de senaste åren. Den positiva trenden har, som framgår av nedanstående diagram bestått även år 2007.

"Naturlig" ökning av intäkter och ökning av nettokostnader exkl "extraordinärt", %



I en jämförelse mellan enskilda år kan slumpvariationer uppstå, främst när det gäller periodiseringen av kostnader. Det kan därför vara mer relevant att studera utvecklingen av ett genomsnittsvärde för de tre senaste åren. Av nedanstående diagram framgår än tydligare det positiva trendbrott som skedde år 2004.

Ökning av kostnader och skatteintäkter, % (rullande 3-års genomsnitt)



Det förhållandet att intäkterna har ökat snabbare än kostnaderna under ett antal år har möjliggjort en successiv sänkning av utdebiteringen.

Nettokostnadernas utveckling under perioden 2002 – 2007

Som framgår av nedanstående tabell ökade nämndernas nettokostnader under femårsperioden 2002 – 2007 med 241,7 mkr eller 27 %. Barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden redovisade de beloppsmässigt största kostnadsökningarna 131,4 mkr respektive 69,4 mkr.

Nettokostnader, milj kr

	2002	2007	Föränd
Kommunstyrelse	41,3	48,1	6,8
Revision	0,8	0,8	0,0
Överförmyndarnämnd	0,8	1,2	0,4
Byggnadsnämnd	5,4	5,7	0,3
Va-verket	0,8	3,5	2,7
Fastighetsförvaltning	7,6	11,9	4,3
Teknisk nämnd övrigt	53,8	65,0	11,2
Kultur- o fritidsnämnd	43,0	59,5	16,5
Barn- o utbildningsnämnd	483,3	614,7	131,4
Socialnämnd	364,1	433,5	69,4
Produktionsstyrelse	1,2	0,0	-1,2
Avgår interna poster	-113,4	-113,6	-0,2
Externa nettokostnader	888,7	1 130,4	241,7
Produktionens resultat	8,7	0,0	-8,7
Pensioner, netto	22,4	29,0	6,6
Diverse kostnader/intäkt	-11,6	-28,2	-16,6
PO-diff och korrigeringar	0,9	-1,7	-2,6
Avskrivningar	59,8	62,6	2,8
Verksamhetens nettok	968,9	1 192,1	223,2

Socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens samlade andel av nämndernas totala nettokostnader har legat kvar på oförändrad nivå under femårsperioden, 84 %.

Kostnaderna för de förtroendevalda

Kommunfullmäktige har beslutat att kommunens kostnader för de förtroendevalda skall redovisas i årsredovisningen. Enligt arbetsutskottets anvisningar skall redovisningen omfatta partistöd, de förtroendevaldas arvoden samt kommunens kostnader för sociala avgifter.

Kommunens kostnader för de förtroendevalda uppgick år 2007 till 9,2 mkr.

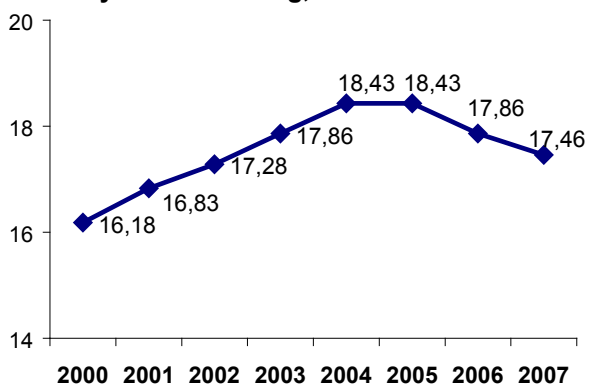
Kostnader, milj kr

	2003	2004	2005	2006	2007
Partistöd	1,4	1,4	1,4	1,4	1,6
Arvoden	5,4	5,2	4,9	5,8	5,7
Sociala avgifter	1,8	1,7	1,6	1,9	1,9
	8,5	8,3	7,9	9,1	9,2

Skatte- och statsbidragsintäkter

Under perioden 1999 – 2004 framtvängde utjämningsystemet årliga höjningar av Danderyds utdebitering. Höjningarna uppgick till sammanlagt 3:28 kronor per skattekrona. Det innebar således ett trendbrott när utdebiteringen kunde hållas oförändrad år 2005 för att sedan sänkas med sammanlagt 97 öre åren 2006 och 2007, från 18:43 till 17:46 kronor per skattekrona.

Danderyds utdebitering, %



Trots att utdebiteringen år 2007 sänktes med 40 öre ökade kommunens skatteintäkter med 28,7 mkr eller 2,4 % jämfört med år 2006.

Skatter och statsbidrag, milj kr

År	Skatte-intäkter	Utjämning (netto)	Statsbidrag (netto)	Netto-intäkter
2003	1 471,3	-583,4	122,5	1 010,4
2004	1 517,4	-559,4	133,2	1 091,2
2005	1 471,0	-334,5	17,1	1 153,5
2006	1 504,8	-335,3	16,7	1 186,3
2007	1 553,2	-338,2	0,0	1 215,0

Den positiva utvecklingen beror dels på att tillväxten av skatteunderlaget, enligt den prognos som Kommunförbundet redovisat och som ligger till grund för kommunernas uppbokning av skatteintäkter, förväntas vara fortsatt stark under 2007 dels på att kommunens bidrag från kostnadsutjämningen har fortsatt att öka.

Utjämningseffekt, milj kr

År	Inkomst utjämn	Kostnads utjämn	Införande-bidrag mm	Netto-effekt
2003	-726,9	-1,4	144,9	-583,4
2004	-713,9	15,3	139,2	-559,4
2005	-460,5	87,0	39,0	-334,5
2006	-482,8	111,1	36,5	-335,3
2007	-518,6	125,6	54,8	-338,2

Den positiva utvecklingen av såväl kommunens intäkter som kostnader innebar att intäkterna för fjärde året i rad översteg verksamhetens nettokostnader.

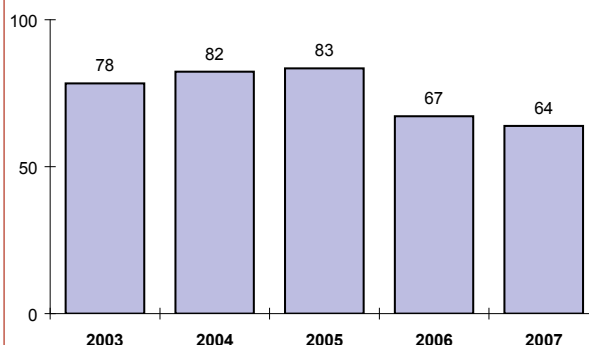
Intäkter och nettokostnader

År	Skatte-netto	Netto-kostnader	Andel av skatt, %
2003	1 010,4	1 025,5	101
2004	1 091,2	1 035,1	95
2005	1 153,5	1 135,0	98
2006	1 186,3	1 126,0	95
2007	1 215,0	1 192,1	98

Likviditet

Kommunens likvida medel uppgick vid årsskiftet till 63,9 mkr. Detta innebär att likviditeten har minskat med 3,3 mkr under året.

Likvida medel 31/12, milj kr



Kommunens upplåning

Under perioden 1998 – 2003 ökade kommunens externa upplåning med drygt 200 mkr så att den uppgick till 366 mkr vid utgången av år 2003. Upplåningen föranleddes av ett omfattande investeringsprogram samtidigt som den löpande verksamheten redovisade underskott.

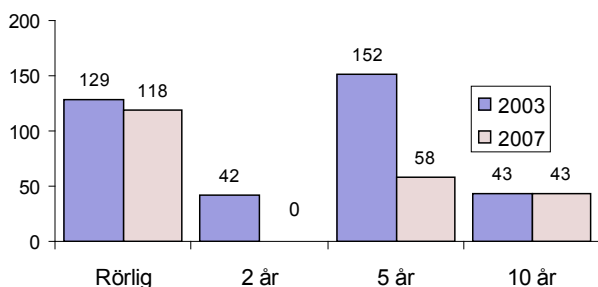
År 2004 skedde ett trendbrott även när det gäller kommunens externa upplåning. Under de fyra senaste åren har inga nya lån upptagits. Däremot har planenliga amorteringar samt återbetalning av lån gjorts, som innebär att kommunens externa låneskuld har minskat med 147,2 mkr och att den därmed uppgick till 218,8 mkr vid utgången av år 2007.

Amorteringar, upplåning och låneskuld

År	Amortering milj kr	Nya lån milj kr	Låneskuld Milj kr	Låneskuld Kr/invån
1993	11,0	0,0	76	2 733
2003	15,1	25,0	366,0	12 210
2004	46,6	0,0	319,4	10 610
2005	16,8	0,0	302,6	10 019
2006	50,7	0,0	251,8	8 284
2007	33,0	0,0	218,8	7 197

Kommunens upplåning bestod vid senaste årsskiftet av sju lån med en räntebindningstid om upp till tio år. Låneskuldens fördelning utifrån räntebindningstid vid utgången av 2003 respektive 2007 framgår av nedanstående diagram. Andelen upplåning med rörlig ränta har under de fyra åren ökat från 35 till 54 %.

Bindningstid 2003 och 2007, milj kr



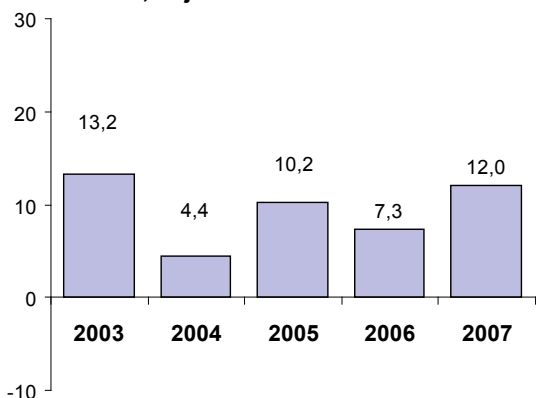
Av de tre lån, som löper med fast ränta (5 eller 10 år), har två lån omsatts under januari 2008. Den genomsnittliga tiden till nästa räntjustering var vid senaste årsskiftet fyra månader.

Upplåningsens genomsnittsränta uppgick det senaste årsskiftet till 4,4 %. Detta innebär att genomsnittsräntan ökade med 0,4 % under 2007 beroende på Riksbankens höjning av styrräntan.

Finansnetto

Under 2007 uppgick kommunens finansiella intäkter till 25,4 mkr och de finansiella kostnaderna till 13,4 mkr. Kommunens finansnetto blev alltså ett överskott på 12,0 mkr.

Finansnetto, milj kr



Finansnettot blev 4,7 mkr bättre än närmast föregående år. Förbättringen beror främst på att den externa medelsförvaltningen gav ett högre redovisningsmässigt överskott. Den rebalansering av tillgångsportföljen, som gjordes i maj 2007, innebar att betydande kursvinster realiserades.

Extern medelsförvaltning

Av intäkterna från försäljningen av Danderydsbostäder år 1997 har kommunen avsatt sammanlagt 300 mkr för extern, långsiktig kapitalförvaltning. I placeringsreglementet anges att kapitalet inklusive avkastning i första hand skall användas för framtida utbetalningar av "gamla pensionsförmåner" d v s pensionsförmåner intjänade före 1 januari 1998.

I kommunens bokföring registreras fortlöpande aktieutdelningar och ränteintäkter samt realiserade kursvinster och -förluster. Det bokföringsmässiga

resultatet blev därmed ett överskott på 17,3 mkr under 2007.

Bokfört resultat, milj kr

	2003	2004	2005	2006	2007
Ränteintäkter	5,7	5,2	5,9	3,6	4,0
Aktieutdelning	2,7	2,1	0,9	1,1	1,4
Reavinster	4,6	12,8	11,1	10,9	14,0
Reaförluster	-18,9	-13,9	-1,0	-1,8	-1,4
Nedskrivningar		-1,2	-0,1	-1,8	-0,7
Återförda neds	31,1	8,7	1,2		
Finansresultat	25,3	13,6	18,0	12,1	17,3
Förvaltkostnad	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4	-0,4
Nettoresultat	25,0	13,3	17,7	11,7	16,9

Förvaltningskostnaderna uppgick till 0,4 mkr varför förvaltningens nettoresultat blev ett överskott på 16,9 mkr.

Tillgångarnas bokförda värde uppgick till 216,7 mkr vid årets utgång.

Bokfört värde 31 december, milj kr

	2003	2004	2005	2006	2007
Aktier	141,5	115,8	115,1	115,1	89,9
Obligationer	100,8	116,5	111,9	104,7	122,9
Upplupna räntor	3,1	2,5	2,5	2,4	2,5
Likvidskuld		-0,3			
Likvidfordran					0,3
Bank	3,0	1,2	2,2	1,4	3,7
Nedskrivning	-8,7	-1,2	-0,1	-1,9	-2,6
Summa	239,7	234,5	231,6	221,6	216,7

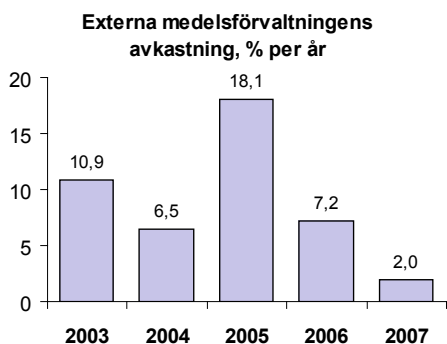
Portföljernas marknadsvärde uppgick till 240,0 mkr vilket var 23,3 mkr mer än det bokförda värdet.

Marknadsvärde 31/12, milj kr

	2004	2005	2006	2007
Förvaltare				
Carlson, räntor	121,1	116,0	106,4	124,6
Carlson, Sv aktier	-	43,0	53,8	32,3
Vanguard	82,4	100,9	96,5	83,1
Öhmans	34,4	-	-	-
	237,9	259,9	256,8	240,0

Under 2007 minskade portföljernas marknadsvärde med 16,8 mkr, som en följd av att kommunen tog ut 22,2 mkr för att finansiera pensionsutbetalningarna under året. Medelsförvaltningens resultat under året blev alltså ett överskott på 5,4 mkr. Efter avdrag av förvaltningskostnader på 0,4 mkr blir förvaltningens nettoresultat ett överskott på 5,0 mkr vilket motsvarar 2,0 % på det förvaltade kapitalet vid årets ingång.

Den externa medelsförvaltningens avkastning de senaste fem åren framgår av nedanstående diagram.



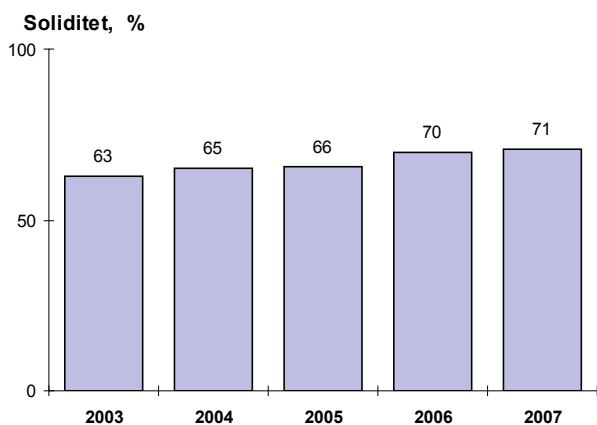
Förvaltningen har under de fem senaste åren givit ett genomsnittligt överskott på 8,9 % per år. Som jämförelse kan nämnas att den utredning, som redovisades år 2003 och som låg till grund för fullmäktiges beslut om placeringsinriktningen, angav 7 % som en förväntad, långsiktig avkastning.

Som en jämförelse kan även nämnas att kostnadsräntorna för kommunens upplåning har motsvarat i genomsnitt 4,1 % per år under den aktuella perioden.

Soliditet

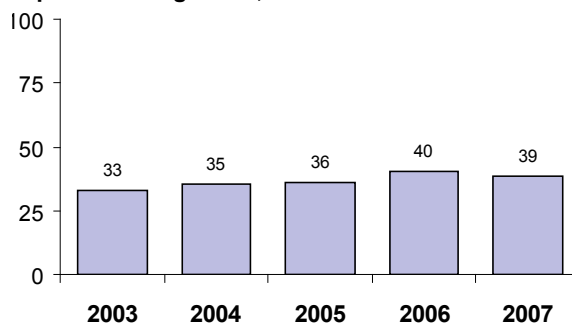
Soliditeten visar hur stor del av kommunens tillgångar, som har finansierats med eget kapital. Det är ett mått på kommunens finansiella styrka dvs den långsiktiga betalningsberedskapen.

Kommunens soliditet enligt balansräkningen har de senaste åren ökat successivt och uppgick till 71 % vid senaste årsskiftet.



I ovanstående diagram har kommunens pensionsåtaganden för tiden före 1998 inte tagits med. En mer rättvisande bild av soliditeten erhålls om även dessa åtaganden beaktas. Soliditeten har även med denna beräkningsmetod ökat under den senaste femårsperioden. Under 2007 sjönk dock soliditeten med 1 %-enhet. Minskningen berodde på att den nya beräkningsmodellen som en engångseffekt gav en kraftig ökning av ansvarsförbindelsen.

Soliditet inkl samtliga pensionsåtaganden, %

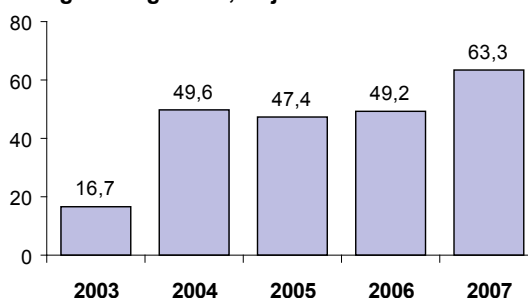


39 % är fortfarande en förhållandevis hög soliditet. Av Stockholms läns kommuner redovisade 8 kommuner år 2006 en negativ soliditet om samtliga pensionsåtaganden vägdes in i beräkningen. Den genomsnittliga soliditeten för kommunerna i Stockholms län var samma år 14 %.

Borgensåtaganden

Kommunens samlade borgensåtagande inklusive förlustansvar och ansvarsförbindelser för statliga bostadslån uppgick vid senaste årsskiftet till 63,3 mkr. Borgensåtagandena har ökat med 14,1 mkr under 2007. Under året tillkom borgensåtaganden för konstgräsplaner på Djursholms IP och den nya tennishallen i Enebyberg.

Borgensåtaganden, milj kr



Kommunen har hittills inte drabbats av några kostnader med anledning av sina borgensåtaganden.

Utöver borgensåtagandena har kommunen ett åtagande i form av tjänstepensioner intjänade före 1 januari 1998 som uppgår till sammanlagt 532,8 mkr. Åtagandena ökade under 2007 med 47,4 mkr som en följd av bl a den nya beräkningsmodellen, som tillämpas fr o m 2007.

Kommunens pensionsåtaganden

Nedanstående sammanställning över kommunens samlade pensionsåtaganden samt förvaltningen av pensionsmedel har upprättats enligt den rekommendation, som Rådet för kommunal redovisning utfärdade år 2000. Beräkningen av pensionsavsättningen samt kommunens ansvarsförbindelse den 31 december 2007 är beräknad enligt Kommunförbundets rekommendation – RIPS 07.

Pensionsåtaganden och pensionsmedel, mkr

	2003	2004	2005	2006	2007
Pensionsavsättn	-21,6	-29,0	-35,9	-35,2	-49,6
Ansvarsförbind	-477,5	-483,4	-483,8	-485,4	-532,8
Medelsförvaltn	239,7	234,9	231,6	221,6	216,7
Nettoförpliktelse	-259,4	-277,5	-288,1	-299,0	-365,7

Extern medelsförvaltning

Bokfört värde	239,7	234,9	231,6	221,6	216,7
Marknadsvärde	240,5	237,9	259,9	256,8	240,0
Orealiserat	0,8	3,0	28,3	35,2	23,3
Dito, förändring	0,3	2,3	25,3	6,9	-11,9
Redovisat res	25,0	13,3	17,7	11,7	16,9
Total avkastning	25,3	15,6	42,9	18,6	5,0
Avkastning, %	10,9	6,5	18,1	7,2	2,0

Enligt nu gällande pensionsavtal skall hela den avgiftsbaserade ålderspensionen utbetalas i form av s k individuell andel. Detta innebär att kommunen årligen utbetalar hela avsättningen till den pensionsmedelsförvaltare, som arbetstagaren bestämmer. Utöver den avgiftsbaserade ålderspensionen omfattar det kommunala pensionsavtalet även kompletterande ålderspension, särskild ålderspension och efterlevandepension. Dessa åtaganden ligger kvar hos kommunen, vilket innebär att medel avsätts i balansräkningen för att täcka de framtida pensionsutbetalningarna. Denna avsättning, som är beräknad enligt RIPS 07, uppgick vid det senaste årsskiftet till 49,6 mkr. Detta innebär att avsättningen ökade med hela 14,4 mkr under 2007. Engångskostnader, som en följd av tillämpningen av det nya pensionsavtalet och den nya beräkningsmodellen, är den avgörande orsaken till att ökningen blev så stor.

Enligt de föreskrifter, som fullmäktige har fastställt, har hela beloppet, 49,6 mkr återlånats för att finansiera kommunens investeringsverksamhet.

Enligt den s k blandade modellen skall pensionsförpliktelser intjänade före 1 januari 1998 inte tas med i balansräkningen utan redovisas som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen (inklusive löneskatt) uppgick vid senaste årsskiftet till 532,8 mkr. Detta innebär att åtagandet har ökat med 47,4 mkr sedan förra årsskiftet. Den stora ökningen är även i detta fall en följd av att den nya beräkningsmodellen – RIPS 07 har tillämpats i det nu aktuella bokslutet.

Som tidigare nämnts har kommunen avsatt medel för extern, långsiktig kapitalförvaltning som enligt placeringsreglementet skall användas för pensionsutbetalningar avseende de åtaganden, som redovisas som en ansvarsförbindelse. De förvaltade tillgångarnas marknadsvärde uppgick vid det senaste årsskiftet till 240,0 mkr vilket motsvarar 45 % av ansvarsförbindelsen.

Tillämpning av balanskravet

Vid tillämpningen av det lagstadgade balanskravet skall undantag göras för realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar. Detta innebär att 2007 års resultat skall korrigeras (reduceras) med 0,5 mkr avseende realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar. Någon reducering görs däremot inte från realisationsvinsten på 27,7 mkr från försäljning av villatomter vid Ekeby skogsväg samt mark vid Rinkebyvägen med hänsyn till att dessa fastigheter var redovisade som omsättningstillgångar (exploateringsfastigheter).

Kommunfullmäktige har beslutat att det föreligger synnerliga skäl att inte täcka eventuella underskott i ”pensionsförvaltningen” med skattemedel med hänsyn till den avsättning, som gjordes 1998 för att täcka kommunens framtida pensionskostnader. Kommunens kostnader 2007 för ”gamla pensionsåtaganden” har uppskattats till 21 mkr. Kommunens bokförda nettoöverskott från den externa medelsförvaltningen uppgick samtidigt till 16,9 mkr. ”Pensionsförvaltningens” bokföringsmässiga resultat blev därför ett underskott på 4,1 mkr.

Va-verket redovisade ett underskott på 3,5 mkr under 2007. Va-verket är en självfinansierad verksamhet. Detta innebär att skattekollektivet inte skall bära verksamhetens eventuella underskott. Med hänsyn härtill har 2007 års underskott undantagits vid tillämpningen av balanskravet.

Sammantaget innebär detta att 2007 års balanskravsmässiga utfall blir ett överskott på 52,1 mkr.

Avstämning av balanskravet 2007, milj kr

Redovisat resultat	34,9
Realisationsvinster	-0,5
Medelsförvaltningens resultat	-16,9
Pensionsutbetalningar (inkl löneskatt)	21,0
Va-verkets underskott 2007	3,5
Upplöst avsättning för pensionskostnader	10,0
	52,1

Uppföljning av ekonomiska och finansiella mål

I arbetet med 2007 års budget redovisades ett antal övergripande mål och riktlinjer för utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomi.

Invánarna skall erbjudas en bra och attraktiv service inom kommunens kärnområden; barnomsorg, skola, äldre- och handikappomsorg samt teknisk service. Av nämndernas verksamhetsberättelse framgår att uppställda mål för verksamhetens omfattning och kvalitet i allt väsentligt har uppnåtts under 2007. De kundenkäter, som produktionsorganisationen regelmässigt genomför, uppvisar fortsatt höga eller i vissa fall t o m förbättrade resultat. Det samma gäller utfallet av de personalenkäter, som fortlöpande görs. När det gäller personalenkäterna redovisas den största förbättringen inom hemtjänst.

De utvärderingar, som barn- och utbildningsnämnden gjort, visar liksom tidigare på god eller mycket god måluppfyllelse på de flesta punkter, som ingår i utvärderingen av förskola och skola. I 2007 års budget avsattes medel för ökad klottersanering och förbättrad renhållning samt förebyggande underhållsinsatser i såväl gator och vägar som kommunens fastighetsbestånd. Tekniska nämnden har i sin verksamhetsberättelse redovisat en rad förbättringsåtgärder som vidtagits genom denna satsning.

Kommunens interna och externa kommunikation skall förbättras och stödja Danderydsbornas möjlighet till rationella val i kundsystemen. Kommuninvånarnas val av förskola och skola samt pengdistributionen sker nu via ett Internetbaserat stöd, Danderyd 24. Efter vissa smärre inkörningsproblem fungerar nu systemet väl. Resultatet av skolenkäter och kvalitetsredovisningar redovisas på kommunens hemsida. Hösten 2007 startade Information Danderyd sin verksamhet i nya lokaler i Mörby centrum.

Kommunens ekonomi skall vara i balans, såväl på kort som lång sikt. 2007 års resultat blev ett balanskravmässigt överskott på 52 mkr. Enligt nu aktuella prognoser beräknas kommunen redovisa ett positivt resultat även för år 2008. Den framskrivning, som redovisades i samband med antagandet av 2008 års budget, anger vidare att balans i kommunens ekonomi kommer att kunna uppnås även åren 2009-2010. Målet om balans måste därför anses vara uppnått.

Kommunen skall ha en fortsatt låg utdebitering. Utdebiteringen har under åren 2006-2008 sänkts med sammanlagt 117 öre. Målet har alltså uppfyllts. Investeringar inom verksamhet, som bekostas med skattemedel, skall finansieras med egna medel. Under 2007 har samtliga investeringar kunnat finansieras med egna medel (avskrivningar och driftbudgetöverskott) och därutöver har kommunens totala skuldsättning (långfristiga skulder och avsättningar för pensioner) minskat med drygt 16 mkr. Målet har därför uppfyllts.

Ökningen av nettokostnaderna för kommunens egentliga verksamhet skall räknat över en treårsperiod inte överstiga ökningen av kommunens skatte- och statsbidragsintäkter. Som framgå av ovanstående diagram under underrubriken ”Utvecklingen av nettokostnaderna” har intäktsökningen exklusive effekterna av sänkningen av utdebiteringen uppgått till i genomsnitt 6,0 % under perioden 2005-2007 medan kostnadsökningen för den reguljära verksamheten stannat vid i genomsnitt 4,5 % per år. Målet har därför uppfyllts.

Framtiden

En viss försiktighet kommer att prägla de närmaste årens budgetarbete.

Mot bakgrund av det faktum att kommunen har en väl utbyggd och väl välfungerande verksamhet finns goda förutsättningar att krav på effektivisering kan hanteras genom förbättringar i det dagliga arbetet.

En budgetprocess som bygger på målstyrning i kombination med rambudget ställer höga krav på nämndernas analyser om vad verksamheten kan uppnå med tillgängliga resurser. För att målet ”mest möjliga nytta av insatta resurser” skall nås krävs att nämnderna arbetar med resultatmätningar och jämförelser.

Det är genom nämndernas uppföljningar, ställda i relation till ambitioner och mål, slutsatser kan dras om verksamheten bedrivs med god ekonomisk hushållning. I tider av lägre tillväxt är välgrundade beslutsunderlag av avgörande betydelse för de prioriteringar som kan bli aktuella.

Kommunstyrelsen

Gunnar Oom (m) ordf. kommunalråd

Sverker Littorin (kd), 1:e vice ordf.

Siv Sahlström (c), 2:e vice ordf.

Olle Reichenberg (m)

Ingrid Erneman (m)

Torsten Sjögren (m)

Ulla Hurtig Nielsen (m)

Nicklas Torlegård(m)

Lena Strååt (m)

Patrik Nimmerstam (c)

Bengt Sylvan (fp)

Lars-Gunnar Wallin (fp)

Sivert Svärting (s)

Resultaträkning - milj kr

	Not	Helår 2007	Helår 2006
Verksamhetens intäkter	1	407,2	404,5
Verksamhetens kostnader	2	-1 536,7	-1 471,3
Avskrivningar	3	-62,6	-59,2
Verksamhetens nettokostnader	4	-1 192,1	-1 126,0
Skatteintäkter	5	1 553,2	1 504,8
Generella statsbidrag och utjämning	6	-338,2	-318,6
Finansiella intäkter	7	25,4	20,7
Finansiella kostnader	8	-13,4	-13,4
Resultat före extraordinära poster		34,9	67,6
Extraordinära intäkter		-	-
Extraordinära kostnader		-	-
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL		34,9	67,6

NOTER RESULTATRÄKNING

Redovisningen har skett i enlighet med Lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Kompletterande beskrivning lämnas under respektive not.

Not		Helår 2007	Helår 2006
1	Verksamhetens intäkter		
	Försäljningsmedel	2,4	3,0
	Taxor och avgifter	124,3	124,1
	Hyror och arrenden	75,5	65,1
	Bidrag	86,7	93,5
	Försäljning av verksamhet och entreprenader	87,3	87,6
	Försäljning av expl.fastigheter	27,7	
	Försäljning av anläggningstillg.	0,5	28,9
	Övriga intäkter	1,8	0,3
	Externa intäkter hänförliga till investeringsintäkter	1,0	1,9
		407,2	404,5
2	Verksamhetens kostnader		
	Inköp av anläggningstillgångar	-0,2	-0,2
	Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-0,2	-0,0
	Bidrag och transfereringar	-50,6	-49,9
	Entreprenader och köp av verksamhet	-631,5	-595,6
	Konsulttjänster	-19,3	-16,2
	Löner, förmåner och div kostnadsersättningar	-425,5	-423,2
	Sociala avgifter	-156,5	-154,9
	Pensionskostnader	-45,5	-32,9
	Personalsociala kostnader	-13,6	-14,3
	Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-51,6	-48,2
	Hyra/leasing av anläggningstillgångar	-3,7	-3,3
	Bränsle, energi och vatten	-39,2	-32,4
	Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	-44,8	-43,2

Not	2007	2006
Kontorsmaterial och trycksaker	-3,5	-4,1
Reparation och underhåll av maskiner	-0,9	-3,9
Diverse främmande tjänster	-19,4	-16,6
Tele-, datakommunikation och postbefordran	-5,3	-5,5
Transporter och resor	-12,7	-11,9
Representation	-0,6	-0,7
Annonser, reklam, information	-1,6	-1,4
Försäkringsavgifter och riskkostnader	-6,3	-7,7
Övrigt (revision, div kostnader, avr interna kostn)	-4,2	-5,2
	-1 536,7	-1 471,3
3 Avskrivningar		
Planenliga avskrivningar, fastigheter	-56,4	-53,2
Planenliga avskrivningar, maskiner och inventarier	-6,1	-6,0
Nedskrivning av anläggningstillgångar	-0,1	-
	-62,6	-59,2
<p>Avskrivningar har gjorts i enlighet med rekommendationer från Referensgruppen i redovisningsfrågor och beräknas på tillgångens ekonomiska livslängd. Den vanligaste avskrivningstiden för anläggningar är 33 år medan den för inventarier varierar mellan 3 och 10 år.</p>		
4 Verksamhetens nettokostnader		
Nämndernas nettokostnader enl driftredovisningen	-1 244,0	-1 193,0
Interna poster (avskrivningar och internränta)	113,6	112,0
Delsumma	-1 130,4	-1 080,9
Produktionsorganisationens resultat	0,0	0,8
Uppdragskontorets resultat	-	1,0
Pensioner (netto)	-29,0	-14,8
Fastighetsförsäljningar	28,2	21,1
Bostadsrättsförsäljningar	-	7,6
PO-differens	1,8	1,4
Semesterlöneskuld	-0,1	-2,8
Diverse	-0,3	0,2
Korrigeringar	0,3	-0,4
Verksamhetens nettokostnader före avskr	-1 129,5	-1 066,8
Avskrivningar	-62,6	-59,2
Verksamhetens nettokostnader	-1 192,1	-1 126,0
5 Skatteintäkter		
Preliminär kommunalskatt	1 539,5	1 492,0
Avräkning av kommunalskatt	13,7	12,9
	1 553,2	1 504,8
6 Generella statsbidrag och utjämning		
Regleringsavgift/-bidrag	27,9	-0,5
Kostnadsutjämning	125,6	111,1
Inkomstutjämning	-518,6	-482,8
Införandetillägg	27,6	35,1
Strukturbidrag	2,0	2,0
Utjämningsavgift LSS	-2,7	-
Sysselsättningsstöd	-	16,7
	-338,2	-318,6

Not		2007	2006
7	Finansiella intäkter		
	Utdelning aktier		0,2
	Ränteintäkter dotterbolag	2,2	2,0
	Ränteintäkter likvida medel	1,3	1,5
	Ränteintäkter kundfordran	0,2	0,1
	Räntebidrag	2,3	1,1
	<u>Extern medelsförvaltning</u>	<u>19,4</u>	<u>15,7</u>
		25,4	20,7
8	Finansiella kostnader		
	Räntekostnader	-10,4	-9,9
	Byggekreditivränta	1,1	0,8
	Ränta pensionsskuld	-1,6	-0,7
	Övriga finansiella kostnader	-0,4	-0,0
	Extern medelsförvaltning (realisationsförluster)	-1,4	-1,8
	<u>Extern medelsförvaltning (nedskrivningar)</u>	<u>-0,7</u>	<u>-1,8</u>
		-13,4	-13,4

Byggekreditivränta avser den internränta som påförts pågående investeringar. Under det året har byggekreditivränta påförts de pågående investeringar där räntan överstiger 10 tkr.

Balansräkning - milj kr

	Not	07 12 31	06 12 31
TILLGÅNGAR (Mkr)			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	1 151,5	1 129,5
Maskiner och inventarier	2	22,7	21,0
Pågående investeringar	3	50,0	53,5
Finansiella anläggningstillgångar	4	18,3	20,3
Summa anläggningstillgångar		1 242,5	1 224,3
Omsättningstillgångar			
Förråd m m	5	12,8	4,0
Fordringar	6	144,3	128,8
Kortfristiga placeringar	7	210,2	217,8
Kassa och bank	8	63,9	67,2
Summa omsättningstillgångar		431,2	417,8
SUMMA TILLGÅNGAR		1 673,7	1 642,1
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER (Mkr)			
Eget kapital			
Eget kapital	9	1 146,7	1 079,1
Årets resultat		34,9	67,6
Summa eget kapital		1 181,6	1 146,7
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	10	49,6	35,2
Summa avsättningar		49,6	35,2
Summa skulder			
Långfristiga skulder	11	211,6	243,3
Kortfristiga skulder	12	230,9	216,9
Summa skulder		442,5	460,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 673,7	1 642,1
Ställda panter och ansvarsförbindelser	13	596,1	534,6

NOTER BALANSRÄKNING

Not	07 12 31	06 12 31
1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar		
Verksamhetsfastigheter	692,3	681,0
Varav pågående investeringar	-45,8	-49,2
Markreserv	5,8	5,8
Hyses och arrendefastigheter	49,6	38,3
Bostadsfastigheter	99,1	103,2
Varav pågående investeringar	-	-
Publika fastigheter	183,4	185,8
Varav pågående investeringar	-4,2	-4,2
Fastigheter för affärsverksamhet (VA-verket)	171,3	168,9
	1 151,5	1 129,5
Akkumulerat anskaffningsvärde	1 923,6	1 845,1
Akkumulerade avskrivningar	-772,1	-715,7
Pågående investeringar	-	-
	1 151,5	1 129,5
2 Maskiner och inventarier		
Akkumulerat anskaffningsvärde	107,6	99,7
Akkumulerade avskrivningar	-84,8	-78,7
Nedskrivning inventarier	-0,1	-
Pågående investeringar	-	-0,1
	22,7	21,0
Inköp av inventarier understigande ett basbelopp, kostnadsföres direkt i verksamheten.		
3 Pågående investeringar		
Pågående investeringar	50,0	53,5
	50,0	53,5
4 Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier och värdepapper	1,1	1,1
Långfristiga fordringar	0,4	2,4
Bostadsrätter	16,8	16,8
	18,3	20,3
5 Förråd, lager och exploateringsfastigheter		
Oljelager	1,3	1,4
Exploateringsfastigheter	11,5	2,6
	12,8	4,0

Not		07 12 31	06 12 31
6	Fordringar		
	Kundfordringar	22,3	22,2
	Diverse kortfristiga fordringar		
	Momsfordran	-	-
	Momsfordran (Ludvika)	17,3	18,9
	Övriga kortfristiga fordringar	59,2	58,3
	Interimsfordringar		
	Upplupna intäkter, Carlson	2,5	2,4
	Likvidfordran, Carlson	0,3	-
	Skatteintäkter	20,3	-
	Övriga interimsfordringar	22,4	27,0
		144,3	128,8

Bokföringsmässig avskrivning har skett av de fordringar som är äldre än ett år, d.v.s. med förfallodag före 31 december 2004, förutom i de fall utredning pågår eller betalningsplan har upprättats.

7	Kortfristiga placeringar		
	Aktier och värdepapper		
	Aktier, Carlson	29,5	43,1
	Aktiefondandelar, Vanguard	60,4	71,9
	Räntebärande värdepapper, Carlson	122,9	104,7
	Nedskrivning, kortfristiga placeringar		
	Nedskrivning, Carlson räntepapper	-2,6	-1,9
		210,2	217,8

Nedskrivningen av tillgångarnas bokförda värde är from 2003 beräknad utifrån lägsta värdets princip för aktier och räntebärande värdepapper separat för respektive portfölj.

8	Kassa och bank		
	Postgiro	8,1	7,7
	Bank	55,8	59,5
	- varav bank, Carlson	3,7	1,4
		63,9	67,2

9	Eget kapital		
	Rörelsekapital	200,3	200,9
	Anläggningskapital	981,3	945,8
		1 181,6	1 146,7

	Därav Produktionsstyrelsens ack överskott	39,4	34,6
	Därav VA-verkets ackumulerade överskott	6,9	10,4
	Därav Uppdragskontorets ack överskott	-	2,2
	Därav Volymreglering	8,0	8,0
	Därav pensionsskuldsökning	-	10,0

10	Avsättningar		
	Avsättningar för ålderspensioner	39,9	28,3
	Avsättningar för garantipensioner	-	-
	Avsättningar för särskild löneskatt	9,7	6,9
		49,6	35,2

Not		07 12 31	06 12 31
11	Långfristiga skulder		
	SEB	73,3	127,9
	Spintab	145,5	124,0
	Summa låneskuld	218,8	251,8
	Kortfristig del av långfristig skuld	-7,2	-8,6
		211,6	243,3
12	Kortfristiga skulder		
	Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	7,2	8,6
	Leverantörsskulder	111,7	102,7
	Momsskuld	4,1	1,9
	Övriga kortfristiga skulder	0,1	0,3
	Interimsskulder		
	Retroaktiva löner	2,4	0,5
	Timlöner	2,4	2,0
	OB-ersättningar	1,0	0,9
	Semesterlöneskuld, månadsanställda	20,0	20,9
	Semesterlöneskuld, timanställda	0,8	0,8
	Semesterlöneskuld, uppehållsanställda	4,8	4,9
	Semesterlöneskuld, lärare	14,5	13,4
	Upplupna räntekostnader	3,5	1,2
	Upplupna personalkostnader (skatt o avgifter)	22,4	22,4
	Individuell pension inkl löneskatt	21,4	19,9
	Utbetalda pensioner skls	-	-
	Likvidskuld, Carlson	-	-
	Avräkningsskuld, kommunalskatt	0,0	3,9
	Förutbetalda intäkter, exploatering	0,0	1,9
	Övriga interimsskulder	14,6	10,8
		230,9	216,9
13	Ställda panter och ansvarsförbindelser		
	Ansvarsförbindelser pensioner (inkl löneskatt)		
	Kommunen	532,8	485,4
	Borgensåtaganden		
	Djursholms AB	1,3	1,3
	Egna hem o småhus, förlustansvar kreditgaranti	0,9	1,2
	Övriga förpliktelser	61,1	46,7
		596,1	534,6

Finansieringsanalys - milj kr

	Not	07 12 31	06 12 31
Den löpande verksamheten			
Resultat före extraordinära poster		34,9	67,6
Justering av ej rörelsekapitalpåverkande poster			
Avskrivningar		62,5	59,2
Nedskrivningar		0,1	-
Förändring av avsättningar		14,4	-0,8
Övriga justeringar			-
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		111,9	126,0
Ökning (-)/minskning (+), förråd och varulager		-8,8	5,5
Ökning (-)/minskning (+), kortfristiga fordringar		-15,5	6,3
Ökning (-)/minskning (+), medelsförvaltning (aktier/värdepapper)		7,6	9,1
Ökning (+)/minskning (-), kortfristiga skulder		14,0	-14,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		109,2	131,9
Investeringsverksamheten			
Investering i mark, byggnader och tekniska anläggningar		-74,9	-92,9
Investering i maskiner och inventarier		-8,0	-5,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-	-0,4
Investeringsbidrag		-	-
Justering av bokfört värde			-0,1
Försäljning av anläggningstillgångar	1	0,1	1,1
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-82,8	-97,7
Finansieringsverksamheten			
Nyupplåning		25,0	55,0
Amortering av lån	2	-56,7	-105,7
Ökning (-)/minskning (+), långfristiga fordringar	3	2,0	0,2
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-29,7	-50,5
Årets kassaflöde		-3,3	-16,3
Likvida medel vid årets början		67,2	83,5
Likvida medel vid årets slut		63,9	67,2

NOTER FINANSIERINGSANALYS

Not		07 12 31	06 12 31
1	Försäljning av anläggningstillgångar		
		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
	Bokfört värde, Menglöd	-	0,1
	Bokfört värde, Sikreno Strand	-	1,0
	Bokfört värde, försålda inventarier	0,1	-
	<u>Bokfört värde, försålda aktier</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
		0,1	1,1
2	Amortering av lån		
	Omsättning av lån	46,8	-
	Lösen av lån	-99,7	-
	Förändring av kortfristig del av långfristig skuld	1,3	-
	<u>Amortering av lån</u>	<u>-5,1</u>	<u>-</u>
		-56,7	0,0
3	Ökning (-)/minskning (+), långfristiga fordringar		
	Fordran Blomsterfonden	0,2	0,2
	<u>Fordran övrigt</u>	<u>1,8</u>	<u>-</u>
		2,0	0,2

From 2005 har kommunen ändrat princip för redovisning av finansieringsanalys. Den nya principen utmynnar i förändring av likvida medel.

Sammanställd redovisning

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en sammanfattande bild av kommunens totala ekonomiska ställning och åtaganden. Redovisningen omfattar kommunal verksamhet oavsett om den bedrivs i egen regi eller i annan företagsform.

Avgränsning

I Danderyds sammanställda redovisning ingår förutom kommunen det av kommunen helägda bolaget Djursholms AB.

Kommunens övriga engagemang

Utöver Djursholms AB, som ingår i den sammanställda redovisningen, har kommunen ekonomiskt engagemang i tre kommunalförbund samt minoritetsposter i ett antal företag.

Danderyds andel av kommunalförbundens tillgångar och skulder uppgår till följande procenttal:

Södra Roslagens Brandförsvarsförbund	19 %
Käppalaförbundet	9 %
Norrvatten	9 %

Djursholms AB

Djursholms AB äger ett hundratal fastigheter. Arealmässigt utgörs merparten av markinnehavet av rekreationsområden, jordbruksmark och parkmark. Den del av bolagets fastighetsbestånd, som är av ”kommersiellt intresse” omfattar 9 bostäder, 18 lokaler och 6 arrenden.

Kommunfullmäktige har uttalat att syftet med Djursholms AB skall vara att tillhandahålla mark för rekreationsändamål samt park, gator och annan allmän plats. Mark för allmänt ändamål skall upplåtas utan ekonomisk ersättning. Bolaget skall även verka för bevarande av ett levande jordbruk i kommunen. Vidare skall kommunen i mån av resurser tillhandahålla lokaler för kommunal verksamhet.

Bolaget förvärvade år 2004 Kyrkskolan av kommunen och bolaget har därefter genomfört en omfattande upprustning av fastigheten. Under 2004 och 2005 genomfördes de två första upprustningstapperna omfattande bl a upprustning av korridorer, toaletter och elsystem. Under 2007 genomfördes den tredje etappen som omfattade upprustning av klassrum. Nedlagda kostnader för tredje etappen uppgick till 5,6 mkr varav 0,7 mkr har aktiverats som standardhöjningar.

Under 2007 genomfördes större underhållsarbeten även i Eneby skolan.

Bolagets kostnader för löpande och planerade underhållsåtgärder uppgick under 2007 till hela 7,9

mkr. Den planerade försäljning av en villatomt i kv Gandvik genomfördes inte under år 2007. Årets resultat blev därför en förlust på 4,0 mkr.

Resultaträkning, milj kronor

	2003	2004	2005	2006	2007
Rörelseresultat	0,2	1,8	2,9	1,9	-2,2
Finansnetto	-1,5	-1,8	-2,2	-2,1	-2,1
Bokslutsdisposition	0,0	0,0	0,0	0,2	0,3
Skatt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-1,2	0,1	0,8	0,0	-4,0

Balansräkning, milj kronor

	2003	2004	2005	2006	2007
Anläggningstillgångar	35,3	60,4	59,0	57,8	58,1
Omsättningsgångar	2,8	5,7	9,6	8,4	7,0
	38,1	66,1	68,7	66,2	65,1
Eget kapital	4,2	4,2	5,0	5,0	1,0
Obeskattade reserver	0,4	0,4	0,4	0,3	0,0
Långfristiga skulder	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Kortfristiga skulder	32,1	60,0	61,9	59,6	62,8
	38,1	66,1	68,7	66,2	65,1

RESULTATRÄKNING - SAMMANSTÄLLD REDOVISNING**(Mkr)**

	2007	2006
Verksamhetens intäkter	408,9	406,3
Verksamhetens kostnader	-1 538,8	-1 469,3
<u>Avskrivningar</u>	<u>-63,5</u>	<u>-60,1</u>
Verksamhetens nettokostnader	-1 193,4	-1 123,1
Skatteintäkter	1 553,2	1 504,8
Generella statsbidrag och utjämning	-338,2	-318,6
Finansiella intäkter	23,4	18,7
<u>Finansiella kostnader</u>	<u>-13,5</u>	<u>-13,5</u>
Resultat före extraordinära poster	31,5	68,3
Extraordinära intäkter	-	-
<u>Extraordinära kostnader</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	31,5	68,3

BALANSRÄKNING - SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

	2007	2006
TILLGÅNGAR (Mkr)		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 179,2	1 155,9
Maskiner och inventarier	22,7	21,0
Pågående investeringar	50,0	53,5
Finansiella anläggningstillgångar	18,3	20,3
Summa anläggningstillgångar	1 270,2	1 250,7
Omsättningstillgångar		
Förråd m m	13,0	4,2
Fordringar	89,4	72,6
Kortfristiga placeringar	210,2	217,8
Kassa och bank	68,5	74,4
Summa omsättningstillgångar	381,1	369,0
SUMMA TILLGÅNGAR	1 651,3	1 619,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER (Mkr)		
Eget kapital		
Eget kapital	1 120,6	1 052,1
Årets resultat	31,5	68,5
Summa eget kapital	1 152,2	1 120,6
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	49,6	35,2
Avsättningar för latent skatt	0,0	0,1
Summa avsättningar	49,6	35,3
Summa skulder		
Långfristiga skulder	212,9	244,5
Kortfristiga skulder	236,6	219,3
Summa skulder	449,5	463,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 651,3	1 619,7
Ställda panter och ansvarsförbindelser	596,1	534,6
varav kommunens borgen för de kommunägda företagen	1,3	1,3



Verksamhetsberättelser

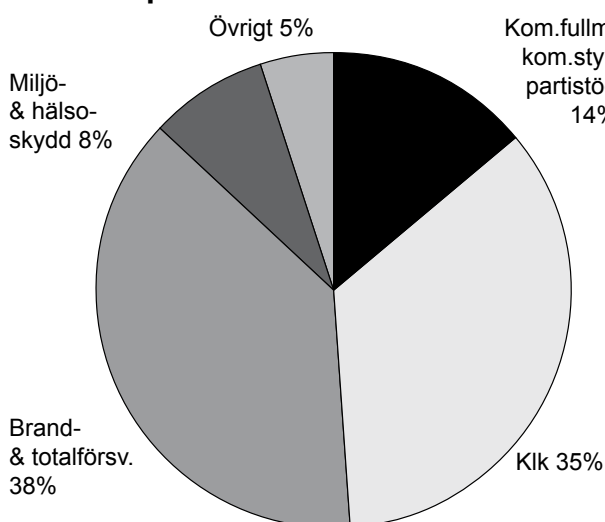
Kommunstyrelsen	31
Överförmyndarnämnden	33
Byggnadsnämnden	34
Kultur- och fritidsnämnden	36
Tekniska nämnden	38
Barn- och utbildningsnämnden	43
Socialnämnden	49
Produktionsstyrelsen	53

Kommunstyrelsen

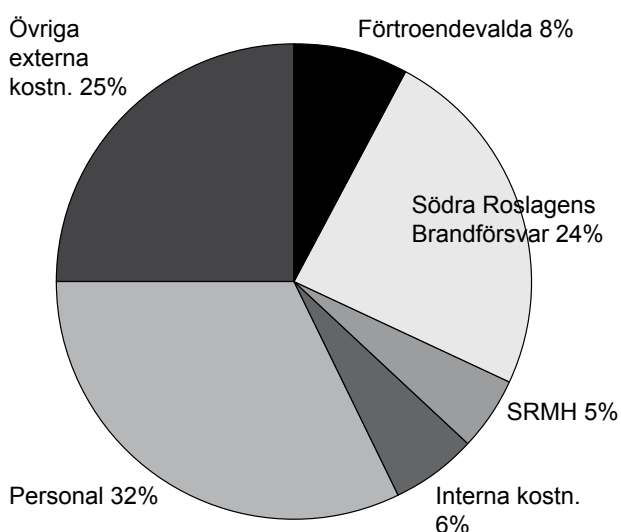
Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

	2005 Bokslut	2006 Bokslut	2007 Budget	2007 Bokslut
Verksamhetens intäkter	10,2	9,9	32,1	31,2
Verksamhetens kostnader	51,4	52,4	81,2	79,3
Nettokostnader	41,2	42,5	49,1	48,1

Kostnad per verksamhet



Kostnadsslag



Årets verksamhet

Organisations- och verksamhetsutveckling

Som en del i kommunstyrelsens strategiska ansvar har styrelsen fastställt en modell för mål- och uppdragsstyrning. Utifrån av kommunfullmäktige fastställda kommunövergripande inriktningsmål har

nämnderna utarbetat förslag till inriktningsmål för sina verksamheter.

Den nyinrättade befattningen som controller har tillkommit för att följa nämndernas måluppfyllelse och på en kommunövergripande nivå ge underlag för bedömning av kommunens måluppfyllelse.

Som en del i att ytterligare utveckla kommunikationen med invånarna, har under året inrättats Information Danderyd med placering i Mörby centrum. Vidare har fattats beslut om framtagande av ett it-baserat system genom vilket invånarna kan ställa frågor, avge synpunkter mm.

Kommunstyrelsens förvaltningsorganisation består från 1 januari 2007 av ett kommunledningskontor som är en sammanläggning av uppdragskontoret och ledningsstaben.

En gemensam miljö- och hälsoskyddsnämnd för Danderyds, Täbys och Vaxholms kommuner, Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd, har inrättats med organisatorisk tillhörighet i Täby kommun.

Under året har inrättats ett brottsförebyggande råd med uppgift att på olika sätt öka tryggheten och minska brottsligheten i kommunen.

Samarbetet mellan nordostkommunerna, Stockholm Nordost, har haft fokus på transportinfrastrukturen. Förstudier rörande en pendeltågslinje, utbyggnad av tunnelbanesystemet och Roslagsbanan har under året avrapporterats i form av delrapporter.

Plan- och stadsbyggnadsfrågor

Under 2007 lämnade kommunstyrelsen bl a följande planuppdrag till byggnadsnämnden:

- bilvårdsanläggning inom del av Danderyd 2:1, södra delen av arbetsområdet vid Enebybergsvägen
- byggrätter för flerbostadshus och parhus samt kontor vid området kring Tekniska nämndhuset
- kontor och studentbostäder inom del av Djursholm 2:333 vid Ösby station.

Därutöver har fullmäktige beslutat genomföra en arkitektävling som ett led i utvecklingen av Mörby

Centrum. Kommunstyrelsen har givit byggnadsnämnden i uppdrag att genomföra tävlingen.

Fullmäktige har under året antagit detaljplaner för Driving Range inom del av Danderyd 2:7, arbetsområde vid Enmans väg, bilverkstad på Sprinten 3 samt en cirkulationsplats i korsningen Edsviksvägen - Noragårdsvägen.

Under 2007 har kommunstyrelsen behandlat ett antal planerings och exploateringsprojekt bland annat:

- försäljning av 5 villatomter vid Ekeby skogsväg
- Klingsta förskola, programstudier samt planarbete.

Därutöver har kommunen till SL och Vägverket framfört synpunkter och krav på åtgärder med anledning av partikel- och bullerproblemen utefter E18 och Roslagsbanan.

Vidare har diskussioner förts med Svenska Kraftnät angående omläggning och avveckling av kraftledningarna genom kommunen.

Personalfrågor

I projektet Hälsa- och arbetsmiljö prövas olika arbetsmetoder för ökad hälsa på arbetsplatsen. Under 2007 uppmärksammades 19 anställda med 25 års oavbruten anställning i kommunen och de fick ett armbandsur eller ett smycke i guld.

Enligt den under året genomförda arbetsmiljöenkäten är den övervägande majoriteten fortsatt nöjda med sin arbetssituation och de anser att kommunen lever upp till förväntningarna som arbetsgivare.

Som ett led i kommunens jämställdhetsarbete har lönekartläggning och utbildning genomförts.

Under året har kommunstyrelsen beslutat om tillsättande av socialdirektör.

Diverse frågor

Från och med höstterminen drivs Ösbyskolan av Ösbyskolan AB, som till 70% ägs av personal vid skolan.

Som ett led i att främja en långsiktigt hållbar utveckling har kommunen antagit ett program Miljömål för Danderyds kommun.

Under sommaren har nya förvaltningslokaler i Mörby centrum för Tekniska-, Stadsbyggads- och Socialkontoret tagits i bruk.

Det nya ekonomisystemet Agresso har tagits i bruk. Besparingseffekter uppnås i och med att elektronisk fakturahantering införs under 2008.

Kommunledningskontoret

Sammanlagt har ett 20-tal upphandlingar, ramavtal och objektspecifika upphandlingar genomförts varav hälften i samarbete med andra kommuner.

Arbetet med projektet ”Självservice”, som startade under 2006, har fortsatt under året och fler arbetsplatser har övergått till digital egenrapportering i lönesystemet.

IT-avdelningen har under 2007 genomfört en rad projekt och utredningar för att förbättra säkerhet och kommunikation. Det mest omfattande projektet har varit att ge alla enheter fiber som datakommunikationslösning.

Det ekonomiska utfallet

För kommunstyrelsens förvaltningsområde redovisas ett budgetöverskott på 1,0 mkr.

Framtiden

Införande av en modell för mål- och uppdragsstyrning är en process över tid. Kommunens övergripande mål, inriktningsmål för nämnderna och nämndernas resultatmål måste förankras i kommunens olika verksamheter.

Det är angeläget att det utarbetas ett styrdokument som tydliggör ekonomi-, mål- och uppdragsstyrning med avseende på budgetarbete, kvartalsuppföljningar och årsbokslut.

Risk- och säkerhetsarbetet utgör ett angeläget utvecklingsområde. Särskilt gäller det krishantering och i första hand utarbetande av en krishanteringsplan nära kopplad till praktiska övningar. Intern säkerhet, säkerhet för kommunens verksamheter och anställda, utgör även det ett angeläget förbättringsområde.

Diskussionen om NO-visionen och vad den innebär för kommunerna sammantaget och för var och en av de ingående kommunerna, kommer att aktualiseras.

Utvecklingen av Mörby centrum kommer att ställa höga krav på insatser rörande projektledning, exploatering, markfrågor mm. Informationsinsatser i samband med arkitekttävlingen och utbyggnaden blir även det en viktig uppgift.

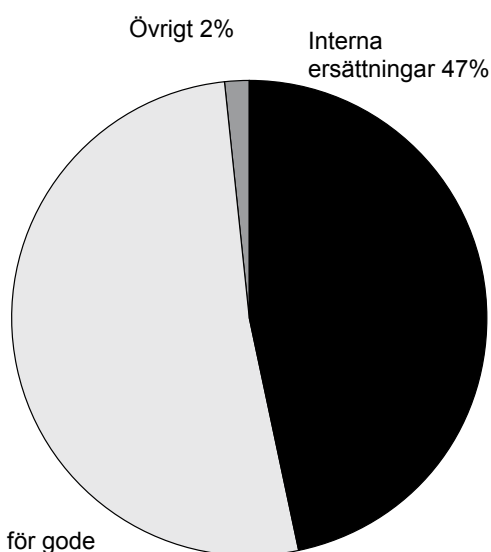
Kommunens informationstjänster för medborgarna kommer att vidareutvecklas vad gäller synpunktshantering, blanketter, bygglovshantering mm.

Överförmyndarnämnden

Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

	2005 Bokslut	2006 Bokslut	2007 Budget	2007 Bokslut
Verksamhetens kostnader	1,7 mkr	1,2 mkr	1,2 mkr	1,2 mkr

Kostnad per verksamhet



Arvoden för gode män/förvaltare o förtroendevalda 51%

Årets verksamhet

Överförmyndarnämndens uppgift är att med stöd av gällande lagbestämmelser i föräldrabalken utöva tillsyn över förmynderskap, godmanskap och förvaltarskap. Genom överförmyndarnämnden underkastas förmyndar-, förvaltar- och godmanskap en fortlöpande kontroll. Vissa rättshandlingar kräver särskilt tillstånd av överförmyndarnämnden, t ex överlåtelse och förvärv av fast egendom och bostadsrätt, inteckning av fast egendom, övertagande och upptagande av lån, ställande av egendom som säkerhet för annans förbindelse. Genom delegation till nämndens ordförande och tjänsteman avgörs en stor mängd ärenden rörande t ex arvskiftet, arvsavståenden, köp av aktier och andra värdepapper, disposition av penningmedel, arvoden till gode män och förvaltare, granskning och godkännande av förteckningar och årsräkningar, förordnande av god man enligt FB 11:1, FB 11:2 och FB 11:3, överlåtelse och förvärv av bostadsrätt och fast egendom, tillstånd för omyndig att driva näring m m.

Hos överförmyndarnämnden registrerade ärenden uppgick 2007-12-31 till följande:

- Förmynderskap: 121 st, varav 55 st familjer redovisningskyldiga med ett eller fler barn
- Godmanskap enligt FB 11:4, 119 st
- Förvaltarskap enligt FB 11:7, 21 st

Det ekonomiska utfallet

Verksamhetens kostnader uppgick under året till 1,24 mkr. Utfallet är högre än budget och beror på att kostnaderna för gode mans och förvaltararvodena har varit högre än beräknat. Nämndens verksamhet styrs helt av lagbestämmelserna i föräldrabalken varför det inte finns någon möjlighet att påverka antalet uppdrag eller verksamhetsvolym.

Framtiden

Vid årsskiftet 2005 togs arvs och gåvoskatten bort. Av den anledningen har antalet nytillkomna förmynderskapsärenden minskat då ett avgörande incitament för föräldrar och andra anhöriga att överföra tillgångar till omyndiga genom bland annat arvsavstående och gåva försvunnit.

Däremot kommer behovet av god man (enligt FB 11:4) och förvaltare att öka i takt med att befolkningen åldras. Lagstiftaren har under 2006 höjt inkomstbeloppet som den enskilde får tillgodoräkna sig innan han/hon själv ska betala godemannens/förvaltarens arvode. Beloppet har höjts från 2 basbelopp till 2.65 basbelopp. Höjningen tillsammans med att många av ärendena har blivit mer omfattande och komplicerade gör det mycket troligt att kommunens kostnader för arvodena till gode män och förvaltare kommer att öka i framtiden.

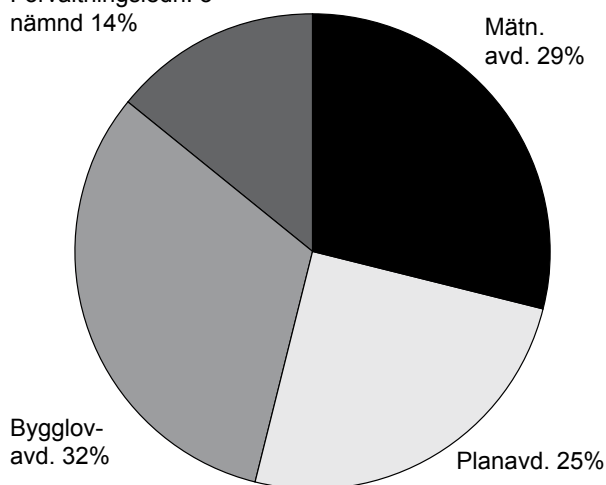
Byggnadsnämnden

Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

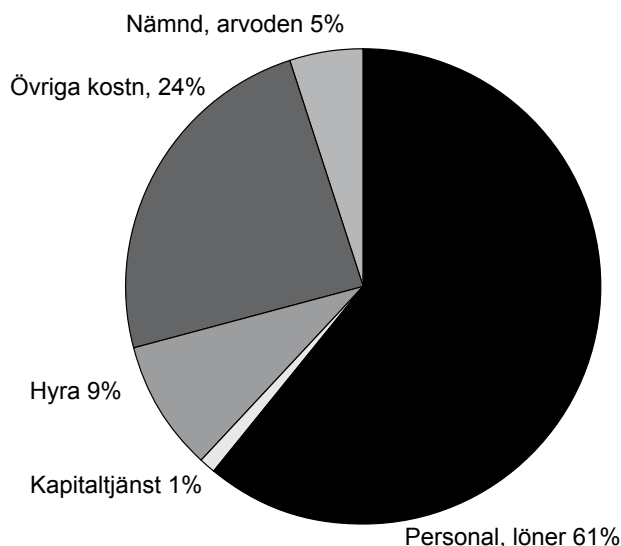
	2005 Bokslut	2006 Bokslut	2007 Budget	2007 Bokslut
Intäkter	6,0	7,0	8,6	6,1
Kostnader	-12,6	-12,6	-14,5	-11,8
Nettokostnader	-6,6	-5,6	-5,9	-5,7

Kostnad per verksamhet

Förvaltningsledn. o
nämnd 14%



Kostnadslag



Årets verksamhet

Antalet planuppdrag har liksom de senaste åren varit många. Några av dessa planer rör större områden som skall nyexploateras eller genomgå en förändring. Som exempel kan nämnas förnyelse av Mörby centrum och beslut om allmän arkitekt-

tävling. Detta uppdrag har tagit stora personella resurser i anspråk liksom arbetet med förnyelse av Eneby torg. Bland övriga planuppdrag kan nämnas Tekniska nämndhusets tomt och ny tomt för OK/Q8:s bilanläggning.

Av större bygglov kan nämnas två flerbostadshus med tillsammans 28 lägenheter i kvarteret Jarl.

En ny kartprodukt är bergvärmekartor och 126 stycken levererades under 2007. Omfattande mätningar har gjorts i kommunen för att passa in kommunens lokala koordinater i det nya referenssystem SWEREF 99 som kommer att användas från 2009. Beslut om nytt nationellt referenssystem har tagits av Lantmäteriverket.

Måluppfyllelse

Detaljplaner

De övergripande målen om god kvalitet i detaljplaner, utvecklade miljökonsekvensbeskrivningar och god service till allmänheten har uppnåtts.

Resultatmålen beträffande handläggningstid för planärenden har satts till sex månader för enkelt planförfarande och 18 månader för normalt förfarande. Dessa tidsmål har uppnåtts för de flesta detaljplaner, dock inte för Eneby torg och Mörby centrum. Planer av den digniteten är för komplicerade för att handläggningstiden om 18 månader skall kunna uppnås. Målet att ansökningar från enskilda om att få genomföra planändring på sin fastighet skall besvaras genom beslut i byggnadsnämnden inom tre månader har uppfyllts.

Kart- och mätverksamheten

Verksamhetens resultatmål är uttryckt dels i antal produkter dels i leveranstider för sex olika produkttyper. När det gäller antal produkter har målen överträffats eller uppnåtts för samtliga produkttyper utom grundkartor. Tidsmålen har uppfyllts i 83 % av ärendena. Motsvarande siffra 2006 var 90 %, 2005 var den 88 %. Att tidsmålen försämrats beror dels på att funktionen haft vakanser och dels på att antal ärenden varit fler än budgeterat.

Bygglov

Målen om att verka för en god byggnadskultur och

en god stads- och landskapsbild samt att bevaka att samhällskraven uppfylls enligt plan- och bygglagen samt byggnadsverkslagen har uppnåtts. Vidare har förvaltningen tillgodosett kraven på rättssäkerhet, information och service i ärendehantering. Handläggningstiden för bygglovsärenden har inte uppnåtts under 2007. Under stora delar av året har handläggningstiden varit tre månader mot målets sex veckor. Vakanser inom bygglovgruppen samt arbete med flytten till Mörby centrum är orsaken till den långa handläggningstiden. I slutet av året, i och med att tjänsterna har tillsatts, har handläggningstiderna minskats till två månader.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Byggnadsnämnden har fått nedanstående planuppdrag från kommunstyrelsen och fullmäktige under 2007.

- Cedergrenska tornet, påbörjad
- Ny bensinstationstomt för OK/Q8, påbörjad
- Kontor och studentbostäder, Ösby station, påbörjad
- Kontor och bostäder, Dalen 16 med flera, påbörjad
- Utökning av förskoletomt, Sättra äng, påbörjad
- Allmän arkitektävling, Mörby centrum, påbörjad

Det ekonomiska utfallet

Driftbudgeten

Nettoreultatet för 2007 uppvisar ett överskott på 0,2 mkr jämfört med budget. Intäkterna uppgick under perioden till 6,1 mkr vilket är 2,5 mkr sämre än budgeterat. Största delen av underskottet har uppstått inom plan- och bygglovverksamheten. Or-

saken till detta är att de större byggloven i stort sett uteblivit under 2007. Intäkterna från det planarbete som bedrivits under året kommer först längre fram i tiden.

Intäkterna från kart- och mättningsverksamheten har ökat med 10 % . Kostnaderna uppgick under perioden till 11,8 mkr vilket är 2,7 mkr lägre än budgeterat. Besparingen beror främst på svårigheter att rekrytera personal samt att en tjänst vakanshållits under året.

Investeringsbudgeten

Investeringarna under 2007 uppgick till 487 000.

Framtiden

Under 2008-2009 förväntas bygglov för handelsområdet Enmans väg, arbetsområdet norr om Rinkeby vägen, förnyelse av Eneby torg med cirka 130 lägenheter, utbyggnad av Mörby centrum samt utbyggnad av akutsjukhus på cirka 40 000 kvadratmeter. Det innebär en kraftig utökning av antalet bygglovsärenden.

2008 kommer detaljplanering av Mörby centrum, Eneby torg och Kv Dalen (Tekniska nämndhuset) att pågå. Den allmänna arkitektävlingen om utbyggnad och förnyelse av Mörby centrum där stadsarkitekten ingår i juryn kommer att kräva resurser från stadsbyggnadskontoret. Kontoret förväntar att antalet planärenden ökar.

I stadsbyggnadskontorets framtidsplaner finns en önskan att göra några av våra databaser mer publika för att öka servicen till kommuninvånarna

Nyckeltal

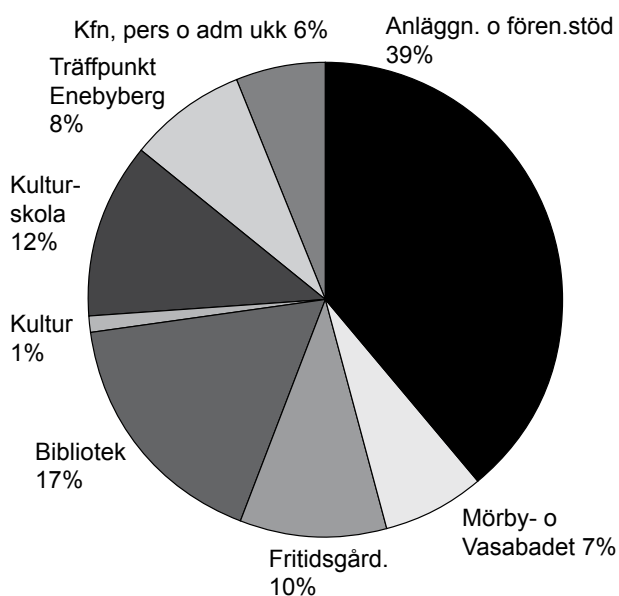
	2003	2004	2004	2005	2005	2006	2006	2007	2007
	Res	Bud	Res	Bud	Res	Bud	Res	Bud	Res
Mättningsverksamhet									
Fastighetsplaner	11	5	8	8	7	7	7	7	7
Nybyggnadskartor och primärkarteutdrag	108	93	119	82	120	92	133	92	120
Fastighetsbildningsåtgärder	30	30	25	25	22	21	21	21	19
Återutstakning av gränser	45	30	45	30	54	30	39	30	54
Bergvärmekartor									126
Planverksamhet									
Detaljplaner antagna av kommunfullmäktige	2	6	2		2	2	3	2	2
Detaljplaner antagna av byggnadsnämnden	9	12	8		6	8	13	10	10
Bygglovverksamhet									
Diarieförda ärenden	649	650	633	650	737	700	735	730	631
Lovbeslut i BN	28	55	28	50	26	70	39	50	32
Lovbeslut på delegation	368	375	359	350	369	400	370	400	370
Byggnämnan, VA, planlösning, öppna spisar,	52	25	76	50	73	25	66	70	51
Olovligt byggande	24	10	19	25	6	10	17	10	11
Slutbevis	74	100	80	50	95	100	100	100	74

Kultur- och fritidsnämnden

Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

	2005 Bokslut	2006 Bokslut	2007 Budget	2007 Bokslut
Verksamhetens intäkter	3,7	3,9	7,8	6,7
Verksamhetens kostnader	51,6	53,7	67,1	66,1
Nettokostnader	47,9	49,8	59,3	59,4

Kostnad per verksamhet



Årets verksamhet Kvalitetsgranskning

Granskning av idrottsanläggningar utomhus vinter genomfördes i enkätform där föreningsledare och några privata hyresgäster fick ta ställning till ett antal påståenden. På en skala 1-4 får snittbetyget 3,2 anses gott. Danderyds kulturskolas och Nordenfeltska musikskolans enkätundersökningar bland elever och föräldrar hade låga svarsfrekvenser men hög nöjdhetsgrad. Betygen i bibliotekens besöksenkät var mycket goda. I skala 1-5 fick helhetsomdömet medelvärde 4,6 och servicen 4,8.

Utvärderingar publiceras på Danderyds hemsida www.danderyd.se

Idrottsanläggningar och bad

Renoveringen av elljusspåret i Rinkebyskogen är klar. Under våren 2008 färdigställs parkeringsplatser och ny belysning på Djursholms IP samt parkeringsplatser på Enebybergs IP. Kvarnparkebadets Vänner har fått extra bidrag för upprustningen av badet.

Fritidsgårdar

På uppdrag av nämnden gör förvaltningen en omfattande utredning om fritidsgårdsverksamheten.

Ungt Fokus

Ungt Fokus utbildningar har varit mycket välbesökta och uppskattade. Projekten finansieras delvis av länsstyrelsen.

Bibliotek

En ny biblioteksplan har antagits. Renoveringen av huvudbiblioteket pågick fram till maj och verksamheten uppehölls i provisoriska lokaler i Mörby centrum. Nordostkommunerna har gjort gemensam upphandling av biblioteksmedier mm.

Kultur

Enebyberg har firat 100 år och erhållit bidrag. Förslag till reviderade regler för kulturstipendier och hedersplakett för kulturgärning fastställdes i februari 2008.

Kulturskolor

Danderyds kulturskola har genomfört ett 80-tal konserter/föreställningar/kulturveckor samt även projekt med musik- och kulturskolor i nordostkommunerna. Nordenfeltska musikskolan har satt upp musikalen "Hattstugan" samt även haft konsert med Danderyds kulturskola.

Träffpunkt Enebyberg

Träffpunkt Enebyberg invigdes i januari 2007 och har blivit en mötesplats för alla åldrar, där den kommunala verksamheten och kyrkans verksamhet samarbetar.

Uppdrag från fullmäktige och kommunstyrelsen

Från och med 2007 är kultur- och fritidsnämnden operativt ansvarig även för fritidsgårds- och biblioteksverksamheten samt Träffpunkt Enebyberg.

Nämndens utredningsuppdrag om sporthall vid Mörbyskolan är slutfört.

Nämnden har i uppdrag att undersöka intresset för finansiering och drift av ett kallbadhus bland

föreningar och kommuninvånare.

Utredningsarbetet kring förutsättningarna att använda Danderydsgården för kulturskolans verksamhet har fortsatt.

Idédiskussioner kring utveckling av kultur- och fritidsverksamhet i Stocksund centrum (Träffpunkt Stocksund) pågår.

Nämnden skall ta fram riktlinjer för utlåning av konst samt göra ett förslag till revidering och eventuell komplettering av nu gällande riktlinjer för konstnärlig utformning och utsmyckning av kommunala byggnader mm.

Ekonomiskt utfall

Driftbudget

Netto redovisar kultur- och fritidsnämnden ett budgetutfall på 59,5 mkr (100,3 %), vilket är ett mindre underskott på 0,2 mkr.

Investeringsbudget

Av investeringsbudgetens 11,3 mkr utfördes projekt för 8,8. För 2,5 mkr har ombudgetering begärts: 2,1 mkr för parkering och belysning på Djursholms IP, 81 tkr för projektering av omklädningsrum/garagebyggnad på Stockhagen samt 69 tkr för musikutrustning till fritidsgårdarna.

Framtiden

Danderyds kultur- och fritidsutbud förbättras stadigt och engagemanget växer. Ideella och innovativa insatser från föreningslivet är av betydande omfattning. En upprustning av Danderydsgården ger kulturskolan möjlighet till en hemvist och en fast scen. Lokalerna kan också användas för en öppen fritidsverksamhet där ungdomar får möjlighet att prova olika former av eget skapande inom musik, dans och drama. Bibliotekens utveckling sker genom satsning på kompetens och större tillgänglighet.

Ungdomsarbete i fokus

Barn och ungdomar är prioriterade målgrupper. Här pågår insatser för att öka och variera utbudet av aktiviteter och att vara lyhörd för modern ungdomskultur.

Nämnden har en ambition att ytterligare förbättra ungdomsarbetet. Förvaltningen kommer att

presentera en utredning under våren 2008 men har redan tagit fram en konkret handlingsplan. De två fritidsgårdarna avser att profilera sina verksamheter på film och musik. Man samverkar med kulturskolor och kommunövergripande projekt som t ex det EU-stödda 509:an, längs busslinje 509. Verksamheten på Träffpunkt Enebyberg fortsätter att satsa på bild och form men även musikal för ungdomar.

Nätverket Ungt Fokus har funnit en bra grund för aktivt drogforebyggande arbete. Ett rikt utbud av personalutbildning och föräldraföreläsningar har fått genomslag.

Träffpunkt Enebyberg står för en bra samverkanslösning och erbjuder ett stort aktivitetsutbud för alla åldrar.

Genom samarbete mellan Nordenfeltska musikskolan, öppna förskolan och biblioteket öppnas nya möjligheter för Stocksunds torg att kunna utvecklas till en attraktiv och spännande plats för alla åldrar.

Fritid på allas villkor

Arbete med tillgänglighet för funktionshindrade och äldre har hög prioritet. En översyn av föreningarnas förmåga att ta emot funktionshindrade pågår. Genom det s k Pascal-projektet satsar Danderyds kulturskola på att höja kompetensen bland alla lärare för att kunna ta emot fler funktionshindrade elever. Biblioteken bygger ut sin service för äldre som inte själva kan ta sig ut.

Ny sporthall skulle ge en injektion

Kommuninvånarnas intresse för motion och friluftsliv kommer säkerligen att öka, framförallt bland barn och ungdomar. Nya trender och sporter dyker upp. En fortsatt prioritering av anläggningarnas underhåll är nödvändigt men också möjligheten till investeringar. Några exempel är konstfrusna isbanor på Stockhagen, en modern maskinpark och fler omklädningsrum.

Projekteringen av en ny sporthall vid Mörbyskolan avbröts p g a en överhettad byggmarknad men önskemålet är fortfarande starkt. Medley Norrort AB har tidigare avisat planer på att komplettera Mörbybadet med friskvårdslokaler.

Nyckeltal

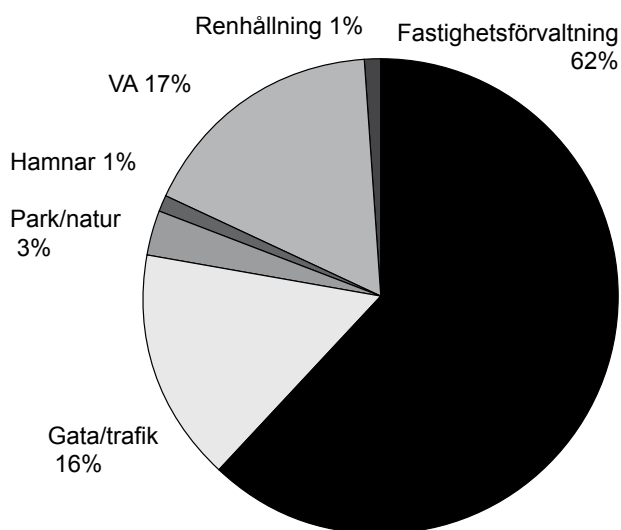
(Kr)	2006 Resultat	2007 Budget	2007 Resultat
Idrottsanläggningar			
Nettokostnad per öppettimme	436:54	443:78	448:00
Föreningsstöd			
Nettokostnad kontantstöd per aktiv medlem	563:48	556:25	588:53
Mörbybadet o Vasabadet, nettokostnad per besök	39:19	30:75	37:90
Folkbibliotek			
Nettokostnad per lån	59:99	57:10	69:66
Nettokostnad per besök	44:54	41:71	51:56

Tekniska nämnden

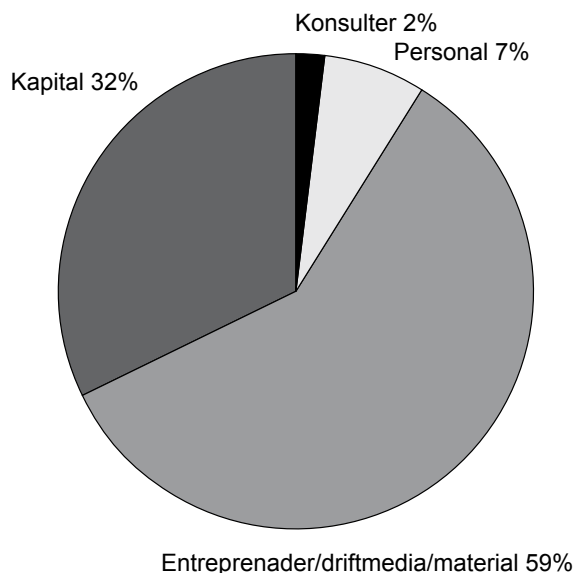
Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

	2005 Bokslut	2006 Bokslut	2007 Budget	2007 Bokslut
Verksamhetens intäkter	245,2	251,6	251,6	261,6
Verksamhetens kostnader	334,3	334,2	334,2	342,1
Nettokostnader	-89,1	-82,6	-82,6	-80,5

Kostnad per verksamhet



Kostnadslag



Årets verksamhet

Det har varit ett turbulent år för kontoret med stora förändringar inom kommunen och kontoret.

Kommunen har infört ett nytt ekonomisystem som inneburit möjligheter till väsentligt bättre ekonomistyrning. Handläggarna kan nu enkelt följa

sina verksamheters ekonomiska ställning och utfall.

Tekniska kontoret har flyttat till nya mer ändamålsenliga lokaler och vid halvårsskiftet sjuöptes en ny organisation. De största förändringarna var att projektavdelningen bildades för fastighetsanläggnings- och exploateringsprojekt. Övriga kommunaltekniska verksamheter delades upp i en anläggningsavdelning och en VA- och avfallsavdelning. Anläggningsavdelningen svarar för drift, underhåll och planering av gata och trafik, park och natur, samt småbåtshamnar. VA- och avfallsavdelningen är finansierad via taxor och belastar inte skattekollektivet. En ny chef som tillträder den 1/4 2008 har rekryterats till VA- och avfallsavdelningen.

Fastighetsförvaltningen har tagit över hyresdebiteringen i egen regi. ISS Ekonomiförvaltnings uppdrag att hantera detta löpte ut vid årsskiftet 2007/2008. Dessutom har verksamheten genomfört en kundenkät, NKI, (Nöjd Kund Index) och digitaliserat ritningarna.

Kontoret har utvecklat en rutin för att hantera anmälningar om klotter och belysning. Det finns numera formulär för detta på kommunens hemsida.

Kontoret är en beställarorganisation utan egna personalresurser för driftverksamheten. Kontoret har satsat på att skapa rimlig arbetsbelastning och ökad trivsel. Sjukfrånvaron har sjunkit de senaste åren från 11 % 2005 till 7,3 % för 2007. Årets siffra är lägre än kommunsnittet (7,8 %). Hela 50 % har ingen sjukfrånvaro.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Fullmäktige och kommunstyrelsen har lämnat uppdrag i budgetbeslutet och löpande under året t.ex. i form av investeringsprojekt. Dessa kommenteras under respektive verksamhet.

Det ekonomiska utfallet

Totalt är resultatet i nivå med budgeten. Det finns avvikelser för de enskilda verksamheterna. Utfallet är något svår att stämma av mot ursprunglig budget p.g.a. byte av redovisningsprinciper och omorganisationen.

Investeringar

Investeringarna i fastigheter följer i stort rambudgetarna för verksamhetsanpassningar, drifteffektiviseringar och inomhusmiljö. Undantaget är att verksamhetsanpassningar belastas av Marina läroverket, ett projekt som borde redovisas som särskilt projekt beslutat av KF. De av KF särskilt beslutade fastighetsprojekten är det två som avviker med stora belopp, flytten till Mörby centrum och Ösbyskolan.

Investeringarna för gata, park och hamnar ligger under ramanslaget. Det beror delvis på att en etapp av Edsviksvägen inte utförts under året på grund av att statsbidrag inte beviljats. Investeringar för VA-verksamheten följer budget.

För exploateringsverksamheten beror avvikelser på förseningar och nya beslut om Enmans väg och Rinkebyvägen.

Framtiden

Den tekniske direktören slutade vid årsskiftet 2007/2008 och rekrytering pågår av ny chef. Kommunstyrelsen har parallellt med detta tillsatt en extern konsult för en organisationsöversyn.

Det är viktigt för kontoret att ge nämnden bättre beslutsunderlag, och att utveckla rutiner för hantering av ärenden. För ledningen kommer det att även vara prioriterat att arbeta med kontorets internkontroll. För kontoret är det väsentligt att hålla en hög tillgänglighet för kommuninvånare och kunder.

Fastighetsavdelningen tog per årsskiftet över hyresaviseringen från en entreprenör. Fokus kommer att ligga på att få igång rutiner för detta med en god internkontroll. Ett annat prioriterat område är att arbeta för att "kunderna" ska bli mer nöjda (enligt undersökningen Nöjd kundindex – NKI). Stora resurser kommer även att gå åt till att hantera olika myndighetskrav.

Gatuverksamhetens prioriterade område är att utveckla underhållsplaneringen. I trafikverksamheten inriktas arbetet mot oskyddade trafikanter med fokus runt skolor och förskolor. Fortsatta extra insatser mot klotter kommer att genomföras.

Park- och naturverksamheten kommer att arbeta med utsiktspunkter och publika sjönära promenader. Allmänna platser och områden där många människor rör sig såsom på torg, centrum, större busshållplatser och området kring sjukhuset kommer att prioriteras avseende städning, allmänt underhåll och klottersanering. Kontoret kommer vidare att utreda alternativa finansieringsformer för park- och naturbudgeten, som t.ex. reklamfinansierade papperskorgar.

Hamnverksamhetens fortsätter att arbeta med att utöka antalet förtöjningsplatser för att kunna erbjuda Danderydsbor en båtplats.

VA-verksamheten kommer att arbeta med att utarbeta nya mål och strategier för underhåll och

förnyelse av va-systemet.

Avfallshanteringen kommer under 2008 arbeta för att nämnden fattar beslut om avfallsföreskrifter och avfallsplan, två styrdokument kommunen måste ha enligt miljöbalken. Det är även viktigt att få det nya entreprenadavtalet, som innebär ökad valfrihet för kunden, i drift.

Exploateringsverksamheten domineras av arbetet med Mörby centrum, Enmans väg, Rinkebyvägen och Enebybergs torg.

Projektverksamheten präglas fortfarande av en stor belastning med många projekt. Den framtagna projektmodellen måste förtydligas med rutinbeskrivningar och rutiner för slutrapporter måste fastställas.

Ledning, utveckling och samordning

Årets verksamhet

Utvecklingen går mot att fokusera på kunderna. Under 2007 arbetade vi för att avveckla leverantörsreskontran och samtidigt tog vi över hyresaviseringen som tidigare hanterats av en entreprenör.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Inga särskilda uppdrag har lämnats.

Det ekonomiska utfallet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-5 445	-8 974	-3 529
Kostnader	7 062	13 402	6 340
Resultat	1 617	4 428	2 811

I det ekonomiska utfallet ingår sedan halvårsskiftet även den delen av projektverksamheten som inte belastar projekten. Budgeten överskrids framför allt p.g.a. att kontoret tagit kostnader för personal som slutat i förtid om ca 2,2 Mkr.

Framtiden

Det finns önskemål om att starta en central hantering av felanmälningar och synpunkter. Under 2007 köptes ett it-stöd för detta in av kommunen. Meningen är att vi ska pröva denna verksamhet i mindre skala under 2008.

Fastighet

Årets verksamhet

Fastighetsförvaltningen är ett beställarkontor som anlitar entreprenörer för allt utförande. Tekniska förvaltningen har skötts av Dalkia Facilities Management AB, hyresadministrationen av ISS Ekonomiförvaltning AB och skötsel och underhåll av tomtmark av Tylömarks AB.

Verksamheten har genomfört ett par väsentliga åtgärder under året för att öka kundfokus. För första gången genomfördes en kundenkät, NKI

(Nöjd Kund Index). Meningen är att dessa undersökningar ska genomföras med jämna mellanrum. I slutet av året tog förvaltningen över hyresdebiteringen från en entreprenör. Under året har arbetet med att gå igenom samtliga ritningar fortsatt, och de fysiska ritningarna är nu digitaliserade. Det är en förutsättning för att kontoret ska kunna fungera som en professionell beställare.

Målet om underhållsplaner per fastighet och genomförande av hyresgästenkät är klart. Arbetet med att upprätta och utveckla energiuppföljningsrutin och minska energiförbrukningen pågår. Det är först nu sedan en fast tjänst med denna funktion anställts som vi har resurser och kompetens att ta större grepp på energifrågorna. Målet om kvalitetsrevision av entreprenörens verksamhet har inte hunnits med.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Förutom ett antal investeringsprojekt så fick kontoret bl.a. ett ramanslag för förebyggande underhåll. Detta har använts för att prioriterade åtgärder på Nora Herrgård, Rosenvägens förskola, Ekebyskolan och Fafnervägens äldreboende. Kontoret har även sett över hyrorna för Norrängsgården och Djursholms ridhus. Det bedöms inte föreligga behov av några förändringar av hyresnivåerna.

Det ekonomiska utfallet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-190 550	-192 451	-1 901
Kostnader	206 180	204 366	-1 814
Resultat	15 630	11 915	-3 715

Verksamheten går något bättre än budgeten. På intäktssidan har 2006 års hyra för Mörbybadet redovisats. De större avvikelserna på kostnadssidan är att underhållsinsatsen i Kevinge äldreboende försenats, vinterkostnaderna blivit lägre tack vare milda vintrar och fastighetsskatt och kapitaltjänstkostnader blivit lägre än beräknat.

Gata och trafik

Årets verksamhet

Under året har skötsel och tillsyn av vägar, gång- och cykelvägnät och till dessa anläggningar anslutande konstbyggnader utförts av Vägverket produktion AB. Beläggningsarbeten har utförts av PEAB Asfalt AB. Parkeringsövervakningen har utförts av PBB AB.

Vinterväggkostnaderna har varit extremt låga under året. Första halvåret var relativt kallt med många halkbekämpningsinsatser, men andra halvåret var mycket mildt.

Vi annonserade under året om möjligheten att anmäla klotter till Tekniska kontoret. Detta har

varit en mycket uppskattad service. Mängden sanerad yta uppgick till 3 400 kvm (1 923). Allt klotter polisanmäls. Under året togs det fram en handlingsplan och policy för klotter. Dessa ska ut på remiss till berörda förvaltningar och förväntas antas 2008.

En satsning har gjorts på vägbelysning. Numera byts trasiga lampor ut var 14:e dag jämfört med 10 ggr per år tidigare. Det är också möjligt för allmänheten att anmäla trasiga lampor direkt på kommunens hemsida.

Träd och buskvegetation inom eller i anslutning till gaturummet har klippts och beskurits. För att öka trafiksäkerheten har kontoret arbetat aktivt med att andra fastighetsägare ska ta sitt ansvar för ökad sikt och framkomlighet. Vid Mörby centrum har träden på norra och södra sidan beskurits. Till vintern har ljusslingor placerats i grenarna, vilket är mycket uppskattat.

Numera finns det en databas med digitalt kartverk för beläggningsunderhållet, vilket ska främja en bättre underhållsplanering.

Trafiksäkerhetsarbetet präglas av en fokusering på huvudgatorna. Kontoret strävar efter att uppföra separerade gång- och cykelbanor efter dessa, samt att se till så att framkomligheten är god. Ett annat prioriterat område är trafiksäkerheten runt skolorna. Parkeringsövervakning har skett under 40 timmar per vecka, utom under juni-augusti då omfattningen har varit 20 timmar per vecka. Under året har 15 (14) skrotbilar transporterats bort.

Kontoret har uppfyllt målen om vägbeläggning om minst 50 000 kvm, databasen för beläggningsunderhåll har uppdaterats och databas inkl. digitalt kartverk finns för gator samt gång- och cykelvägar. Dessutom uppnåddes 0-visionen. Ingen dog i trafiken i Danderyd. Målet om en kvalitetsrevision av beställare och entreprenör har inte genomförts.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

KF:s ramanslag för ett vackrare Danderyd har resulterat i extra städinsatser i utemiljön, dagvatten som samlas på Djursholms torg har åtgärdats, stängel och räcken har bytts, vägstolpar har riktats, vägbelysning förbättrats och Hortusområdet har rustats upp.

Av de 6 Mkr som KF anslog till förebyggande underhåll gick 2,5 Mkr till vägunderhåll.

Uppdraget från KF att redovisa förslag till mål och riktlinjer för åtgärder för att begränsa störningar från trafiken har inte kunnat slutföras under året.

Det ekonomiska utfallet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-3 990	-3 385	605
Kostnader	56 008	53 306	-2 702
Resultat	52 018	49 921	-2 097

Det budgeterade underskottet var 52 Mkr. Detta ska justeras för att vinterkostnaderna blev 3,6 Mkr lägre och att den budgeterade tysta asfalten om 1,0 Mkr inte utfördes. Den justerade budgeten om 47,4 Mkr ska jämföras med utfallet om 49,9 Mkr. Avvikelsen om 1,5 Mkr beror till största delen på att utfördelningen av centrala kostnader och att kapitaltjänsten blivit högre än budgeterat.

Park och natur

Årets verksamhet

Drift och underhåll av parkmark utfördes till 15/4 av Mandresa och togs sedan över av JR Förvaltnings AB. Årets arbeten har fungerat väl och i stort sett följt uppsatt tidsplan.

Målen om att skötsel- och åtgärdsplan för Nora träsk är uppnått. Arbeta har pågått för att upprätta en skötselplan för naturvårdsområden och för kommunens alléer.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Av de 2,0 Mkr KF anslog för ett vackrare Danderyd gick 500 tkr till parkverksamheten. Medlen har använts till en extra insats för uppstädning av strand- och naturmiljöerna. En del gångvägar har renoverats för att öka tillgängligheten. Utöver detta har träden vid Enebybergs allé restaurerats och pilarna vid Lärkängen beskurits.

Det ekonomiska utfallet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-811	-434	377
Kostnader	11 615	11 169	-446
Resultat	10 804	10 734	-70

Park- och naturverksamheten följer i stort budgeten.

Småbåtshamnar

Årets verksamhet

Verksamheten har under året arbetat med att få till nya båtklubbsavtal.

Under året har inventering av åtgärdsbehov på kajer och strandskoningar pågått. Målet om inventering är på väg att uppnås.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Inga särskilda uppdrag har lämnats.

Det ekonomiska utfallet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-1 570	-2 025	-455
Kostnader	1 422	1 818	396
Resultat	-148	-207	-59

Kostnaderna är högre än budget, men det motsvaras av högre intäkter då båtklubbarna ska stå för visa av dessa. Klubbarna har protesterat mot vissa poster, och delar av intäkterna kan komma att krediteras.

Vatten och avlopp

Årets verksamhet

VA-driften sköts av Veolia vatten AB vars avtal gäller till 2009-04-30.

Försäljningsvolymen var 2 217 000 m³ mot budgeterade 2 100 000 m³. Antalet vattenläckor var 23 och fortsätter att ligga på en låg nivå.

Preliminär prognos levererad mängd avloppsvatten till Käppala är ca 5 914 000 m³. Det är en ökning mot budget på 5 300 000 m³. En av anledningarna till ökningen är att bräddningar skett p.g.a. mycket höga vattenstånd. Antalet avloppsstopp har minskat radikalt den sista 10-årsperioden, från 138 år 1998 till 34 år 2007.

Avdelningen har varit underbemannad under stor del av året. Endast det mest akuta har hunnits med och arbetet med att klara av målen har fått stå tillbaka.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Inga särskilda uppdrag har lämnats.

Det ekonomiska utfallet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-51 100	-50 784	316
Kostnader	53 090	54 327	1 237
Resultat	1 990	3 543	1 553

Verksamheten visar ett underskott om 3,5 Mkr vilket kommet att täckas av VA-fonden.

Avfall

Årets verksamhet

SITA har varit entreprenör för tjänsten. Avtalet gick ut under 2007 och ny upphandling genomfördes.

SITA får ett nytt entreprenadavtal.

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelsen

Inga särskilda uppdrag har lämnats.

Det ekonomiska utfallet

	Budget	Utfall	Avvikelse
Intäkter	-3 557	-3 557	0
Kostnader	3 135	3 691	556
Resultat	-422	134	556

Kostnaderna har blivit högre än budgeterat då återvinningscentralerna blivit dyrare, och kostnader för upphandling tillkommit.

Nyckeltal - tekniska nämnden

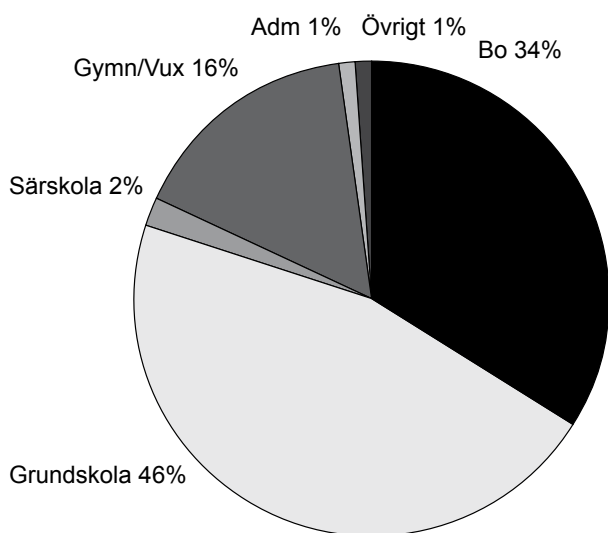
	2003	2004	2005	2006	2007
Fastighetsverksamheten					
Oljeförbrukning (m3)	1 200	1 200	1 100	980	857
Gatu- och trafikverksamheten					
Driftkostnader (kr/m2)	17,66	19,69	20,76	21,59	22,76
Vinterväghållning (tkr)	6 210	8 340	9 257	7 050	4 903
Olyckor, kommunal väg	28	33	33	29	38
Park och natur					
Driftkostnad, park och natur (kr/m2)	0,80	0,88	1,06	0,98	0,94
Vatten och avlopp					
Vattenförbrukning (1 000 m3)	2 280	2 202	2 210	2 242	2 217
VA- fond, utgående balans (Mkr)		10,4	9,5	10,4	6,9
Renhållning					
Hushållsavfall (kg/inv.)		231	231	238	240
Grovsopor (kg/inv.)		15	20	20	16

Barn- och utbildningsnämnden

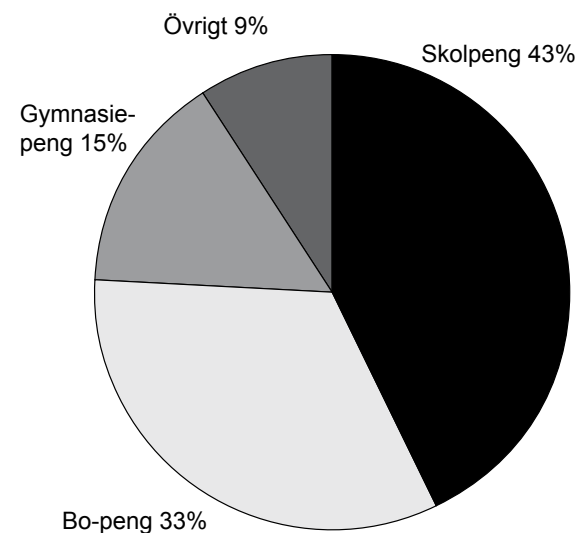
Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

	2005 Bokslut	2006 Bokslut	2007 Budget	2007 Bokslut
Verksamhetens intäkter	66,5	78,7	65,2	71,4
Verksamhetens kostnader	640,4	668,2	674,9	686,1
Nettokostnader	573,9	589,5	609,7	614,7

Kostnad per verksamhet



Kostnadslag



Årets verksamhet

Kundval/konkurrens/valfrihet

Efterfrågan på barnomsorgsplatser blev större än beräknat, dels på grund av ökad inflyttning av barnfamiljer och högre födelsetal men också på grund att föräldrar i ökad utsträckning vill ha barnomsorg redan när barnet fyller ett år. Antalet 1-5 åringar var

ca 170 fler än tidigare prognos. Vid årsskiftet 06/07 utökades förskolan Enebydungen med paviljonger för 45 barn. En ny förskola i enskild regi med plats för 80 barn startade sin verksamhet på Skogsslingan i Charlottenberg under våren. Antalet provisorier byggs ut i alla kommundelar samtidigt som projektering av permanenta förskolelokaler pågår i Enebyberg, Västra Danderyd och Djursholm. En förvaltningsövergripande styrgrupp har, med konsult hjälp, föreslagit detaljplaneändringar i samtliga kommundelar och lokallösningar som kan nyttjas för såväl förskola som skola på kort och lång sikt.

Val till förskola och skola samt pengdistribution sker nu via ett internetbaserat stöd, vilket efter smärre inkörningsproblem har fungerat väl. Under hösten 2007 överensstämde också efterfrågan hyggligt med platsutbudet i kommunens skolor, med undantag från Djursholm där Ekebyskolan och Elevverket inte kunde ta emot alla sökande.

Seminarieverksamhet och utbildning

Ytterligare en utbildning i specialpedagogik 20 p genomförs för pedagoger i förskolor och skolor. Därutöver pågår en utbildning av barnskötare till förskollärare i samverkan med nordostkommunerna.

Den statliga satsningen Lärarlyftet trädde i kraft under hösten 2007. I likhet med de flesta andra skolor i landet kunde inte bidraget utnyttjas fullt ut, eftersom planeringstiden var väldigt kort.

Förvaltningen har genomfört ett antal seminarier för pedagoger med olika teman. Det har bland annat gällt likvärdig och rättssäker bedömning och betygssättning, samt entreprenörskap.

Granskning och tillsyn

Nämndens granskningsplan för år 2007 omfattade ett antal prioriterade områden som i vissa fall, t ex ang normer och värden gäller alla verksamhetsformer, och i andra fall gäller specifikt förskola, grundskola eller gymnasium.

Under maj – juni 2007 gjordes tillsynsbesök i familjedaghem samt ett flerfamiljesystem. De områden som granskades var bland annat öppettider, barngruppsstorlekar, dagbarnvårdarnas grundutbildning samt deras kompetensutveckling.

Under perioden 8 maj till den 28 september 2007 inspekterade Skolverket kommunens utbildningsverksamhet. Rapporten publicerade i december och finns publicerad på kommunens hemsida.

Måluppfyllelse i sammandrag

Normer och värden/likabehandlingsplan (alla)

Måluppfyllelsen är god avseende det förebyggande arbetet.

Enligt Skolverket är värdegrundarbetet medvetet vid samtliga skolor och det råder ett positivt klimat i skolorna. Trakasserier och annan kränkande behandling förekommer sällan. Om detta ändå sker så har skolorna i de flesta fall goda rutiner för att handskas med detta.

I de enkätresultat som skolorna redovisat trivs eleverna i hög grad i skolan. Ett omfattande arbete pågår med normer och värden, men skolorna saknar redovisningar på hur man arbetar med att motverka traditionella könsmonster. Danderyds gymnasium arbetar aktivt med att utforma naturvetenskapliga profiler som tilltalar flickor. Verksamheternas likabehandlingsplaner måste förbättras och utvärderas.

Hälsa och livsstil (alla)

Måluppfyllelsen är god men förbättringar behövs.

Mycket arbetet pågår för att öka den fysiska aktiviteten och uppmärksamma kosten från förskolan till gymnasieskolan. Förbättringsåtgärder krävs för att minska stressen och droganvändningen bland eleverna. Analys och åtgärder måste till för att motverka stressen, särskilt bland tonårsflickor.

Genom samverkansorganisationen Ungt Fokus har en rad aktiviteter skett för att öka dialogen mellan hem och skola samt höja kompetensen om tonåringars levnadsvillkor. Enligt kvalitetsredovisningarna engageras vårdnadshavarna allt tidigare i arbetet – redan under skolår 5-6.

Ansvar, inflytande och delaktighet (alla)

Måluppfyllelse: Förbättringar behövs inom grundskolan och gymnasieskolan.

Barnens inflytande såväl reellt som formellt har förstärkts inom förskolan. Det finns en stor medvetenhet och barnen får frihet att välja aktiviteter.

Skolorna i Danderyd har samverkansorgan som klassråd, elevråd och skolråd där olika frågor tas upp. Kvalitetsredovisningarna beskriver överlag inte vilka frågor som tas upp. Det finns brister i elevernas möjligheter att påverka lärandet och utbildningen. Skolverket konstaterar att eleverna på Danderyds gymnasium utnyttjar sin möjlighet till inflytande relativt sparsamt. Vidare konstaterar man att elevernas organ har svag ställning bland eleverna själva. Elever som inspektörerna träffat uppger att de aldrig eller sällan haft klassråd. Förvaltningen ser positivt på att fler enheter vill öka elevernas ansvar för utvecklingssamtalen i syfte att stimulera till ökad delaktighet.

Samverkan och övergångar (alla)

Måluppfyllelse: Förbättringar behövs mellan förskola/f-klass och grundskola/gymnasium.

Skolverket bedömde att ”arbetet med övergångar mellan förskola och skola bör förbättras så att barnens allsidiga utveckling och lärande i ett långsiktigt perspektiv främjas”. Under året har flera skolor och förskolor inlett samarbete och pedagogiska nätverksträffar i syfte att förbättra övergångarna. Skolorna visar goda exempel på samsyn och samverkan för att skapa en helhetssyn på barnet. Fritidspersonalens deltagande i utvecklingssamtalen har ökat. Resultat av LUS, nationella prov, måluppfyllelsen i alla ämnen i år 5 och Portfolio är till god hjälp vid övergångar. Kursplane- och målarbetet mellan skolorna kan förbättras så att eleverna tas emot där de kunskapsmässigt befinner sig. Det saknas samverkan mellan lärare på grundskola och gymnasieskola så att en samsyn på förväntad kunskap skapas. För att skapa en flexibilitet i utbildningssystemet är det viktigt att skolorna har kontakt både ”uppåt och nedåt”.

Utveckling och lärande/Leken och lärande (skolor/förskolor)

Måluppfyllelsen är mycket god inom förskolan, men förbättringar krävs inom skolorna.

När det gäller leken och lärandet är måluppfyllelsen på förskolorna mycket god, i likhet med 2006, utifrån läroplanen och de allmänna råden. Förskolorna präglas av ett medvetet bruk av leken såväl ute som inomhus för att främja varje barns utveckling.

Inom skolbarnsomsorgen planeras aktiviteterna av barn och personal och den fria leken är ett viktigt inslag. Personalen är oftast organiserad i arbetslag, där lärarpersonal och fritidspersonal ingår.

Enligt Skolverket använder sig skolorna av varierande arbetssätt och arbetsformer, men anpassningen till enskilda elevers behov, förutsättningar och intressen bör utvecklas. Det finns stora skillnader inom och mellan skolor.

Kommunen har under året deltagit i projektet Ungt Entreprenörskap som syftar främst till att utveckla självständighet och ett ökat ansvarstagande. Elevernas förmåga att vara kreativa ska stärkas. Det kan gälla att ta till vara elevernas intressen och drömmar i det dagliga arbetet genom att eleverna kan påverka och styra arbetssättet. Det entreprenöriella lärandet är ett viktigt utvecklingsområde för flertalet förskolor. Många skolor visar att man har en ökad medvetenhet kring arbetet med entreprenörskap, men påpekar också behovet av kompetensutveckling.

Förvaltningen ser positivt på att arbetet med Läsutveckling ytterligare har utvecklats under året. En god läsförmåga är grunden till allt lärande och fler elever ska uppnå målen. Pojkars läsutveckling bör särskilt uppmärksammas.

Det är viktigt att skolorna fortsätter att arbeta med att stimulera elevernas intresse för naturvetenskap, teknik och matematik. Betygsresultaten i år 9 visar en svag förbättring, när det gäller elever som inte når målen, i ämnena matematik, fysik och kemi jämfört med 2006. Teknikämnet har en förbättring på över två procent.

I gymnasieskolan tycks fokus fortfarande ligga på att förbättra resultaten i matematik. Allt färre elever i riket läser högre kurser i matematik.

Nationella prov och betyg (grundskola, gymnasieskola)

Måluppfyllelsen är mycket god avseende meritvärde på kommunal nivå.

Grundskolorna och gymnasieskolorna (jämförelse huvudmannens skolor) resultat är högst i landet.

Av eleverna i Danderyd i skolår 5 uppnådde 97 procent målet i svenska, 98 procent målet i engelska och 95 procent målet i matematik i nationella proven. Samtliga resultat visar på en svag försämring jämfört med 2006.

Elevernas resultat av kunskapsutvecklingen, alla ämnen, i de lägre åldrarna måste följas upp och utvärderas. Det finns inte något samlat underlag för bedömning av måluppfyllelsen i förhållande till de nationella målen i år 5.

I Danderyd (kommunala skolor) har 94,8 procent av eleverna i år 9 nått målen i alla ämnen. Motsvarande siffra för riket är 88,7 procent.

Danderyd uppvisar rikets högsta betygsmedelvärde (kommunala skolor) med 250 av 320 möjliga poäng i slutbetyg i skolår 9. Motsvarande siffra för riket är 206 poäng. Flickor, i riket, hade 219 poäng jämfört med 197 poäng för pojkar. För flickor i Danderyd var siffran 262 poäng och för pojkarna 242 poäng. Flickorna i Danderyd liksom i riket har ett högre genomsnittligt meritvärde än pojkarna. Analyser av skillnader i betyg mellan flickor och pojkar saknas i skolornas kvalitetsredovisningar. Skolverket påpekar att elever i Danderyds grundskolors senare del upplever en stark betygsstress. Detta gäller särskilt flickor.

Skolverket konstaterar att överensstämmelsen mellan nationella ämnesprov och avgångsbetygen är god i Danderyds kommun. Skolverket bedömer dock att kommunen bör vidta ytterligare insatser för att säkerställa en likvärdig bedömning och betygssättning inom grundskolan.

Medelvärdet på gymnasiebetygen ligger på samma nivå som 2005 i riket – 14,1 poäng. Tre av fyra gymnasieskolor i Danderyd visar på betygsvärden över den genomsnittliga betygspoängen.

Individuella utvecklingsplaner (IUP) och skriftlig information (grundskola, gymnasium)

Måluppfyllelse: Förbättring behövs

Skolverket kunde konstatera att inte alla lärare upprättade IUP på en skola i kommunen. Vidare konstaterades det, på flera skolor, att IUP inte alltid var kopplad till de nationella målen eller visade på skolans insatser för att eleven skulle nå målen.

Ett nytt förslag till skriftliga omdömen har presenterats och beräknas träda i kraft 1 juli, 2008. Förslaget innebär att den individuella utvecklingsplanen, som idag endast är framåtsyftande, även ska innehålla omdömen om elevens kunskapsutveckling i varje ämne. Dessa omdömen får vara betygsliknande. Rektor beslutar om den närmare utformningen.

Omvärldsbevakning/internationalisering (alla)

Måluppfyllelsen är god.

Omvärldsbevakning/internationalisering är ett område som förskolorna arbetar intensivt med samt fortsätter att utveckla. Det finns en medvetenhet och vilja att ge elever en ökad omvärldsuppfattning och fler kontakter har under året tagits med andra länder. Förvaltningen konstaterar att det på skolorna pågår ett omfattande arbete med omvärldsbevakning och internationalisering som kommer både elever, lärare och skolan till del. Förvaltningen ser positivt på att skolorna i ökad omfattning ansökt om medel för detta genom Internationella Programkontoret.

Styrning och ledning

Bedömning av måluppfyllelse gällande Danderyds kommunala enheter görs av produktionsstyrelsen.

Kvalitetsredovisningarna visar att vissa förskolor har en tydlig och strukturerad ledningsorganisation medan andra tyvärr valt att inte närmare beskriva sin organisation. Genomgående visar dock redovisningarna att förskolepersonalen får en kompetensutveckling som är mycket tillfredsställande. Uppföljning och utvärdering sker fortlöpande i verksamheten genom gemensamma utvärderingsdagar på personalmöten och medarbetarsamtal.

Skolornas organisation ser olika ut beroende på enhetens storlek. Flera enheter aviserar förändringar i ledningen. De kommunala 7-9 skolorna upplever ökade krav från stat och kommun som tar allt mer tid. Enligt arbetsmiljöenkäten anser 79 procent av personalen att chefen uppfyller kraven på en bra ledare och 74 procent anser att de får uppskattning från sin chef. Utbildning i bl a NTA, användandet av kommunikationsverktyget Schoolsoft och specialpedagogik har under året förekommit på flera enheter. Några enheter har också haft fokus på genus/jämställdhet.

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige och kommunstyrelsen

KF 2005-04-25: Principer för kommunens lokalupplåtelse till fristående grundskolor och förskolor.

Eftersom BUN förutsätts belysa etableringsbehovet i kommunen har på nytt en uppdaterad utredning om lokalbehovet år 2005 – 2013 genomförts och överlämnats till ledningsstab och tekniskt kontor i samband med budgetarbetet. Se ovan under kundval.

KSAU 2007-01-31: Barn- och utbildningsnämndens förslag att införa familjedaghem i form av enfamiljesystem från och med den 1 juli 2007 återremitterades av kommunstyrelsens arbetsutskott. I oktober 2007 återkallade BUN sitt förslag och föreslog istället att kommunfullmäktige inför vårdnadsbidrag så snart det blir lagligt möjligt.

Det ekonomiska utfallet -4,95 mkr

Nämndens ekonomiska resultat för 2007 blev totalt sett en negativ avvikelse med 5 mkr, dvs ca 1 % av nettobudget. De stora avvikelserna avser fler barn inom barnomsorgen och ökade kostnader för elever i behov av särskilt stöd inom verksamhetsområde grundskola. De största avvikelserna i utfallet kommenteras i tabell på sidan 49.

Barnomsorg -

Utfallet för verksamhet barnomsorg blev totalt en negativ avvikelse med 2,1 mkr. Intäkterna ökade med 4 mkr avseende avgifter och statlig moms-kompensation. Merkostnader för paviljonglösningar som tillkommit 2006 och Enebydungen var inte budgeterade. Resultatet blev en negativ avvikelse med 0,7 mkr. Se tabellen på sidan 49.

Antalet små barn ökade med 48 medan antalet barn 3-5 år minskade med 23. Netto en ökning med 25 barn vilket motsvarar en kostnadsökning med 4 mkr mer än budget.

Antalet platser inom förskoleverksamhet i kommunen fördelar sig mellan förskola och familjedaghem och mellan kommunala och enskilda enligt nedan.

		Antal platser	
Förskola	Kommunala	1127	53 %
	Enskilda	811	38 %
Familjedaghem	Kommunala	34	2 %
	Enskilda	147	7 %
Totalt		2119	

Enligt officiell statistik är andelen personal med pedagogisk högskoleutbildning är 49 % i Danderyd. Genomsnittet i kommungruppen (förortskommuner) är 43 %. Kostnad för en plats i Danderyd var 98 800 kr jämfört med 106 500 kr inom kommungruppen. Antalet barn per årsarbetare var 5,2 i Danderyd mot 5,3 för kommungruppen.

Inom skolbarnomsorgen var andelen personal med högskoleutbildning endast 36 % mot 46 % för kommungruppen. Kostnaden för en plats var 29 500 kr vilket är 3000 kr lägre än för kommungruppen.

Antalet inskrivna barn vid återstående två parklekar i kommunen fortsätter att vika. Besöksstatistik för parkleken i Skogsvik var i genomsnitt 15 barn inskrivna under året varav 16 barn på vårterminen och 13 på höstterminen. Vid Scoutparken var i genomsnitt 8 barn inskrivna varav 11 på våren och endast 4 på hösten.

Grundskola - 5,3 mkr

Resultatet för programområde grundskola blev en negativ avvikelse med 5,3 mkr vilket motsvarar ca 2 % av nettobudgeten. Intäkterna för grundskolan översteg de budgeterade med 1,5 mkr. Drygt hälften eller 0,8 avser ökade momsintäkter p g a att fler elever valde att gå i fristående skola. Resterande 0,7 är statsbidrag för diplomatbarn som inte varit budgeterat.

Från och med 1 juli 2007 upphörde det statsbidrag (ca 30 000 kr) som tidigare utgått för elever som går på internationella skolor. Kommunerna blev skyldiga att betala hel skolpeng för elever på internationella skolor. Ansvar utvidgades också till att kommunerna skulle betala för barn till diplomater och forskare som inte är folkbokförda i landet. Skolpeng för dessa s k diplomatbarn får kommunen ersättning för från staten. Olika regler gäller för barn från EU- och EES-länder respektive barn från andra länder.

Förskoleklass

Från och med 2007 ingår förskoleklassen som en del av grundskolans budget. Av överskottet på totalt 1,7 mkr för förskoleklassen är 1 mkr beroende på att budgeten beräknades på peng 12 månader istället för 11 månader. Till detta kommer att antalet 6-åringar blev 26 st färre än budgeterat.

Antalet årsarbetare per 100 elever i förskoleklass var 7,7 mot kommungruppens 6,2. Av dessa hade 66 % pedagogisk högskoleutbildning, 76 % i kommungruppen. Danderyd har m a o en mycket god personaltäthet för f-klassen men behöver arbeta med att få en större andel högskoleutbildad personal.

Skolår 1-9

Utfallet avseende volymer för år 1-6 blev 49 fler barn än budgeterat. Till detta kommer att den genomsnittliga kostnaden ökade från den budgeterade 58 068 kr per barn till 58 450 kr. Orsaken till den ökade genomsnittskostnaden berodde på ändrade statsbidragsregler till internationella skolor. Möjlighet att söka momskompensation utöver den generella på 3 % har utnyttjats av tre skolor till ett sammanlagt värde av 0,55 tkr. Kostnaden har inte varit budgeterad. Ösbyskolan blev friskola varför andelen elever i friskolor ökade med 3 %.

Antal lärare per 100 elever var 7,1 att jämföra med 7,9 för kommungruppen. Av dessa hade 88 % peda-

gogisk högskoleutbildning, för kommungruppen var motsvarande siffra 82 %. Danderyd har det högsta betygsmedelvärdet bland landets elever år 9. Anledningen till detta kan ha en del av förklaringen i den höga kompetensnivån bland lärare. En sambandsanalys mellan betygsnivån i Danderyd och kostnaden per elev visar att Danderyds kommun har landets högsta betygsmedelvärde i jämförelse med andra kommuner i Stockholms län, och lägsta kostnaden per plats.

Kostnaden per elev var enligt officiell statistik 68 800 kr (år 1-9) jämfört med kommungruppens 73 200 kr. Standardkostnaden, för Danderyd var 71 900 kr för en plats i grundskolan, Täby 70 587 kr, Nacka 74 999 kr samt Lidingö 72 211 kr. Den procentuella avvikelser från standardkostnaden var -5,7 % vilket placerade Danderyds kommun på 99:e plats av landets kommuner. Som jämförelse kan nämnas Täby med -8,4 % på plats 59, Nacka + 3,2 % plats 222 samt Lidingö -5,6 % på plats 101.

Elever i behov av särskilt stöd

Anslaget var budgeterat till 18,2 mkr. Utfallet för 2007 blev 21,7 mkr, en negativ avvikelse med 3,5 mkr vilket motsvarar 19 % av budgeten. Utfallet fördelas enligt nedan

	Budget tkr	Utfall tkr	Avvikelse
Resursbidrag	5 680	5 286	394
Resursklasser	6 639	8 339	-1 700
Placeringar i resursklasser utanför kommunen	0	2 118	-2 118
Modersmål och svenska som andra språk	2 040	2 147	-107
Skolskjutsar	794	1 089	-295
Psykolog- och kuratorstjänster	3 029	2 700	329
Totalt	18 182	21 679	-3 497

Anslaget för resursklasser är den största orsaken till avvikelserna för 2007. Resursklasserna både inom och utanför kommunen var sammanlagt budgeterade till 6,6 mkr utfallet blev 10,4 mkr vilket är 56 % mer än budgeterat. I samband med budget presenterade förvaltningen en separat utredning angående elevstödet organisation och kostnad.

Gymnasieskolan -1,3 mkr

Sammanlagt 13 fler elever på gymnasiet och till en högre genomsnittskostnad än budgeterat resulterar i en negativ avvikelse med 2,6 mkr. Detta kompenseras till en del genom att den sk Ludvikamomsen för elever i fristående skolor ökar, att inackorderingsbidraget blev mindre än budgeterat samt att anslag för elever i behov av särskilt stöd inte behövs i full utsträckning. Sammantaget innebär det en positiv

avvikelse med 1,7 mkr. Kostnader för skolskjutsar samt en skola som ansöker om ökad moms-kompensation innebär en negativ avvikelse med 0,4 mkr.

Kostnad per elev var 75 700 kr. För kommungruppen var motsvarande kostnad 84 500 kr.

Genomsnittligt betygspoäng för elever i Danderyds elever var 16,3 (högst i landet) jämfört med kommungruppen 14,1.

Särskolan + 2,8 mkr

Överskottet inom särskola beror på att färre elever än väntat var inskrivna i träningsskola eller grundsärskola. Kostnaden återfinns istället inom ovan redovisade anslag för särskilda behov inom grundskola.

Framtiden

Sammantaget kan återigen konstateras att förskolor och skolor i Danderyds kommun visar upp en stabil pedagogisk verksamhet av mycket hög kvalitet. Detta verifierades av Skolverkets granskning. Dock ålades kommunen att vidta ett antal förbättringsåtgärder inom tre månader respektive 2 år. Flera av nedslagen gällde bristande formalia, och behov av utbildningsinsatser för att säkra hantering av betyg och omdömen. Den största utmaningen blir dock sannolikt att skapa en meningsfull koppling mellan verksamhetsplaner och kvalitetsredovisningar som förskolor och skolor upprättar. Problemet är inte på något sätt unikt för Danderyd, men ställer större krav på dialog mellan förvaltningar och nämnd/styrelse.

Strategi och spelregler

Barn- och utbildningsnämnden och förvaltningen har i hög utsträckning engagerat sig i kommunens övergripande målstyrningsarbete. I samband med budgetförslaget presenterades ett antal inriktnings- och resultatmål som var väl förankrade bland förskolor och skolans ledningsgrupper. Målskrivningarna utgick från kända resultat i pedagogiska bokslut och ekonomiskt utfall, men möttes med viss kritik från kommunledningen eftersom det inte bedömdes vara tillräckligt nydanande. Ett annat viktigt dokument i sammanhanget är kommunens utbildningsplan. BUN beslöt under våren att förlänga giltigheten för barnomsorgs- och utbildningsplanen i avvaktan på att det kommunövergripande budget- och målstyrningsarbetet klarnat. Man ville också invänta resultat av Skolverkets granskningsrapport.

Nämnden räknar nu med att publicera ett komplett strategidokument för utbildning i Danderyd i samband med budget för år 2009. Här kommer givetvis honnörsord som trygghet, trivsel, höga kunskaper, framåtanda och internationella perspektiv att vara tongivande. Nya nationella styrdokument är i antågande. Betyg från år sex, ett nytt betygssystem inom grundskola samt förändringar inom både gymnasium och vuxenutbildning ställer

krav på förändringar och utbildningsinsatser.

Det står helt klart att kommunledningen kommer ställa allt högre krav på genomarbetade sambandsanalyser av resultat och kostnadseffektivitet. Här krävs ett resurstillskott till förvaltningen om avsevärda kvalitetshöjningar av utredningar och rapporter ska kunna genomföras.

Flexibel skolgång – gångbart eller ej?

En ansökan gäller försök med flexibel skolgång där vi tillsammans med ett dussin andra kommuner vill erbjuda elever tidigare start i grundskola och gymnasium. Kommunen vill på alla sätt stimulera det individbaserade lärandet, och undvika ”omtag” i samband med skolövergångar. Från utbildningsdepartementet är intresset dock lågt för försök med såväl flexibel skolstart som för kursplaner som sträcks ut i tid och rum. Särskilda insatser för särskilt studiemotiverade elever pågår i varierad omfattning i kommunens skolor.

Förbättras resultatet i livsstilsundersökningen eller ej?

Barn och ungdomars hälsa är ett område som kräver samordnade insatser mellan olika instanser. För två år sedan genomfördes en livsstilsundersökning bland ungdomar som visade oroväckande tendenser, framförallt bland tonårsflickor. I vår upprepas enkätundersökningen. Det är glädjande att allt fler föräldrar har hörsammat föreläsningar och andra insatser. En utveckling av Ungt Fokus insatser pågår inom t ex ledarutveckling och nätverksskapande mellan idrott, föreningsliv och skola.

Fortsatt program för att bygga bort paviljonglösningar

Fler förskolor måste byggas i kommunen. Redan nu märks också behov av fler grundskolplatser i Stock-sund och Enebyberg, dels för att klara skolpliktsbevakning men också för att i ord och handling visa att valfrihet är en realitet. Den förvaltningsövergripande utredning som genomförts under 2007 ger förutsättningar för bra lokalmässiga lösningar för barn och elever. En förändring av detaljplaner är initierad för att skapa betydligt bättre handlingsbe- redskap när förskolor och skolor behöver utökas. Här eftersträvar nämnden stor flexibilitet i bygg- nationen för att kunna anpassas till olika verksam- hetsformer. Planerade förändringar av Enebyberg och Mörby centrum och omläggning av kraftled- ningar ger nya möjligheter och krav.

Samverkan med andra kommuner/aktörer

Danderyd ingår fr o m år 2008 i det kommunö- veripande utvärderingsprojektet Våga Visa. Vår förhoppning är att grundskolor och gymnasier kommer ingå i projektet fullt ut fr o m år 2009.

BUN beslutade i december att ingå ett gemen- samt samverkanavtal ang gymnasieintagning i länet, trots att Stockholm stad exkluderade sina NV och SP-program. Vår förhoppning är att detta på ett gynnsamt sätt påverkar elevernas studiemöjligheter. Vuxenutbildningen har bedrivits mycket kostnads- effektivt i nordostsektorn och kommer att utgöra pilotprojekt i länet för ett webbaserat val- och penghanteringssystem.

Det ekonomiska utfallet -4,95 mkr

	Budget		Utfall				Avvikelse		
	Intäkt	Kostnad	Intäkt	%	Kostnad	%	Intäkt	Kostnad	Budg.avv
Administration	3 147	9 758	3 147	100 %	9 686	99 %	0	72	72
Barnomsorg	57 108	265 309	61 176	107 %	271 472	102 %	4 068	-6 163	-2 095
Grundskola	2 543	278 800	4 054	159 %	285 674	102 %	1 511	-6 874	-5 363
Gymnasieskola	1 990	95 487	2 770	139 %	97 614	102 %	780	-2 127	-1 347
Vuxenutbildning		5 800	23		5 064	87 %	23	736	759
Särskola	400	15 965	252	63 %	13 027	82 %	-148	2 938	2 790
Övrig verksamhet		3 732	18		3 528	95 %	18	204	222
Totalt	65 188	674 851	71 440	110 %	686 065	102 %	6 252	-11 214	-4 962

Barnomsorg -2,1 mkr

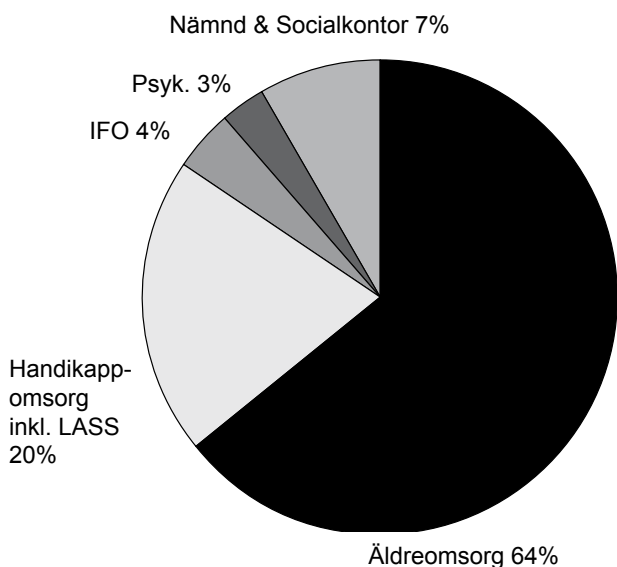
	Budget	Budget	Utfall	Utfall	Budget	Utfall	Av-
	antal barn	snittkostnad	antal barn	snittkostnad	tkr	tkr	vikelse
1-2 år	639	115 607 kr	687	116 200 kr	73 873	79 829	-5 956
3-5 år	1378	83 643 kr	1355	83 640 kr	115 260	113 332	1 928
Fritids f-klass	420	39 495 kr	407	39 465 kr	16 588	16 062	526
Fritids 7-9 år	1192	35 664 kr	1237	35 700 kr	42 511	44 161	-1 650
Fritids 10-12 år	477	10 199 kr	446	10 206 kr	4 865	4 552	313
Totalt	4106		4132		253 097	257 937	-4 840

Socialnämnden

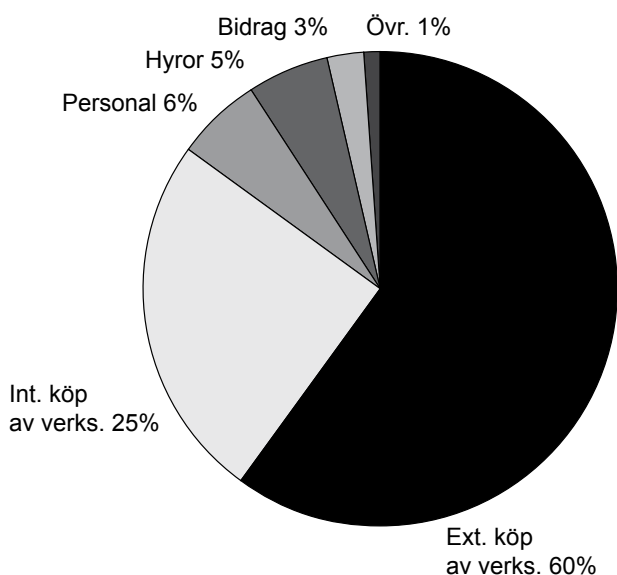
Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

	2005 Resultat	2006 Resultat	2007 Budget	2007 Resultat
Verksamhetens intäkter	40,1	41,4	39,5	46,9
Verksamhetens kostnader	461,6	459,8	478,3	480,4
Nettokostnader	421,5	418,4	438,8	433,5

Kostnad per verksamhet



Kostnadslag



Årets verksamhet

Socialnämnden ansvarar för kommunens socialtjänst som omfattar individ- och familjeomsorg och äldre- och handikappomsorg. För drift av verksamheter anlitar socialnämnden vårdgivare i kommunal och privat regi.

Socialnämnd och socialkontor

Måluppfyllelse och uppföljning av vårdgivarnas kvalitet

De mål som har antagits av nämnden och som avser socialkontoret har uppfyllts. En enkätundersökning har genomförts på socialkontoret med syfte att ta reda på vad klienter/brukare tycker om det bemötande man får av socialkontorets handläggare. Socialkontoret har hög grad av tillgänglighet och service. 89% av dem som svarade på brukarenkäten är nöjda med handläggarnas tillgänglighet och service. Verksamheten har bedrivits med respekt för den enskildes integritet och måluppfyllelsen är 100 procent.

Kvalitetssäkringen av hälso- och sjukvården i de särskilda boendeformer och i dagverksamheter har uppfyllts genom MAS kvalitetsgranskning. Genom kvalitetsutvecklarens uppföljning har socialnämnden följt upp kvaliteten i verksamheterna. Resultatet av tillsynen och granskningarna kommuniceras med utförarna. Synpunkter och klagomål samt avvikelser inom hälso- och sjukvård har hanterats enligt socialkontorets interna system.

Upphandling i konkurrens

Förlängning av avtal har gjorts av platser på korttidsboende. Avtal har tecknats med Carema Äldreomsorg och Reaktivering Furuhöjden. Ramavtalsupphandlingar har skett inom flera områden i samverkan med nordostkommunerna.

Individ- och familjeomsorg

Under året har 234 anmälningar inkommit om barn och ungdomar som far illa, en ökning med 15 procent i jämförelse med 2006. Under året har 70 utredningar genomförts. De ärenden som har blivit aktuella uppvisar en komplex och omfattande problematik. Familjearbete har huvudsakligen skett på "hemmaplan" genom familjeteamets resurser och med extern öppenvård. Antalet vårddygn gällande HVB har minskat under 2007 till 1 313 dygn dvs 937 färre än 2006. Inom familjehem har däremot antalet vårddygn ökat med 1 134 dygn till 3 537 i förhållande till 2006.

Under året har 152 par erhållit familjerådgiv-

ning, vilket är en ökning med 3 par jämfört med 2006.

Av dessa har 68 par valt det kommunala alternativet och resterande 84 par har valt att anlita de i kundvalsmodellen auktoriserade företagen.

Under år 2007 erhöll 162 hushåll försörjningsstöd (exkl. 31 flyktinghushåll). Orsaken till försörjningsstöd var arbetslöshet och sjukskrivningar. En grundläggande inriktning för arbetet med ekonomiskt bistånd är att klienter snabbt skall uppnå självförsörjning. För att uppnå detta har bl. a en arbetscoach erbjudit praktikplatser till arbetslösa i syfte att förbättra individens möjlighet till tillträde till ordinär arbetsmarknad. Samarbete har inletts med en förtroendeläkare för att kunna stödja socialsekr. i deras arbete med långtidssjukskrivna personer.

År 2007 skrev Danderyds kommun under ett avtal med dåvarande Integrationsverket (numera Migrationsverket) om att ta emot 35 nyanlända flyktingar per år under åren 2007, 2008 och 2009. År 2007 mottogs 26 flyktingar samt tre flyktingbarn.

Under året har 48 personer beviljats bistånd för insatser mot sitt missbruk, att jämföra med 26 personer under år 2006. Av dessa har 21 personer erhållit vård i HVB-hem, tre personer i familjevård och 24 i öppenvård. HVB omfattar placering på behandlingshem, ”lågtröskelboende” och strukturerat stödboende. Öppenvården har omfattat syster-sättning och externa samtalskontakter men även köp av strukturerad öppenvård vid ett par tillfällen. Antalet placeringar har ökat under 2007 medan antal vårdtygn minskat. Detta beror på kortare placeringstider.

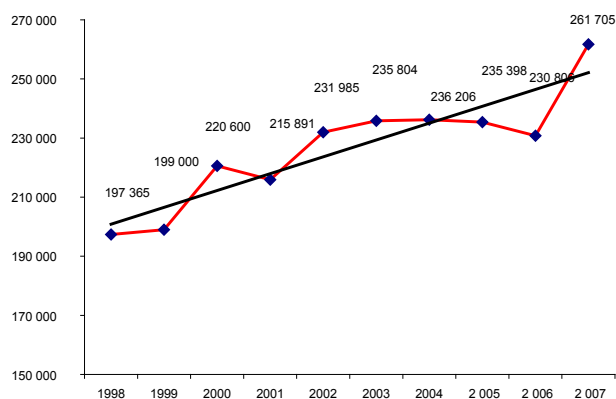
Socialpsykiatri

Inom verksamheten för psykiskt funktionshindrade har 88 personer varit aktuella för insatser, vilket är en ökning med 19 personer jämfört med år 2006. Några av dem har haft mer än en pågående stödinsats. De socialpsykiatriska insatserna är boendestöd, boende på HVB-hem, gruppboende, sysselsättning, kontaktperson samt socialt kontrakt.

Äldreomsorg

Genom att kundval införts är det kunden som väljer vilken av utförarna av hemtjänst som skall utföra de beviljade insatserna. Sammanlagt finns 10 privata utförare och den kommunala produktionen.

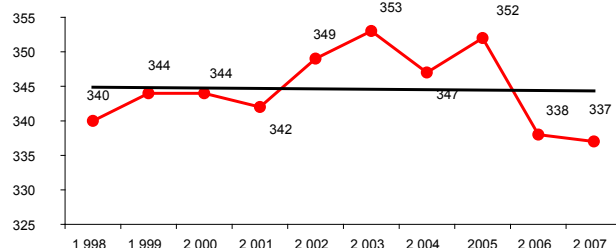
I diagram nedan redovisas antalet utförda hemtjänsttimmar mellan åren 1998-2007. Sedan 2006 har antalet timmar ökat med 30 899. Det är en större ökning än vad som varit under tidigare år, då antalet timmar legat i ett snitt på ca 235 000 timmar. Under 2007 har 584 personer fått hemtjänst i medeltal.



Fördelningen av antalet utförda timmar på kommunala och privata utförare har förändrats något under året. Kommunens egen produktion svarade för 49 procent och de privata vårdgivarna för 51 procent (55 % respektive 45 % 2006).

Från hösten 2005 har en fixartjänst funnits i kommunen. Tjänsten köps av Södra Roslagens Brandförsvarsförbund och är avgiftsfri för kunderna. Under år 2007 har 1 097 hembesök utförts.

I nedanstående diagram redovisas utvecklingen av samtliga boendeplatser (äldrepenng, avtalade platser och korttidsplatser) mellan åren 1998 till 2007. Trenden är att antalet platser minskar. Under de närmaste 10 åren kommer även befolkningen som är äldre än 85 år att minska i Danderyd. Detta medför med stor sannolikhet att behovet av boendeplatser de närmaste åren kommer att ytterligare minska.



Handikappomsorg

Utvecklingen av antalet personer med LSS- och LASS insatser har ökat kontinuerligt mellan 1999 till 2006. Detta har medfört att antalet insatser och kostnader ökat. Under 2007 har antalet personer minskat till 157 i förhållande till 2006 (167 personer).

Uppdrag lämnade av fullmäktige eller kommunstyrelse

Socialkontoret har svarat på kommunfullmäktiges uppdrag att undersöka möjligheten att bygga upp en äldrelotsfunktion.

Översyn gällande modell för ersättningsystem och hantering till utförare inom hemtjänsten. Upp-

draget besvaras under första halvåret 2008.

Handlingsplan för att komma till rätta med tomplatser inom handikappboenden. Uppdraget besvaras under första halvåret 2008.

Effekten av olika ersättningar inom äldrepenings-systemet mellan Täby och Dandryd. Uppdraget besvaras under andra halvåret 2008.

Det ekonomiska utfallet

För 2007 redovisar socialnämnden ett nettoöverskott på 5,3 mkr. På kostnadssidan redovisas ett underskott på -2,1 mkr och på intäktssidan ett överskott på 7,4 mkr. Ökningstakten avseende nettokostnaderna har successivt minskat under senare år, från 8,9 procent år 2002 till -0,7 procent år 2006. Under 2007 har nettokostnaderna ökat med 3,6 procent i förhållande till 2006 års resultat. Årets budgetöverskott beror på ökade intäkter till följd av ökat flyktingmottagande samt statsbidrag för olika projekt.

Socialnämnden och socialkontorets resultat redovisar ett nettounderskott på 1,7 mkr. Socialnämnden redovisar ett överskott på 0,3 mkr och socialkontoret ett nettounderskott på 2,0 mkr. För socialkontoret kostnadssida redovisas ett underskott på 2,2 mkr vilket beror i huvudsak på ökade köp av tillfälligt inhyrd personal, ökade kostnader för IT samt ökade kostnader för övrigt kontorsmaterial.

Individ- och familjeomsorgs resultat visar ett nettoöverskott på 5,5 mkr. På kostnadssidan redovisas ett överskott på 1,0 mkr beroende på minskade kostnader för insatser. Intäktssidan redovisar ett överskott på 4,5 mkr vilket beror på ökande intäkter från flyktingmottagandet.

Socialpsykiatrins resultat visar ett nettoöverskott på 1,3 mkr vilket beror på minskade kostnader och prestationer för boende.

Äldreomsorgen redovisar ett resultat på 1,0 mkr i nettounderskott. Kostnaderna visar ett underskott på 3,7 mkr medan intäkterna visar ett överskott på 2,7 mkr. Underskottet för kostnaderna beror i huvudsak på ökade kostnader och prestationer för hemtjänsttimmar, nattpatrull och utskrivningsklara. Kostnaden och prestationerna för boende har däremot minskat kraftigt (12 helårsplatser) i förhållande till budget. Intäktsökningen beror på ökade statsbidrag såsom momsbidrag och projektbidrag för de olika projekten. Äldreomsorgsavgifterna har även ökat något.

Handikappomsorgens resultat visar ett nettoöverskott på 2,3 mkr. På kostnadssidan redovisas ett överskott på 2,4 mkr och på intäktssidan ett underskott på 0,1 mkr. De minskade kostnaderna beror på minskade insatser riktade både mot barn och vuxna och då främst minskade boendeplatser och daglig verksamhet. För insatser enligt LASS redovisas ett underskott på 1,0 mkr.

För bostadsanpassningsbidrag redovisas ett underskott på 1,1 mkr vilket beror på att fler personer har haft behov till bostadsanpassning i förhållande till budgeterad nivå.

Framtiden

I syfte att tillförsäkra kommuninvånarna en socialtjänst av rätt kvalitet prioriterar socialkontoret åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans och kontinuerlig verksamhetsutveckling. Inom socialkontoret fokuseras arbetet på följande strategiska områden.

Barn/ungdom och familj

- Ökad kostnadseffektivitet i arbetet med barn och ungdomar
- Implementering av BBIC metodens uppföljning av insatser
- Fortsätta utveckla KOMET-grupper för föräldrar och ART-grupper

Vuxna

- Utveckla öppenvårdsalternativ inom missbruksvården
- Integrerad beroendemottagning tillsammans med landstinget

Socialpsykiatri

- Införa ny vårdform ”Öppenvård med särskilda villkor”
- Utredning gällande träfflokalen Ringen

Äldreomsorg

- Fortsätta utbildningsinsatser för personal i syfte att utveckla kompetensen
- Planering av nya boendeformer för att möta kommande behov och önskemål
- Utveckla kundvals-systemet och auktorisationsvillkoren
- Översyn av förenklad biståndsbedömning
- Utforma förslag till insatser i syfte att bryta ofrivillig isolering ensamhet hos äldre

Handikappomsorg

- Öka antalet individuella planer för delaktighet och inflytande
- Planera nytt boende för ungdomar/lösa problemet med tomplatser
- Upphandla verksamheten Torget och gruppboendet Anneberg

Nyckeltal, nettokostnader 2007 - socialnämnden

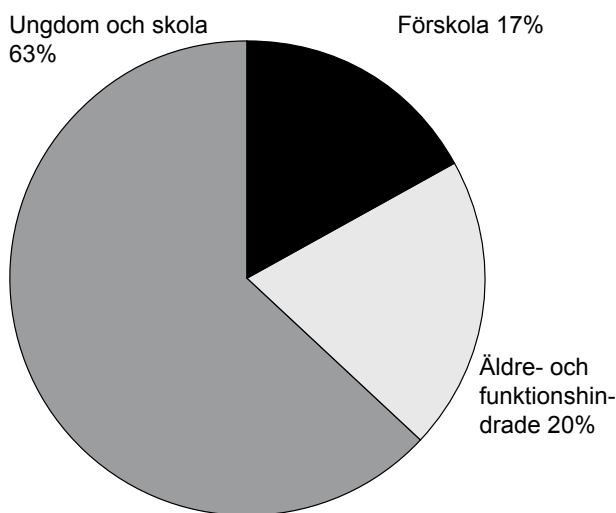
	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2007
	utfall	utfall	utfall	utfall	utfall	utfall	budget	utfall
Barn och familjeenheten								
Kontaktfamiljer								
Antal insatser	29	24	15	18	25	27	24	23
Kostnad/kontaktfamilj	22699	16000	65358	71773	48605	56999	49392	52086
Öppenvårdsinsatser								
Antal insatser	12	19	13	11	9	13	11	19
Kostnad/vårddagar/plats	196318	165158	230692	174295	186082	197049	205956	169350
Familjehem								
Antal vård dygn			1583	3171	2601	2403	3000	3537
Kostnad/vård dygn			321	408	726	856	800	817
HVB/Behandlingshem								
Antal vård dagar	821	227	504	822	2012	2250	1800	1313
Kostnad/vård dag	2064	2251	3156	2519	2303	2138	2346	2093
Vuxenenheten								
Institutionsvård								
Antal vård dygn	1927	2492	1939	2129	1865	2227	2295	1949
Kostnad/vård dygn	942	1266	1320	1183	1252	1457	1142	875
Försörjningsstöd								
Antal hushåll	213	204	204	214	200	185	210	162
Kostnad/hushåll	29881	25916	20279	29205	29750	35022	25992	35543
Psykiatri								
Antal vård dygn	8507	8307	5480	4942	5481	6019	7300	6448
Nettokostnad/vård dygn	975	1158	1290	1333	1306	1424	1461	1443
Antal boendestödtimmar			2792	2712	2773	3521	3600	4636
Äldre- och handikappomsorg								
Äldreboenden								
Antal platser(årsnitt)	342	349	353	347	352	338	349	337
Nettokostnad/årsplats	433015	454401	472829	503683	528509	537951	557553	550452
Antal vård dygn/år	124830	127237	128995	126845	128346	123276	127385	122928
Nettokostnad/vård dygn	1186	1246	1294	1376	1449	1474	1526	1509
Hemtjänst								
Antaltimmar(check)	215891	231985	235804	236206	235398	230806	230000	261705
Bostadsanpassning								
Antal bostadsanpassningsbidrag	256	268	253	256	337	382	340	443
Kostnad/pers	15134	16735	20383	15152	12166	14089	12647	12249
LASS								
Antal personer	25	28	28	31	37	42	43	45
Antal timmar	25682	29319	29319	29580	39933	44718	44892	46369
Gruppboende LSS (vuxna)								
Antal platser	44	47	51	54	56	50	50	49
Nettokostnad/plats	717225	756940	785154	760767	800071	814115	822710	810588
Antal vård dygn	16060	17270	18487	19628	20357	18156	18250	17812
Nettokostnad/vård dygn	1965	2060	2166	2093	2201	2242	2254	2221
Dagligverksamhet (vuxna)								
Antal platser		48	63	67	71	65	70	68
Nettokostnad/plats		289645	284608	303030	299366	305073	319000	310487

Produktionsstyrelsen

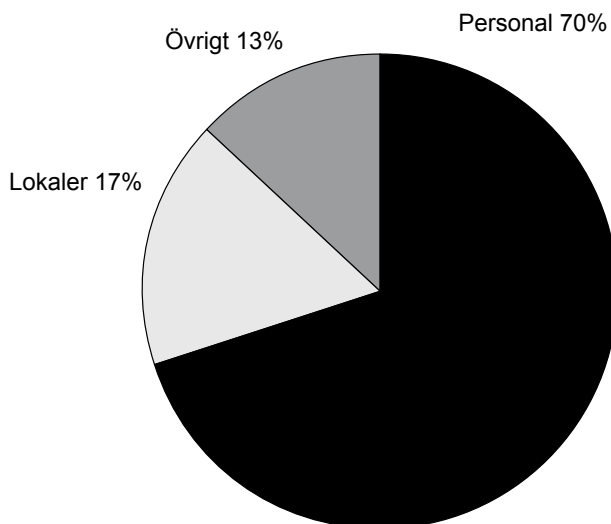
Verksamhetens kostnader och intäkter, Mkr

	2005 Bokslut	2006 Bokslut	2007 Budget	2007 Bokslut
Verksamhetens intäkter	733,5	719,6	686,8	691,5
Verksamhetens kostnader	-731,7	-718,8	-686,8	-691,5
Nettokostnader	1,8	0,8	0	0

Kostnad per verksamhet



Kostnadsslag



Årets verksamhet

Produktionen bedrev verksamhet vid 29 resultatenheter. Verksamheten omfattade förskola, skola och skolbarnsomsorg, ungdomsmottagning, kulturskola, hemtjänst, äldreboenden samt personliga assistenter.

Produktionen drev förskoleverksamhet för barn 0-5 år vid 15 förskolor organiserat i 13 resultatenheter. Två av dessa enheter svarade dessutom för familjedaghemverksamhet, öppen förskola samt parklek.

Antalet barn i produktionens förskolor ökade under året jämfört med föregående år. Produktionens marknadsandel sjönk dock till 58 procent på grund av att ytterligare en privat förskola etablerades, Skogsslingan med tre avdelningar.

Under år 2006 ökade platsantalet med cirka 30 platser och under 2007 med ytterligare ca 34 platser.

Antalet inskrivna barn per årsarbetare uppgick under oktober till i genomsnitt 5,2.

Andelen högskoleutbildad personal uppgick oktober 2007 till 42 procent, vilket är en minskning jämfört med föregående år.

Under augusti 2006 startade produktionen tillsammans med övriga nordostkommuner en lokal förskollärautbildning i samverkan med högskolan i Gävle. Utbildningen pågår i tre år. Från produktionens förskolor deltar 15 barnskötare.

Inom äldre och funktionshindrade bedrevs verksamhet i fem resultatenheter. En enhet ansvarade för produktionens hemtjänst men även dagverksamhet och dagcentraler. Tre enheter bedrev äldreboenden; Klingsta, Annebergsgården samt Stor-Kalmar/Stocksundsgården. En enhet ansvarade för driften av Idala boende samt personliga assistenter.

Från 1 juli 2007 avslutades det av socialnämnden införda tidsregistreringssystemet TES för att mäta den utförda hemtjänsttiden hos kund. En arbetsgrupp med representanter från socialkontoret och utförare tillsattes för att ta fram ett nytt, mer tillförlitligt system.

Produktionen har fyra äldreboenden med totalt 126 platser. Boendetiden ökade under 2007 och vård dygn med tom plats minskade. Under året uppgick antalet vård dygn med tom plats till 945, vilket motsvarar 2,6 platser.

Inom ramen för äldre och funktionshindrades kvalitetsarbete genomfördes för sjunde året i rad kundundersökningar. Resultaten visade att kunderna generellt var mycket nöjda. Jämfört med tidigare

genomförda undersökningar ökade resultatet något. Områden med höga betyg är bland annat; ”personalen visar omtanke”, ”tillgodosedda behov”, ”upplevd trygghet” samt ”personalens tillgänglighet”.

Staten har avsatt medel under en treårsperiod, med start år 2005, i syfte att stimulera kommunerna att höja kompetensen inom vård och omsorg – Kompetensstegen. Produktionens olika aktiviteter beviljades bidrag för perioden 2005 till 2007 motsvarande 1,5 mkr.

Inom verksamhetsområdet ungdom och skola fanns under år 2007 elva resultatenheter. Av dessa omfattade sex enheter förskoleklass, grundskola år 1-6 samt skolbarnomsorg. Dessa sex enheter bedrev verksamhet vid tolv skolor. Två resultatenheter hade grundskola år 7-9 och en enhet gymnasieverksamhet. Dessutom en kulturskola och en ungdomsmottagning.

Elevantalet på grundskolan minskade från 3 733 elever år 2006 till i genomsnitt 3 648 elever år 2007. Lärartätheten uppgick till 7,2 lärare per 100 elever. Antalet barn på fritidshem var under året i genomsnitt 1 212, vilket är 92 fler barn än föregående år. På hemvisterna ökade barnantalet under motsvarande period från 482 till 523 barn. Elevantalet vid ungdomsgymnasiet minskade med 7 elever jämfört med föregående år. Däremot ökade antalet vuxenstudierande.

Andelen elever på Danderyds gymnasium som kom från Danderyd uppgick under år 2007 till i genomsnitt 46 procent av det totala platsantalet. Det var samma andel som under 2006.

Meritvärdet för eleverna i år 9 vid Produktionens 7-9-skolor ökade från i genomsnitt 242 betygspoäng år 2006 till 250 poäng år 2007. Riksgenomsnittet uppgick år 2007 till 207 betygspoäng. För Danderyds gymnasium innebar år 2007 att betygsnivån i princip var oförändrad jämfört med föregående år.

Ösbyskolan övergick i privat regi under 2007.

Flera av skolorna deltog i EU-projekt med andra europeiska länder. Det skedde också utbyte med vänskolor i bland annat Frankrike, Tyskland och Spanien. Danderyds gymnasium deltog i Europrojects skolutvecklingsprojekt. Skolan ansökte om att bli koordinatorskola för ett projekt om kvalitetsarbete inom internationalisering.

Ungdomsmottagningen tar emot ungdomar i åldern 12 till 23 år från Danderyds kommun och Vaxholms stad. De enskilda besöken uppgick under år 2007 till 4 170 varav 602 var pojkar. Inom ramen för verksamhetsuppföljning genomfördes en enkätundersökning. Kundenkäten visar att ungdomarna är fortsatt mycket nöjda.

Kulturskola hade 1760 elever i verksamheten, varav cirka 700 i grundkurs och cirka 1060 i ämneskurs.

Måluppfyllelse

De för Produktionen fastställda gemensamma målen; nöjda kunder, nöjda medarbetare, goda verksamhetsresultat och ekonomi i balans, uppnås med gott resultat under år 2007. Alltjämt finns väsentliga delar att utveckla. I detta sammanhang ska särskilt framhållas behovet av fortsatt utveckling inom bland annat inom områdena information och resultatuppföljning. Det gäller både ur ett kundperspektiv och ur ett medarbetarperspektiv. För en ökad måluppfyllelse i dessa sammanhang är strategiska satsningar på kompetensutveckling av avgörande betydelse.

Uppdrag lämnade av kommunfullmäktige eller kommunstyrelse

Under 2007 har beslut fattats i kommunfullmäktige om fortsatt planering av ombyggnad av Danderydsgården.

Det ekonomiska utfallet

Produktionens resultat för år 2007 uppgick till 23 000 kronor. Verksamhetsområdet Ungdom och skola hade positivt resultat år 2007. Verksamhetsområdet förskola, äldre och funktionshindrade hade ett negativt resultat. Av produktionens 29 resultatenheter uppvisade 13 enheter ett positivt resultat som sammantaget uppgick till 5,2 mkr. Sexton enheter hade negativa om totalt - 5,7 mkr. Resultatenheterens resultat uppgick sammantaget till -0,6 mkr.

Resultatet för enheterna inom förskola uppgick till -1,0 mkr vilket motsvarar -0,8 procent av omslutningen.

Resultatet för enheterna inom äldre- och funktionshindrade uppgick till - 0,2 mkr, vilket motsvarar -0,2 procent av omslutningen.

Det totala resultatet för verksamhetsområdet ungdom och skola var 0,7 mkr vilket motsvarar 0,2 procent av omslutningen.

Framtiden

Efterfrågan på förskoleplatser är mycket hög och bedöms ytterligare öka. En trolig utveckling, för att tillgodose efterfrågan, är att barngruppernas storlek kommer att öka. Utöver det planerar Produktionen att öppna fem nya avdelningar hösten 2008 om totalt cirka 75 platser.

Inom äldreboende har boendetiden ökat och antalet tomma platser har minskat.

Skolvalet inför höstterminen 2008 visar på en ökning till skolornas förskoleklasser. Den enda skolan som har färre elever än tidigare beräknat är Vasaskolan. Förklaringen är svag elevtalsutveckling i Djursholm samt att den förskoleklass med Montessoriinriktning som finns på Vasaskolan har förlorat i dragningskraft.

Schoolsoft, som är webbaserat program för kom-

munikation mellan förskola/skola och hem, kommer att införas på alla kommunens förskolor med start 2008.

Under år 2006 påbörjades ett utvecklingsarbete med rektorena för produktionens 7-9 skolor samt Viktor Rydbergs samskola. Syftet är dels att säkra elevernas rätt till rättvisa betyg och dels att utveckla lärarnas bedömarkompetens. Arbetet kommer att fortsätta under år 2008.

Skolorna har påbörjat ett stort utvecklingsarbete inom elevhälsa. Målet är att ta fram en programförklaring som beskriver hur arbetet med förebyggande elevhälsa ska bedrivas från förskolan till gymnasiet. Arbetet omfattar både fysisk, psykisk och social hälsa.

Genom planerna på att renovera och anpassa Danderydsgården efter Kulturskolans behov öppnar sig helt nya möjligheter till utveckling. När de olika konstformerna kan arbeta sida vid sida och tillsammans med varandra i anpassade lokaler skapas förutsättningar för en ny dynamik i verksamheten.

De för Produktionen fastställda gemensamma målen; nöjda kunder, attraktiv arbetsplats, goda verksamhetsresultat samt ekonomi i balans uppnås med gott resultat under år 2007. I syfte att få långsiktigt stabilt resultat för samtliga enheter avseende uppställda mål, fortsätter arbetet med balanserade styrkort. Genom de balanserade styrkorten bedöms både kvalitet och ekonomi, vilket ger cheferna ett verktyg att utveckla verksamheten.

Nyckeltal - produktionsstyrelsen

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Förskola							
Antal barn i förskola 0-5 år	1 054	1 084	1 125	1 185	1 220	1 106	1 140
Antal barn i familjedaghem	55	43	41	41	41	42	41
Kostnad/barn förskola, kr	89 622	89 781	90 564	92 707	95 448	97 853	98 294
Kostnad/barn familjedaghem, kr	64 996	73 870	82 986	84 391	78 587	79 731	69 749
Andel högskoleutbildad personal, fsk			50 %	46 %	46 %	44 %	42 %
Antal barn per årsarbetare, fsk			5,5	5,4	5,1	5,2	5,2
Antal barn per högskoleutbildad			11,0	11,6	11,2	11,6	11,9
Marknadsandel förskola	71,0 %	70,9 %	70,3 %	71,3	70,1	60,9	58,0
Skola och skolbarnsomsorg							
Antal elever förskoleklass	355	350	372	363	351	356	372
Antal elever år 1 – 6	2 400	2 451	2 506	2 520	2 480	2 425	2 347
Antal elever år 7 – 9	1 214	1 177	1 199	1 082	942	952	929
Kostnad/elev förskoleklass	54 989	60 691	64 750	67 501	65 302	67 276	67 261
Kostnad/elev år 1 – 6	52 181	55 753	58 861	60 407	61 996	62 778	63 999
Kostnad/elev år 7 – 9	63 579	70 201	70 872	72 055	71 287	70 287	73 718
Marknadsandel grundskola	89,0 %	86,6 %	87,4 %	84,8 %	84,3 %	82,7 %	85,0
Antal barn 7-9 år på fritidshem	1 270	1 168	1 206	1 192	1 169	1 120	1 212
Antal barn på hemvist	226	392	433	451	464	482	523
Kostnad/barn fritidshem	29 759	32 561	30 439	31 902	32 247	32 889	30 010
Kostnad/barn hemvist	13 703	12 694	13 307	12 211	11 307	11 797	12 608
Marknadsandel fritidshem	91,2 %	89,9 %	92,6 %	92,0	92,2	88,7	80,2
Marknadsandel hemvist	100 %	98,0 %	95,7 %	94,6	96,3	95,1	93,8
Antal lärare per 100 elever			7,6	7,4	7,2	6,9	7,2
Gymnasiet							
Antal elever gymnasieskolan	1 160	1 166	1 126	1 188	1 283	1 377	1 370
Antal elever gymnasiesärskola	13	11	11	13	18	18	20
Antal elever vuxenutbildning	520	400	343	271	179	152	155
Antal elever yrkesutbildning	48	41	94	123	59	75	75
Kostnad per elev gymnasieskolan	70 735	72 478	6 9 401	70 218	72 923	73 922	75 101
Äldre- och handikappomsorg							
Utförda timmar LSS och LASS			68 848	81 626	89 027	93 902	99 198
Kostnad per timme LSS och LASS			214	228	232	233	267
Antal platser äldreboenden			120	126	126	126	126
Platskostnad per dygn äldreboende	1 215	1 262	1 366	1 354	1 388	1 412	1 465
Möjliga vård dygn äldreboende			43 780	46 116	45 990	45 990	45 990
Andel vård dygn med tom plats			2,3 %	1,8 %	1,9 %	2,5 %	2,6 %
Genomsnittlig vårdnivå Äldreboende			2,38	2,49	2,69	2,71	2,65
Genomsnittlig vårdnivå Demens			2,30	2,39	2,51	2,47	2,51
Kultur, fritid och ungdom							
Enskilda besök ungdomsmottagningen	3 405	3 592	4 045	4 943	3 490	3 683	4 170
-varav pojkar	396	435	571	735	453	447	602
Antal besökare per år, biblioteket	263 941	261 798	273 484	276 492	258 139	244 251	-
Antal lån	206 638	204 065	205 605	199 074	192 139	181 366	-
Antal fritidgårdsbesök	73 360	71 758	74 164	66 327	56 351	53 593	-
Antal elever musik/kulturskolan	1 600	1 550	1 550	1 440	1 450	1 760	1 760
Antal badbesök	137 417	128 461	93 945	31 381	101 177	56 607	-
Bibliotek bruttokostnad per besökare	37,34	39,47	40,24	38,75	43,96	43,51	-
Bibliotek bruttokostnad per lån	47,70	50,64	53,52	53,82	59,05	58,59	-
Kulturskolan bruttokostnad per elev	5 242	5 593	5 549	6 042	6 000	5 399	5 833
Mörbybadet bruttokostnad per besökare	55,93	64,51	83,14	123,57	90,36	84,54	-



Bilagor

Fem år i jämförelse	58
Driftredovisning	59
Investeringsredovisning, tkr.....	61
Produktionsorganisationens resultat	63
Borgensåtaganden	65
Personalredovisning 2007	66
Revisionsberättelse	70
Ord- och begreppsförklaringar.....	76

Fem år i jämförelse

	2003	2004	2005	2006	2007
Antal invånare 1 januari	29 755	29 884	30 100	30 226	30 492
Verksamhetens nettokostnader, Mkr	1 025,5	1 035,1	1 135,0	1 126,0	1 192,1
Kr per invånare	34 464	34 637	37 708	37 253	39 095
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna, %	101	95	98	95	98
Nettoinvesteringar, Mkr	73	92	76	98	83
Kr per invånare	2 453	3 072	2 540	3 250	2 730
Tillgångar 31/12, Mkr	1 562	1 612	1 641	1 642	1 674
Kr per invånare	52 509	53 948	54 518	54 325	54 890
varav anläggningstillgångar, Mkr	1 150	1 172	1 186	1 224	1 243
Kr per invånare	38 649	39 242	39 402	40 495	40 750
Låneskuld, Mkr	366	319	303	252	219
Kr per invånare	12 210	10 610	10 050	8 340	7 175
Utdebitering till kommunen	17,86	18,43	18,43	17,86	17,46

Driftredovisning

Nämnd Program	2007-12-31 Budget (Tkr)		2007-12-31 Utfall (Tkr)			
	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Netto- kostnad	Andel av årsbudget
Kommunstyrelse						
Politisk ledning o partistöd		7 716	4	6 711	6 707	87%
Kommunledningskontor	26 993	44 578	26 241	43 298	17 057	97%
Festvåningar	1 000	1 688	960	1 597	637	93%
Brand- o totalförsvaret	1 025	19 145	1 053	19 162	18 109	100%
Övr gemensam verksamhet	3 075	5 037	2 961	4 868	1 907	97%
Miljö- o hälsoskydd		3 024	28	3 687	3 659	121%
Summa	32 093	81 188	31 247	79 323	48 076	98%
Revision						
Revisionsverksamhet		892		848	848	95%
Summa	0	892	0	848	848	95%
Överförmyndarnämnd						
Överförmyndarverksamhet		1 200		1 240	1 240	103%
Summa	0	1 200	0	1 240	1 240	103%
Byggnadsnämnd						
Stadsbyggnad	8 623	14 559	6 094	11 808	5 714	96%
Summa	8 623	14 559	6 094	11 808	5 714	96%
Kultur och Fritidsnämnd						
Administration o nämnd		3 522		3 610	3 610	102%
Anläggning o fören.stöd	2 735	30 077	2 785	30 171	27 386	100%
Fritidsgårdar	3 144	9 305	775	6 941	6 166	100%
Bibliotek o kulturstöd	1 931	12 075	2 166	12 540	10 374	102%
Kulturskola		7 615		7 421	7 421	97%
Träffpunkt Enebyberg		4 498	924	5 454	4 530	101%
Summa	7 810	67 092	6 650	66 137	59 487	100%
Teknisk nämnd						
Administration o nämnd	5 445	7 062	8 178	11 375	3 197	198%
Fastighetsförvaltning	190 550	206 180	191 592	203 541	11 949	76%
Gator o trafik	3 990	56 008	3 399	53 301	49 902	96%
Parker o naturområden	811	11 615	307	11 042	10 735	99%
Hamnförvaltning	1 570	1 422	2 025	1 818	-207	140%
Renhållning	3 557	3 135	3 557	3 691	134	-32%
Vatten och avlopp	51 100	53 090	50 733	54 276	3 543	178%
Projekt			804	2 034	1 230	
Summa	257 023	338 512	260 595	341 078	80 483	99%

Nämnd Program	2007-12-31 Budget (Tkr)		2007-12-31 Utfall (Tkr)			
	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Netto- kostnad	Andel av årsbudget
Barn och Utbildningsnämnd						
Administration	3 147	9 758	3 147	9 686	6 539	99%
Barnomsorg	57 108	265 309	61 176	271 473	210 297	101%
Grundskola	2 543	278 800	4 054	285 724	281 670	102%
Gymnasieskola	1 990	95 487	2 770	97 614	94 844	101%
Vuxenutbildning		5 800	23	5 064	5 041	87%
Särskola	400	15 965	252	13 026	12 774	82%
Övrig verksamhet		3 732	18	3 528	3 510	94%
Summa	65 188	674 851	71 440	686 115	614 675	101%
Socialnämnd						
Administration o nämnd	220	34 033	417	35 955	35 538	105%
Individ- o familjeomsorg	1 388	24 574	5 932	23 582	17 650	76%
Äldreomsorg	31 307	303 502	34 002	307 180	273 178	100%
Handikappomsorg	5 206	95 341	5 106	92 930	87 824	97%
Social psykiatri	1 363	16 576	1 398	15 286	13 888	91%
Bostadsanpassning		4 300		5 426	5 426	126%
Summa	39 484	478 326	46 855	480 359	433 504	99%
Totalt	410 221	1 656 620	422 881	1 666 908	1 244 027	100%

Nämndernas nettokostnader

1 246 399

1 244 027

Investeringsredovisning, tkr

Nämnd Projekt	Projekt- ansl.2007	Redov 2007	Avvikelse totalt
Kommunstyrelse			
Ekonomisystem	1 914	1 788	126
IT-plan	2 000	1 948	52
Summa	3 914	3 736	178
Kultur och Fritidsnämnd			
Maskininköp IP	730	130	600
Bottendamsugare Mörbybadet	125	765	
Djursholms IP	4 500	2 361	2 139
P Plats Enebybergs IP	900	988	-88
Garagebyggnad Stockhagen	100	11	89
Matarledning Enebyb.IP	635	598	37
Garage förråd Danderydsvallen	2 550	2 553	-3
Inventarier Fritidsgårdar	193	124	69
Ny server Bibliotek	135	133	2
Biblioteksmedier	100	104	-4
Inventarier Bibliotek	1 100	867	233
Inventarier Träffpunkt Enebyberg	200	91	109
Summa	11 268	8 725	3 183
Teknisk nämnd			
<u>Fastighetsförvaltning</u>			
Drifteffektivisering	5 000	4 625	375
Inomhusmiljö	3 000	817	2 183
Verksamhetsanpassningar	11 000	8 732	2 268
Ramanslag	15 000		15 000
Långängsskolan	3 478	1 366	2 112
Danderydsgården, kulturskolan	-61	181	-242
Marina läroverk, kök	7 400	660	6 740
Soven gruppboende		53	-53
Danderyds gymnasium, KÖK	6 334	4	6 330
Danderyds gymnasium, lärosalar		1 213	-1 213
Kevinge sarskola		-549	549
Djursholms samskola		536	-536
Kv. Släden, Träffpunkt Enebyberg	1 533	805	728
Ösbyskolan	7 670	3 775	3 895
Idrottshall vid Mörbyskolan	-42		-42
Ny förskola i Klingsta	-319	218	-537
Mörbyskolan, kök	3 400	623	2 777
Cedergrenska tornet, markarbete		15	-15
Cedergrenska tornet, sophus	2 006	19	1 987
Mörby C flytt av förvaltningar	3 990	2 402	1 588
Mörby C info Danderyd		50	-50
Cedergrenska tornet kök		192	-192
Embla, nybyggnad		26	-26
Vasabadet Åsgård 8	4 000	177	3 823

Delsumma Fastighetsförv.	73 389	25 940	47 449
<u>Kommunalteknik</u>			
Gator och vägar	2 300	1 439	861
Bullerhämmande åtgärder	200		200
Vägbelysning	1 200	849	351
Handikappanpassning	750	1 047	
Trafik och parkering	4 600	2 913	1 687
Parker o naturområden	800	358	442
Administrativa investeringar		4 998	
Delsumma Kommunalteknik	9 850	11 604	3 541
Hamnar, pontoner	1 000	595	405
Vatten och avlopp	12 000	11 329	671
Projekt		19 346	-19 346
Summa	96 239	49 468	52 066
Stadsbyggnadsnämnden			
Mätinstrument A	300	314	-14
Mätinstrument B		167	-167
Plotter	125		125
Summa	425	481	-56
Produktionstyrelse			
Produktionsledningen	150	85	65
Inventarier Vitsippans förskola	65		65
Inventarier Enebybergs skolor	400	101	299
Inventarier Ekeby skolan	200	116	84
Inventarier Vasaskolan	160	156	4
Inventarier Kevingskolan	375	354	21
Inventarier Kyrkskolan	225	140	85
Inventarier Stocksundsskolan	150	79	71
Inventarier Danderyds Gymnasium	775	256	519
Inventarier Kulturskolan	200	120	80
Inventarier Storkalmar äldreboende	500		500
Summa	3 200	1 407	1 793
Totalt	115 046	83 163	37 818

Produktionsorganisationens resultat

Resultatenhet		Resultat 2007 (Tkr)			Fond 2007 (Tkr)	
Nr	Namn	Intäkt	Kostnad	Utfall	Ränta	Utg.balans
Förskola						
2	Skogsglantan	9 291	9 297	-6	14	317
4	Rosenvägen	9 075	9 377	-302	0	-13
5	Borgen	8 302	8 372	-70	50	1 157
6	Kevinge	7 382	7 469	-87	24	552
7	Nora Herrgård	9 787	10 068	-281	38	884
9	Sätraäng	8 146	8 363	-217	12	275
10	Altorp/Baduhild	13 665	13 834	-169	20	458
12	Hildingavägen	9 152	8 958	194	55	1 487
14	Pärnan	8 672	8 652	20	39	919
18	Majstigen	7 352	7 349	3	11	257
19	Vitsippan	7 067	6 765	302	28	968
20	Trappgränd	6 244	6 391	-147	3	78
24	Kornvägen/Vasavägen	11 326	11 537	-211	32	740
Förskola totalt		115 461	116 432	-971	326	8 079
Skola o skolbarnsomsorg						
31	Eneby-/ Brageskolan	39 587	39 260	327	62	1 767
34	Ekebyskolan	27 692	28 525	-833	0	-1 925
35	Vasaskolan	43 360	44 722	-1 362	27	632
36	Fribergaskolan	37 023	35 851	1 172	273	7 506
37	Kevingskolan	31 526	31 558	-32	0	-1 388
38	Kyrkskolan	38 691	38 035	656	210	5 543
39	Mörbyskolan	35 457	35 738	-281	0	12
40	Stocksundsskolan	50 280	49 966	314	0	-1 908
41	Gymnasiet	113 837	113 322	515	567	13 679
42	Ungdomsmottagningen	2 270	2 342	-72	20	465
47	Kulturskolan	10 505	10 241	264	0	-77
Skola o skolbarnsomsorg totalt		430 228	429 560	668	1 159	24 306
Äldre- o handikappomsorg						
51	Hemtjänst	38 796	40 458	-1 662	0	-7 611
54	LSS personstöd	26 733	26 496	237	164	4 039
56	Stor-K/ Stocksundsg.	25 220	24 799	421	26	1 019
57	Klingsta	23 140	22 959	181	0	-2 376
58	Anneberg	21 540	20 979	561	106	3 027
Äldre- o handikappomsorg totalt		135 429	135 691	-262	296	-1 902
Ledning o styrning						
	Produktionskontoret	10 379	9 838	541		8 939
Ledning o styrning totalt		10 379	9 838	541		8 939
Övrigt						
	Projekt			0		
	Gemensamma fonder					
Övrigt totalt		0	0	0		0
Totalt		691 497	691 521	-24	1 781	39 422

Borgensåtaganden

	Belopp (Tkr)	Belopp (Tkr) 2007-12-31
Djursholms AB		
Avser Ekeby Gård	1 454,0	<u>1 306,3</u> 1 306,3

Övrig bostadsförsörjning

Kommunal förlustansvar för egna hem (40 % av låneskuld)		911,3
Kommunal ansvarsförbindelse för statligt kreditgaranterade bostadslån (40 % av garanterat belopp)		<u>0,0</u> 911,3

Övriga borgensåtagande

Curlingklubbarna (Djursholm/Stocksund)	15 000,0	15 000,0
Daghemsföreningen Enebo	2 920,0	2 010,6
Danderyds Sportklubb	1 500,0	1 404,1
Danderyds Tennisklubb	20 000,0	16 858,5
Enebybergs IF	10 000,0	9 872,2
FC Café Opera	9 500,0	9 286,6
Föräldrakooperativet Krubban	2 340,0	1 605,0
Klart-Skepp Marinteknik	1 700,0	396,6
Klart-Skepp Stocksund	7 275,0	1 865,6
Stocksunds IF	3 100,0	<u>2 762,4</u> 61 061,6

Totalt Borgensåtagande 2007-12-31 **63 279,2**

Personalredovisning 2007

Inledning

Kommunens verksamhet bygger till stor del på medarbetare med hög kompetens och som känner stort ansvar och engagemang i arbetet. Personalen är den viktigaste resursen för att fullgöra kommunens uppgifter i form av bra och effektiv service. I likhet med andra kommuner är Danderyds verksamhet mycket personalintensiv. Friska, attraktiva arbetsplatser med medarbetare som känner arbetsglädje och trivsel är viktiga mål för att klara framtida personalförsörjning. Genom att på ett systematiskt sätt mäta relevanta nyckeltal kan kommunen följa upp mål och göra analyser som leder till åtgärder som förbättrar verksamheten, dess arbetsklimat och även främjar kvalitetsutveckling. Informationen är också till hjälp i diskussionen om vilka insatser som behöver göras och prioriteras.

Beräknade siffror för 2007 omfattar perioden 1 januari - 31 december. För de uppgifter som kräver en mättidpunkt är denna gjord den 1 november (undantaget är pensionsavgångar där mättidpunkten är 31 december) vilket innebär att förändringar gjorda efter denna tidpunkt inte återspeglas i resultatet. Begreppet månadsavlönade innebär alltid antal anställningar, dvs tillsvi- d- och visstidsanställningar med månadslön.

Personalkostnader

De totala personalkostnaderna inklusive PO uppgick 2007 till 575,8 mkr, vilket motsvarar 37,4% av verksamhetens kostnader, motsvarande siffra 2006 var 39,3%.

Personalstruktur

Danderyds kommun hade 2007 totalt 1 723 månadsavlönade, vilket är en minskning med 40 anställningar jämfört med föregående år, se tabell 1. Förändringen beror på att antalet verksamheter hos annan utförare har ökat. Av de 1 723 var 1 400 kvinnor och 323 män.

Tabell 1: Antal månadsavlönade/verksamhetsområde

Verksamhetsområde	2006	2007	Förändr.
Skola	842	869	27
Förskola	338	310	- 28
Äldreoms. & funkt.hinder	280	279	- 1
Kultur, fritid, ungdom	75	-	-75
Förv.kon./övr. verksamhet	228	265	37
Totalt	1 763	1 723	-40

Ökningarna inom skolan och förvaltningskontoren/övr. verksamheter kan till stor del hänvisas till en

förändring i organisationen. Fr.o.m. 2007 ingår kulturskolan, ungdomsmottagningen samt hemspråk i skolans verksamhetsområde, och fritidsgårdar och bibliotek ingår i Utbildnings- och kulturkontoret.

Fr.o.m. 1 juli övergick Ösbyskolan i privat regi, vilket medförde en minskning med ca 15 medarbetare. Till följd av att Danderyd, Vaxholm och Täby fr.o.m. 1 januari 2007 har en gemensam Miljö- och hälsoskyddsnämnd minskade antalet anställda med ca 10 medarbetare.

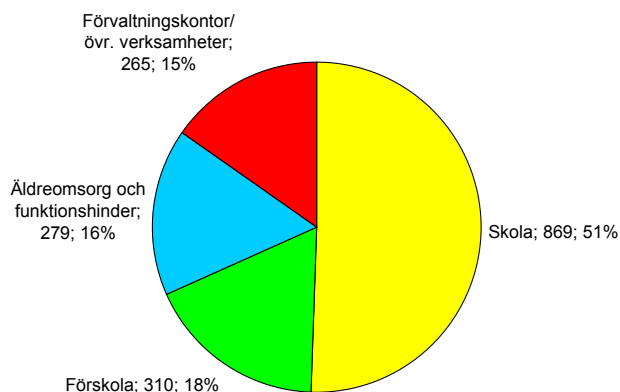
Tabell 2: Antal årsarbetare per verksamhetsområde

Verksamhetsområde	2006	2007	Förändr.
Skola	756	772	16
Förskola	311	289	-22
Äldreoms. & funkt.hinder	239	239	+0
Kultur, fritid, ungdom	62	-	-62
Förv.kont./övr. verksamhet	208	237	29
Totalt	1 576	1 537	-39

Räknas antalet månadsavlönade utifrån faktisk sysselsättningsgrad var antalet årsarbetare 1 537, vilket är en minskning med 39 årsarbetare jämfört med föregående år, se tabell 2.

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

Diagram 1: Månadsavlönade per verksamhetsområde, antal och %



Övertids- och fyllnadstimmar

Under 2007 arbetade kommunens anställda (månadsavlönade och timavlönade) 12 015 övertidstimmar och 17 010 fyllnadstimmar. Antalet övertidstimmar ökade något (drygt 2%) medan antalet fyllnadstimmar minskade med drygt 16%. Ersättningen för fyllnads- och övertiden uppgick till knappt 3,9 mkr.

Arbetad tid med timlön

I kommunen arbetade timavlönade anställda under 2007 sammanlagt drygt 252 000 timmar, vilket motsvarar drygt 148 årsarbetare (ett årsarbete satt till 1700 timmar). Motsvarande siffra för 2006 var 269 000, motsvarande 158 årsarbetare.

Åldersfördelning

I likhet med flertalet andra kommuner har Danderyd en relativt hög åldersstruktur. År 2007 var knappt 45% 50 år eller äldre. Ingen större förändring har skett i åldersstrukturen jämfört med år 2006, se tabell 3.

Tabell 3: Månadsavlönade per åldersintervall, %

Åldersintervall	2006	2007
-29	10,4	10,8
30-39	22,6	22,9
40-49	21,8	21,4
50-59	28,5	27,4
60-	16,7	17,5

Inom de tre de tre mest personalintensiva verksamhetsområdena, skolan, äldreomsorg och funktionshinder, är 46% av medarbetarna över 50 år. Inom förskolan och förvaltningarna är 35 respektive 50% över 50 år.

Medelålder

Medelåldern i kommunen 2007 var 45 år. För kvinnor var medelåldern drygt 45 år och för män knappt 44 år.

Medellön

Medellönen i kommunen 2007 var 23 996 kr.

Personalförsörjning

Framtida personalförsörjning styrs av verksamhetens kommande behov, sjukfrånvaro, personalrörlighet och pensionsavgångar (faktiska pensionsavgångar).

Under 2007 var det totalt 128 personer som började och 184 som slutade en tillsvidareanställning i Danderyds kommun. Inom åldersintervallet upp till 29 år samt 30-39 år var det fler som började än slutade medan det omvända förhållandet rådde i övriga åldersintervall.

Tabell 4: Personalrörlighet utifrån ålder, tillsvidareanställda

Tabellen visar personalrörlighet räknad som antal påbörjade och avslutade anställningar (externa rörelser) i respektive åldersintervall 2007.

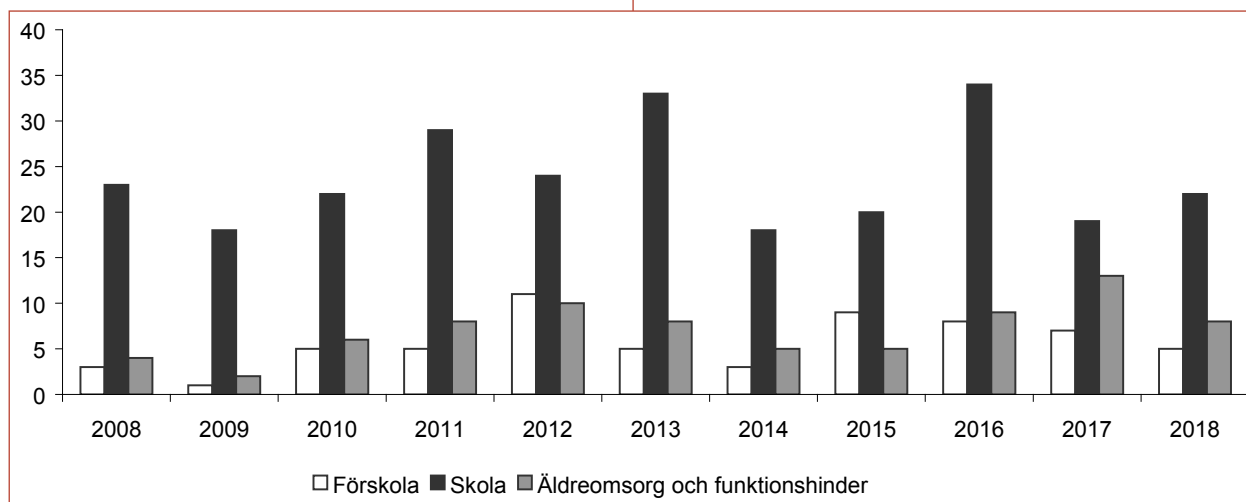
Åldersintervall	Påbörjade tv.anst.	Avslutade tv.anst.
-29	27	14
30-39	39	34
40-49	37	44
50-59	21	35
60-	4	57
Totalt	128	184

Diagram 2: Pensionsavgångar inom förskola, skola samt äldre- och handikappomsorg (månadsavlönade) åren 2008-2018 (65 år). Se nedan.

De yrkesgrupper där rekryteringsbehovet kommer att vara allra störst inom ett par år är grundskolelärare, skolledare och administrativ personal. De senaste åren har det varit svårt att rekrytera förskollärare och det bedöms vara så även fortsättningsvis.

Danderyds kommun står inför en stor utmaning i att fortsätta vara en attraktiv arbetsgivare för att även i framtiden kunna attrahera nya medarbetare i takt med att nuvarande personal slutar eller går i pension. Kommunen planerar att under 2008 framarbete en personalförsörjningsplan. Som ett led i detta arbete är en marknadsföringsfolder av kommunens verksamheter och arbetsmöjligheter under utveckling.

En uppskattad personalbefrämjande åtgärd är



den årliga uppvaktningen av medarbetare som uppnått 10 års respektive 25 års anställning i kommunen. Under året uppvaktades 35 medarbetare som uppnått 10 års anställning och 19 medarbetare som uppnått 25 års anställning med middag på Djursholms slott samt utdelning av gåva/förtjänsttecken.

Arbetad tid och frånvaro

Tabell 5 visar arbetad tid enligt avtal/överenskommelse samt frånvaro fördelad på olika typer i % år 2006 och 2007 för månadsavlönade och timavlönade. I denna tabell ingår alltså alla anställda, även t.ex. tjänstlediga från arbetet. För personal anställda på ferie- och uppehållsanställningar har gjorts en schabloniserad semesterredovisning med det antal dagar per år som arbetstagare skulle ha erhållit enligt lag/avtal om de haft traditionell semesterrätt.

Tabell 5: Arbetad tid och frånvaro, månadsavlönade och timavlönade.

Arbetad tid och frånvaro	2006	2007
Nettoarbetstid	74,0	74,3
Semester	8,5	9,0
Sjukdom	6,8	6,6
Föräldraledighet	4,7	4,7
Övrig ledighet	6,0	5,4
Totalt	100	100

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

Sjukfrånvaro

Under åren 2004-2007 har sjukfrånvaron minskat från 10,3 till 7,8%. Under 2007 har sjukfrånvaron minskat från 8,1 till 7,8%. Det är den långa sjukfrånvaron som minskat från 65,2 till 63,7% medan den korta sjukfrånvaron är oförändrad.

Tabell 6: Sjukfrånvaro i % i förhållande till överenskommen arbetstid, månads- och timavlönade. Period 2007-01-01 – 2007-12-31

	2004	2005	2006	2007
Totalt	9,5	8,1	8,1	7,8
Därav långtidssjukfrånvaro (> 59 dgr)	63,4	59,8	65,2	63,7
Kön				
Kvinnor	10,5	8,9	9,2	8,8

Män	5,2	5,1	4,1	3,9
Alder				
T.o.m. 29 år	6,8	5,9	7,0	6,3
30-49 år	8,3	7,4	7,3	6,7
50 år eller mer	11,3	9,3	9,2	9,2
Verksamhet				
Skola	8,1	6,4	6,4	5,8
Förskola	9,7	8,8	9,5	9,4
Äldreomsorg och funktionshinder	14,8	12,6	13,4	12,8
Förvaltningskontor/övr verksamheter	7,7	7,5	6,7	6,9

Av tabell 6 framgår att den totala sjukfrånvaron i förhållande till överenskommen arbetstid var 7,8% under 2007, detta innebär en minskning sedan tidigare år. Sjukfrånvaron i åldrarna upp till 49 år minskade något medan sjukfrånvaron i ålder 50 år eller mer var oförändrad. Kvinnors sjukfrånvaro är fortsatt högre än männens. Den långa sjukfrånvaron minskade medan den korta var oförändrad.

Som vanligt finns skillnader i sjukfrånvaro mellan olika verksamhetsområden. Sjukfrånvaron minskade inom samtliga produktionens verksamheter; skolan, förskolan samt äldreomsorg och funktionshinder. Inom de övriga verksamheterna ökade frånvaron något.

En analys av sjukfrånvaron överstigande 28 dagar, visar att verksamhetsområdet äldreomsorg och funktionshinder proportionellt sett står för den högsta sjukfrånvaron. Orsaken till sjukfrånvaron är till större delen relaterad till olika former av belastningsskador.

Inom området äldreomsorg och funktionshinder har hemtjänstens sjukfrånvaro minskat under 2007 men den är fortsatt otillfredsställande hög. Medarbetarna inom hemtjänsten har genomfört hälso profiler och dessa visar att ca 60% har långt lägre konditionsvärde än vad arbetet kräver. Konditionsvärdena i de tidigare gjorda hälsoprofilerna möjliggör en bra jämförelse både på individ- och grupp nivå i samband med att nya hälsoprofiler genomförs i slutet av den årlånga provperioden. Målet med satsningen är att öka andelen medarbetare vars konditionsvärden överstiger lägsta lämpliga nivå. Idéerna till denna satsning är hämtade från Lidingö Stad. Äldreomsorgen på Lidingö har tillämpat obligatorisk friskvård på betald arbetstid sedan två år och sjukfrånvaron har sänkts med 30%.

Hälsa

Totalt av alla månadsavlönade var det drygt 35% som inte hade någon sjukfrånvaro under 2007. Detta är en minskning med en procent sedan föregående år. Noterbart är att åldersgruppen 50 år och äldre som hade den högsta sjukfrånvaron, också hade den högsta frisknärvaron. Detta förhållande

gällde även för 2005 och 2006.

Andelen personal som inte har någon sjukdag varierar: skola 40%, förskola 21 %, äldreomsorg och funktionshinder 24%, förvaltningskontor/övr. verksamheter 50%.

En fråga i Arbetsmiljöenkäten (se nedan) lyder Hur uppfattar du din hälsa? Hela 94% av kommunens medarbetare skattar sin hälsa som utmärkt/mycket bra/bra, vilket är en liten förbättring sedan tidigare mätning. Förbättringen avser alla kommunens verksamhetsområden, undantaget är förvaltningarna där resultatet ligger kvar på föregående års nivå.

Friskvårdssubventionen höjdes från 500 kr/år till 1000 kr/år den 1 januari 2007. Detta tillsammans med den ökade uppmärksamheten kring hälsofrågor resulterade i att antalet medarbetare som nyttjade förmånen under 2007 ökade från 437 till 622, vilket motsvarar en ökning med 42%.

Inom ramen för projektet Hälsa och arbetsmiljö har fem arbetsmetoder för ökad hälsa på arbetsplatsen prövats och utvärderats under 2007. 19 arbetsplatser har deltagit och totalt har ca 450 medarbetare engagerats. De olika projekten har utvärderats genom intervjuer med chefer och medarbetare. Resultatet visar på en ökad medvetenhet om hälsans betydelse för individ och verksamhet.

Arbetsmiljöenkäten

I oktober 2007 genomfördes Danderyds kommuns arbetsmiljöenkät. Enkäten innefattar frågeområdena Allmänt, Medarbetarskap, Ledarskap och medarbetarsamtal, Arbetsmiljöarbete, Hälsa och livsstil samt Diskriminering och trakasserier. Avsikten med enkäten är att den ska utgöra ett verktyg för utvecklingsarbetet på arbetsplatserna. Tidigare mätningar med enkäten i nuvarande utförande gjordes i mars 2006 och nästa ska enligt plan genomföras våren 2009.

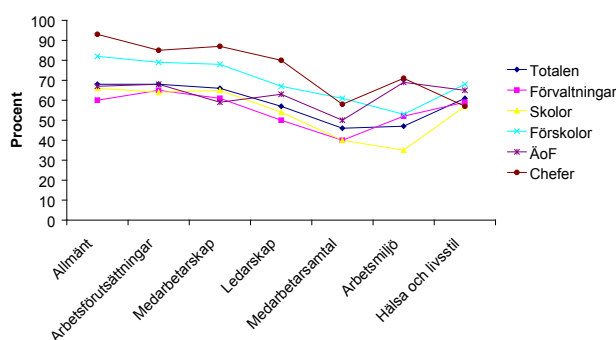
Svarsfrekvensen uppgick till 78,5% av samtliga medarbetare, en förbättring med 2,5 procentenheter sedan föregående mätning. De återkommande arbetsmiljöenkäterna får ett stort genomslag i organisationen och bidrar till att arbetsmiljöfrågorna får större uppmärksamhet. De visar att kommunens strävan att vara en attraktiv arbetsgivare utvecklas positivt.

Resultatet av Arbetsmiljöenkät 2007 visar att tre fjärdedelar anger att de är alltid/ofta känner sig nöjda med sin arbetssituation i Danderyds kommun. Drygt 60% anser att Danderyds kommun alltid/ofta uppfyller deras förväntningar som arbetsgivare. Nio av tio upplever också att de har ett meningsfullt arbete. Hälften av medarbetarna anser att de alltid/ofta har inflytande på de beslut som direkt påverkar deras arbete. Chefernas sätt att utöva sitt ledarskap uppfattas av medarbetarna som ett förbät-

ringsområde. En bättre kommunikation mellan chef och medarbetare uppfattas som särskilt angeläget. Med anledning av detta kommer de kommunövergripande utbildningarna att ha Kommunikation som tema för 2008. Bl.a. kommer kommunens chefer erbjudas utbildning i "Kvalitativ kommunikation" som berör informationstillgänglighet, meningsfulla medarbetarsamtal och arbetsplatsträffar samt öppenhet för dialog.

Ett särskilt resultat sammanställs för kommunens chefer och deras enkätsvar visar att 93% av dem är nöjda med sin arbetssituation i Danderyds kommun och upplever att kommunen uppfyller deras förväntningar som arbetsgivare. De två faktorer i chefernas arbetsmiljö som de själva uppfattar som viktiga är förekomsten av stress samt att arbetsmiljöfrågor som är förenade med chefsrollen får större uppmärksamhet vid chefsmötena.

Diagram 3: Positiva svar per område 2007 för kommundotalen, förvaltningar och verksamhetsområden



Diagrammet ovan visar de olika verksamheternas och chefsgruppens resultat i Arbetsmiljöenkät 2007.

Revisionsberättelse

DANDERYDS KOMMUN

Revisorerna



Kommunfullmäktige i
Danderyds kommun

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2007

Vi har granskat kommunens styrelser och nämnders verksamhet och genom utsedda lekmannarevisorer i Djurholms AB även verksamheten i detta företag under år 2007. Granskningen har också omfattat den verksamhet som under 2007 bedrivits av den gemensamma nämnden, Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd. Granskningen har vad avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse år 2007". Därtill redovisas de sakkunnigas rapporter i särskild bilaga.

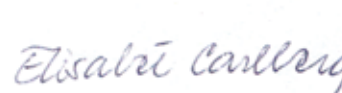
Revisorerna skall bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudget och flerårsplan. Mot bakgrund av att kommunen har uppfyllt samtliga finansiella mål, samt att indikationen är att verksamhetsmålen i stort är uppfyllda anser vi att resultatet i årsredovisningen, i allt väsentligt, är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudget och flerårsplan. Vi anser dock fortfarande att formuleringen och återredovisningen av kommunens övergripande inriktningsmål, samt nämndernas redovisning av hur deras måluppfyllelse relaterar till de övergripande inriktningsmålen är för otydlig för att kunna ge en tydlig signal om hur god ekonomisk hushållning skall uppnås i kommunen. Vi noterar dock att en ny modell för mål och uppdragsstyrning användes inför 2008 års budgetprocess, och ser därmed förutsättningar för en utvecklad analys av god ekonomisk hushållning i årsredovisning 2008.

Vi tillstyrker att styrelsen, nämnderna och de förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet. Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning godkänns. Den är i allt väsentligt upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Danderyd den 21 april 2008


Hans Torkelsson


Gunilla Jarpner


Elisabet Carlberg


Birgit Erngren Wohlin


Hans Kjellman

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse år 2007

De sakkunnigas rapporter i olika granskningar

Granskningsrapport från lekmannarevisorerna i Djurholms AB

Revisionsberättelse, Södra Roslagens brandförsvarsförbund

Revisorernas redogörelse 2007

Vi har under året granskat den verksamhet som bedrivits inom kommunstyrelsens och övriga nämnders ansvarsområden enligt särskild granskningsplan. Komrev inom Öhrlings PricewaterhouseCoopers har biträtt oss vid revisionen. Syftet med granskningarna har varit att säkerställa att verksamheterna bedrivs på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi har också granskat om räkenskaperna är rättvisande och om nämndernas kontroll har varit tillräcklig.

Nedan lämnas en redogörelse för de granskningar som genomförts under revisionsåret 2007. Kommunens verksamhet har dessutom följts kontinuerligt genom protokoll och andra handlingar från styrelser och nämnder samt vid träffar med ledande politiker och tjänstemän. Träff har ägt rum med kommunchefen, barn- och utbildningsnämnden, byggnadsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, socialnämnden och tekniska nämnden.

1. Årsredovisning 2007 – revisorernas granskning; allmänt

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed och att förvaltningsberättelsens översikt och upplysningar i allt väsentligt överensstämmer med kraven i KRL.

Årets resultat uppgår till 34,9 mkr. Soliditeten uppgick vid utgången av 2007 till 70,6 % och är ungefär samma som för år 2006. Kommunens soliditet inkl de pensionsavsättningar som redovisas inom linjen uppgick till 38,7 %. Den långfristiga upplåningen, exkl kommande års amortering, har under året minskat med 31,7 mkr och uppgick per 071231 till 211,6 mkr.

Nämndernas resultat, inkl produktionen och centrala poster, redovisar ett överskott mot budget om 2,7 mkr. Tekniska nämnden redovisar ett underskott mot budget avseende övrig verksamhet med 1,1 mkr medan fastighetsförvaltningen redovisar överskott med 3,7 mkr. Den avgiftsfinansierade verksamheten redovisar ett resultat om minus 3,5 mkr vilket är 1,6 mkr sämre än budget. Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott mot budget med 5,0 mkr, varav den största delen är hänförlig till ökad volym inom förskoleverksamheten samt minskade bidrag för internationella skolor och ökade kostnader för barn i behov av särskilt stöd. Socialnämnden redovisar ett överskott med 5,3 mkr huvudsakligen hänförligt till minskat behov av riktade insatser inom individ- och familjeomsorgen. Antalet utnyttjade platser inom särskilt boende har fortsatt att minska samtidigt som antalet timmar

inom hemtjänsten översteg budget med 30 000.

Produktionsorganisationen redovisar ett nollresultat för 2007.

1.1 God ekonomisk hushållning

Revisorerna skall utifrån kommunallagen bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat i årsbudget och flerårsplan. Bedömningen skall avse både de verksamhetsmål och finansiella mål som fullmäktige fastställt och som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Vi har granskat årsredovisningen i sin helhet, men inte tagit del av nämndernas separata verksamhetsberättelser annat än i sammanfattning.

När det gäller det övergripande inriktningsmålet för kommunen ”*Danderydsborna skall erbjudas bra och attraktiv service inom kärnverksamheterna...*” anges att det av nämndernas verksamhetsberättelse framgår att uppställda mål för nämndernas verksamhet i allt väsentligt har genomförts under 2007. Analys av måluppfyllelse sker mot bakgrund av att kundenkäter och personalenkäter uppvisar goda resultat, samt att utvärderingar inom barn- och skolomsorg visar på god eller mycket god måluppfyllelse. När det gäller verksamhetsmål ”*Kommunens interna och externa kommunikation...*” så har kommunen infört ett Internet-baserat stöd ”Danderyd 24”, och etablerat ”Information Danderyd” under hösten 2007.

Samtliga tre finansiella mål är uppfyllda, eftersom årets resultat blev ett balanskravsmässigt överskott på 52 mkr, utdebiteringen har sänkts med 117 öre under de senaste tre åren och ökningen av skatteintäkter och statsbidrag har varit större än ökningen av nettokostnaderna. Därutöver noteras att samtliga investeringar har finansierats med egna medel samt att den totala skuldsättningen (långfristiga skulder och avsättningar för pensioner) minskat.

Enligt kommunallagen ska revisorerna bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat om i årsbudget och flerårsplan.

Mot bakgrund av att kommunen har uppfyllt samtliga finansiella mål, samt att indikationen är att de övergripande inriktningsmålen i stort är uppfyllda anser vi att resultatet i årsredovisningen, i allt väsentligt, är förenligt med de mål för den ekonomiska förvaltningen som fullmäktige beslutat om i årsbudget och flerårsplan. Vi anser dock fortfarande att formuleringen och återredovisningen av kommunens övergripande verksamhetsmål, samt nämndernas redovisning av hur deras måluppfyllelse relaterar till de övergripande inriktningsmålen är för otydlig för att kunna ge en tydlig signal om hur god ekonomisk hushållning skall uppnås

i kommunen. Vi noterar dock att en ny modell för mål och uppdragsstyrning användes inför 2008 års budgetprocess, och ser därmed förutsättningar för en utvecklad analys av god ekonomisk hushållning i årsredovisning 2008.

1.2 Balanskravet

Kommunen redovisar sammantaget ett överskott med 52,1 mkr vid avstämning mot balanskravet. Huvudprincipen är att eventuella realisationsvinster vid försäljning av anläggningstillgångar skall exkluderas vid tillämpningen av balanskravet. Kommunen har endast exkluderat sådana intäkter med 0,5 mkr. Övriga försäljningsintäkter har bedömts vara exploateringstillgångar (omsättningstillgångar).

Vi bedömer i allt väsentligt att kommunens avstämning mot balanskravet är korrekt.

1.3 Nämndernas mål och måluppfyllelse

Av KL 3:15 framgår att nämnderna skall redovisa till fullmäktige hur de fullgjort sina uppdrag, samt att fullmäktige beslutar om omfattningen av redovisningen och formerna för den. Vi har övergripande granskat att;

- redovisningarna är utformade i enlighet med kommunens anvisningar
- redovisningarna ger en rättvisande bild av verksamhetens utfall i förhållande till fullmäktiges uppdrag.

Vi bedömer att nämndernas redovisningar i stort är utformade i enlighet med kommunens anvisningar. Vi anser dock att de anvisningar som kommunen ger gällande upprättande av verksamhetsberättelse kan bli mer detaljerade. Detta behövs för att säkerställa en mer enhetlig struktur, som ger kommunfullmäktige en rimlig möjlighet att jämföra de olika nämndernas verksamhet.

Anvisningarna bör även tydliggöra vilka krav som ställs på redovisning av nyckeltal. Genom att tydliggöra vilka nyckeltal som skall redovisas varje år underlättar man för kommunfullmäktige att följa upp respektive verksamhetsutveckling år för år, samt i relevanta fall med jämförelser mellan kommuner.

Vår bedömning är, trots identifierade brister, att redovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens utfall i förhållande till fullmäktiges uppdrag. Vi ser dock fram emot resultatet av arbetet med en ny modell för mål och uppdragsstyrning och hoppas detta arbete kommer att resultera i tydligare och mer sammanhängande redovisning ifrån nämnderna gällande mål, nyckeltal och uppdrag.

Vid granskningen av den gemensamma nämnden, Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd har vi biträttats av de sakkunniga biträdena i

Täby kommun. Dessa har inte gjort några särskilda noteringar rörande nämnden vid granskning av årsredovisning för Täby kommun. Vår uppfattning är dock att avrapporteringen i Danderyd kommuns årsredovisning av den gemensamma nämndens verksamhet och fullgörande av dess uppdrag behöver förstärkas kommande år.

1.5 Delårsrapport 2007

Vi bedömer att delårsrapporten i allt väsentligt gav en rättvisande bild av periodens resultat och den ekonomiska ställningen per den 2007-06-30 samt att delårsrapporten uppfyllde kraven utifrån den kommunala redovisningslagen (KRL) och att upplysningar lämnats om händelser av väsentlig betydelse.

Danderyds kommun redovisade ett positivt resultat om 32,3 mnkr per den 2007-06-30. Jämfört med motsvarande period föregående år innebar detta en resultatförbättring med 20,3 mnkr. I periodresultatet ingår intäkter i samband med försäljning av fastigheter m m om 28,6 mnkr (4,7 mnkr). Resultatförbättringen beror till stor del på de ökade intäkterna från försäljning av fastigheter m m jämfört med motsvarande period föregående år.

2. Väsentlighets- och riskanalys

En viktig och grundläggande del i revisionsprocessen är planeringen av revisionsinsatser. En utgångspunkt för revisionsplaneringen är bedömning av väsentlighet och risk inom verksamheterna. Revisionsarbetet skall inriktas mot sådana områden där det kan finnas risk för att väsentliga fel uppstår som kan påverka verksamhetens inriktning, förvaltning och redovisning. Revisorerna har genomfört en analys av väsentlighet och risk till grund för revisionsplaneringen 2007. Analysen resulterade bl a i de projekt som genomförts under 2007.

3. Särskilda granskningar - nämnderna

3.1 Granskning av uppföljning gällande kostnadseffektiviteten inom produktionsorganisationen

En granskning har skett för att bedöma hur produktionsresultat relaterar till de resurser produktionsenheten får av beställarnämnderna. Granskningen har skett utifrån följande revisionsfrågor.

Hur relaterar måluppfyllelse till resursfördelning i budgetdialogen?

Hur säkerställer kommunstyrelsen och nämnderna att produktionsorganisationen levererar en kostnadseffektiv service?

Granskningen har skett mot bakgrund av att kommunens revisorer vid olika tillfällen framhållit behovet av en tydligare strategisk styrning, tydligare övergripande mål, metoder att mäta kostnadseffektivitet, samt en enhetlig modell för målstyrning.

Sammanfattningsvis är vår bedömning att vi inte ser en tydlig koppling mellan målpuppfyllelse och resursfördelning i planering, uppföljning, budgetarbetet samt i avtalen. Införandet av den nya modellen för mål- och uppdragsstyrning är dock en utveckling i rätt riktning i syfte att förtydliga hur Danderyds kommun ämnar arbeta mot god ekonomisk hushållning. Det finns fortfarande förbättringsmöjligheter när det gäller kommunens system och strukturer för uppföljning av kostnads-effektiviteten i produktionsorganisationen. Denna uppfattning delas även i stort av ledande tjänstemän och politiker.

3.2 Verkställighet av beslut

En granskning har skett för att bedöma hanteringen av verkställighet av kommunfullmäktiges beslut.

Granskningen besvarade följande revisionsfrågor:

- Är besluten tydligt formulerade?
- Verkställts besluten på det sätt som avsågs vid beslutstillfället? Om inte – vad är då orsaken? Och om verkställigheten avviker från beslutet – vad beror det på?
- Hur rapporteras eventuella avvikelser från beslutet till beslutsfattarna?
- Finns ändamålsenliga administrativa rutiner för expediering och uppföljning av beslut?

Komrevs bedömning avseende första revisionsfrågan är att besluten genomgående med undantag för ett par motioner är tydligt formulerade såtillvida att språket är tydligt, att besluten har en logisk struktur och en tydlig rubricering. Det som skulle kunna förbättras är rubriceringen under varje enskilt beslut som skulle kunna standardiseras i större utsträckning än vad som är fallet idag.

Avseende den andra revisionsfrågan är det generellt svårt att bedöma om granskade beslut verkställts eller inte eftersom det inte anges i dem när en återrapportering till KF skall ske.

Avseende den tredje revisionsfrågan, avvikelserapporteringen, är det ett förbättringsområde eftersom det inte nämns något i de beslut Komrev tagit del av hur eventuella avvikelser ska hanteras. Enligt förvaltningen framkom det visserligen att eventuella avvikelser från ett produktionsbeslut av byggnad/infrastruktur återrapporteras till KF om budget överskridits och ytterligare medel måste tillskjutas. Det återrapporteras regelmässigt även i kvartalsrapporterna. Men Komrevs bedömning är att denna praxis inte finns uttryckt i text utan är mer av en informell oskriven policy.

Avseende den sista revisionsfrågan bedömer Komrev att det finns ändamålsenliga rutiner för expediering av beslut såtillvida att besluten är protokollförda, att det noteras i protokollet vilka som ska delges besluten, att de finns tillgängliga på kommu-

nens hemsida och att det är förhållandevis enkelt för utomstående att hitta dem och ta del av dem. Uppföljningen av beslut är däremot ett förbättringsområde. Under intervjun med förvaltningen medgav de att det finns brister avseende uppföljningen, det sker mer adhoc. Även KS-ledamöterna verkar tycka att uppföljningen är ett förbättringsområde eftersom de endast delvis instämmer i påståendet: ”jag anser att återrapportering av lämnade uppdrag fungerar bra.”

3.3 Väsentlighets- och riskanalys med fokus på medborgarna/kunderna

En väsentlighets- och riskanalys har genomförts under 2007 inför planeringen av granskningsinsatser de närmaste åren. Utifrån rapporten har följande sammanfattning av förslag till granskningsområden uppkommit:

Kundperspektivet med kundval i fokus gör att kommunen bör vara uppdaterad kring befolkningsprognoser. En möjlig framtida granskningsinsats berör därmed barn- och utbildningsnämndens planering för att anpassa resurser (personal och lokaler) till ändringar i demografi och elevunderlag inom förskola, grundskola och gymnasieskola.

En viktig del i det framtida arbetet inom kommunen är den process som nu sker kring utvecklandet av en ny enhetlig modell för kommunens mål och uppdragsstyrning. Det arbetet som sker kring målstyrning och tydligare strategisk styrning bör följas upp om några år.

Danderyd har en utvecklad undersökningsprocess av sina medborgares, brukares och kunders attityder till kommunens verksamhet. Även om undersökningsprocessen är av god kvalitet kan den bli bättre. Till exempel kan det vara intressant att granska hur själva undersökningarna som oftast sker i enkätform går till, vilken metod som används och hur den genomförs i praktiken. Dessutom kan det vara av intresse att se hur kommunen definierar sin kund. På vilket sätt kommunen hanterar de medborgare, brukare och kunder som inte svarar eller som är missnöjda samt hur man tillvaratar utsatta minoriteters intressen som t ex handikappade eller barn med särskilda problem är också av intresse. Det kan även vara intressant att följa upp vad som händer med resultaten av enkäterna. Leder de till reella förändringar i verksamheterna eller är det bara ett spel för galleriet?

Kommunens arbete med miljöfrågor anser invånarna bör prioriteras och i dagsläget är det ett område som man är mindre nöjd med kommunens insatser. Därav är det intressant att granska kommunens miljöplan.

Utifrån att kommunen har ett tydligt kundperspektiv är det viktigt att lyssna in invånarnas/kundernas synpunkter. En möjlig granskning kan

fokusera på hur kommunen får till en process där invånarna känner att deras åsikter tas omhand och bemötas på ett bra sätt?

I kommunens ekonomiska målsättning ingår att investeringar ska finansieras med egna medel och inte genom lånefinansiering. Mot denna bakgrund är det intressant att granska hur kommunen prioriterar sina investeringar och hur styrningen ser ut av större investeringsprojekt.

Förvaltningarna och resultatenheterna har ansvar för sin egen personal. När det gäller rekrytering av mer vanliga befattningar som t ex handläggare har kommunen inga problem att rekrytera, däremot är det svårare att rekrytera personal inom vissa bristyrken som t ex förskolelärare, samt där det finns starka privata konkurrenser som t ex för ingenjörer inom stadsbyggnads- och tekniska kontoret. Mot denna bakgrund är det intressant att granska kommunens arbete i syfte att vara en attraktiv arbetsgivare, minska sjukfrånvaron och utveckla rehabiliteringsarbetet. Därutöver är det av intresse att också bedöma uppföljningen av genomförda medarbetarenkäter samt de åtgärder som vidtas med anledning av dessa.

Kommunen är med i länsstyrelsens riskanalyser där områden som översvämningar, elbortfall och pandemi utretts. Internt arbetar kommunen med arbetsmiljöplaner, brandplaner och utryckningsövningar. En djupare granskning av kommunens strategi kring olika riskhanteringsplaner är ett intressant granskningsområde.

Kommunen har efter granskning av intern kontroll tagit fram internkontrollplaner i vissa verksamheter. Någon sammanhållen strategi för intern kontroll finns ännu inte. Revisorerna kommer årligen granska kommunstyrelsens och nämndernas övergripande ansvarsutövande.

Kommunen har nyligen bytt ekonomisystem till Agresso där många moment är manuella. Danderyd har även nyligen börjat med skanning av fakturor. Våra förslag till granskningsinsatser innehåller en granskning av kommunens rutiner för inläsning av filer i ekonomisystemet, kommunens avtalshantering, samt kommunens e-förvaltningsutveckling.

3.4 Granskning av intern styrning och kontroll inom Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd

Revisorerna i Danderyds kommun, Täby kommun och Vaxholms stad har granskat Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämnd arbete med styrning och intern kontroll.

Av granskningen framgår att det pågår ett arbete med att utveckla nämndens arbete med intern kontroll. Vi bedömer att styrning och intern kontroll i huvudsak är tillräcklig för budgetrutin, budgetuppföljning och delegationsärenden. Vidare bedömer vi

att styrning och intern kontroll avseende verksamhetsplanering och verksamhetsuppföljning inte är helt tillfredsställande.

Nämnden bör säkerställa att:

- Det görs riskanalyser baserade på väsentliga rutiner varje år inför arbetet med den interna kontrollplanen
- Intern kontrollplan utifrån gjord riskanalys upprättas
- Målarbetet i verksamhetens planering och uppföljning utvecklas för att uppnå en ändamålsenlig styrning och följsamhet till lagar
- De rutiner för vilka granskningen konstaterat dokumentation saknas, dokumenteras

Rapporten har överlämnats till Södra Roslagens miljö- och hälsoskyddsnämndens samt för kännedom i samtliga kommuner till respektive kommunfullmäktiges presidium och kommunstyrelse.

3.5 Samtliga nämnder – intern kontroll

En granskning har skett för att bedöma den interna kontrollen inom samtliga kommunens styrelser och nämnder inom ett antal områden. Nedan redovisas mest väsentliga iakttagelserna vid granskningen.

Av granskningen framgår att variationen mellan nämnderna är stor när det gäller arbetet med att följa upp och säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig. Det saknas enligt vår bedömning ett enhetligt system som säkerställer en kontinuerlig uppföljning och utveckling av den interna kontrollen. Våra bedömningar och rekommendationer från föregående år kvarstår därför i allt väsentligt. Vi vill särskilt lyfta fram och betona vikten av att: Kommunstyrelsen tydliggör på vilket sätt kommunallagens krav på intern kontroll skall säkerställas och hur ansvarsfördelning, uppföljning och rapportering skall ske. Inte minst viktigt är att tydliggöra styrelsens uppsiktsplikt.

Kommunstyrelsen och nämnderna varje år genomför väsentlighets- och riskanalyser till grund för arbetet med intern kontroll. Det är väsentligt för kvaliteten på intern kontrollarbetet att riskanalyser, som i hög grad är specifika för den enskilda nämnden och beaktar dess särskilda förutsättningar, utarbetas.

Vår sammanfattande bedömning är att, trots vissa inkörningsproblem, så har införandet av ett nytt ekonomisystem bidragit till att öka tillgängligheten till relevant ekonomisk information och i stort fått ett positivt mottagande av olika kategorier av användare.

Det saknas en dokumentation av redovisningsystemet som svarar upp mot de krav som ställs i den kommunala redovisningslagen. Utöver att svara upp mot de formella kraven enligt redovisningslagen bidrar en dokumentation i hög grad

även till att stärka den interna kontrollen bl a genom att spårbarheten av ekonomiska transaktioner och förståelsen för redovisningen ökar. Ett annat argument för en ändamålsenlig dokumentation är att sårbarheten och beroendet av nyckelpersoner minskar.

Tekniska nämnden har under en längre period haft identifierade brister i den interna kontrollen inom ett flertal områden. Det saknas enligt vår bedömning fortfarande ett ändamålsenligt system som säkerställer att den interna kontrollen inom nämnden är tillräcklig. Ett antal brister i efterlevnad av regler och rutiner har identifierats vid revisionens granskning samt på annat sätt. Vi bedömer att den interna kontrollen inom tekniska nämnden inte är tillräcklig.

Dokumenterade rutinbeskrivningar behöver upprättas inom ett antal områden. Ett system för intern kontroll behöver etableras som innefattar riskanalyser, kontrollaktiviteter, rapportering och tillsyn. Det är av stor vikt att kontoret själva genomför kontroller av att riktlinjer, regler och rutiner efterlevs. Resultatet av genomförda kontroller skall rapporteras löpande till nämnd förslagsvis i samband med delårs- och årsbokslut.

Vi ser det som positivt att målstyrningen inom tekniska nämnden utvecklats. Det är viktigt att detta arbete fullföljs och att även relevanta styr/nyckeltal utvecklas och tillämpas i den löpande uppföljningen.

Ord- och begreppsförklaringar

Anläggningskapital

är eget kapital bundet i anläggningen och utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Anläggningstillgångar

är fast och lös egendom som är avsedda att innehas stadigvarande eller under en längre period (t.ex. mark, byggnader, maskiner, inventarier och aktier).

Avskrivningar

är planmässig minskning av anläggningstillgångarnas värde p.g.a. förslitning.

Balansräkning

visar vilka tillgångar och skulder kommunen har bokslutsdagen. Den beskriver hur kapitalet har använts (tillgångar) och hur det har anskaffats (skulder och eget kapital).

Driftbudget

omfattar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året.

Eget kapital

utgör skillnaden mellan tillgångar och skulder. Det egna kapitalet har två beståndsdelar, anläggningskapital och rörelsekapital. De visar hur stor del av anläggningstillgångarna respektive omsättningstillgångarna som finansierats med egna medel.

Finansieringsanalysen

visar hur kommunen har finansierat sin verksamhet under året. Skillnaden mellan tillförda och använda medel visar hur rörelsekapitalet förändrats.

Investeringsbudget

omfattar kommunens investeringar i till exempel fastigheter, anläggningar, maskiner och inventarier. Tillgångarna är avsedda att användas under en längre tids period.

Kapitalkostnader

utgörs av avskrivningar och intern ränta. Driftredovisningen belastas för den värdeminskning som an-

läggningarna genomgått genom att de nyttjas under året (avskrivningar). Den belastas också med ränta på kommunens nedlagda kapital (intern ränta). Avskrivningarna baseras på anskaffningsvärdet och internräntan har under 1996 beräknats med 9% på anläggningarnas bokförda värde.

Kortfristiga fordringar och skulder

har förfallodag inom ett år.

Likviditeten

anger den kortfristiga betalningsberedskapen.

Långfristiga skulder

avser skulder som förfaller till betalning mer än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Omsättningstillgångar

är posterna likvida medel, kortfristiga fordringar och förråd. Dessa tillgångar kan på kort sikt omsetta till likvida medel.

Personalomkostnader

påförs respektive verksamhet genom procentpåslag på utbetalda löner.

Resultaträkning

sammanfattar årets kostnader och intäkter och visar hur det egna kapitalet har förändrats.

Rörelsekapital

är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet är en del av det egna kapitalet. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Skattekraft

är kommunens skatteunderlag per invånare.

Skattekrona

en skattekrona är lika med 100 kronor beskattningsbar inkomst.

Soliditet

är eget kapital satt i relation till de totala tillgångar som finansierats med eget medel.



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