

Årsredovisning 2021

Danderyds kommun

EN STARK EKONOMI SKAPAR EN TRYGG FRAMTID	4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	6
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	6
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	7
MILJÖ OCH KLIMAT	8
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	12
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	14
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN	19
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	22
SAMLAD MÅLBEDÖMNING	22
HÖG KVALITET	23
STOR VALFRIHET	24
HÖG ATTRAKTIVITET	25
HÖG EFFEKTIVITET	26
STARK UTVECKLING	26
FINANSIELLA MÅL	28
BALANSKRAVSRESULTAT	32
AVTAL	33
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	35
FÖRVÄNTAD UTVECKLING	39
RÄKENSKAPER	41
RESULTATRÄKNING	41
BALANSRÄKNING	42
KASSAFLÖDEANALYS	44
NOTFÖRTECKNING	45
DRIFTREDOVISNING	58
INVESTERINGAR	60
AVFALLSVERKSAMHETEN	61
VATTEN- OCH AVLOPPS VERKSAMHETEN	63
VERKSAMHETERNA	67
KOMMUNSTYRELSEN	67
ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN	70
MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN	71

BYGGNADSNÄMNDEN	73
TEKNISKA NÄMNDEN	75
– VATTEN OCH AVLOPP	78
– AVFALL	80
FASTIGHETSNÄMNDEN	82
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN	85
UTBILDNINGSNÄMNDEN	88
SOCIALNÄMNDEN	91
DJURSHOLMS AB	95
STUDIEVÄGEN FASTIGHETS AB	98

BILAGOR	100
----------------	------------

1. DEFINITIONER TILL ÅRSBOKSLUT	100
2. MÅLUPPFYLLELSE	100
3. INVESTERINGAR	100
4. NÄMNDERNAS LEDAMÖTER	100
5. PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	100
6. AVTALSSAMVERKAN	100
7. REVISIONSBERÄTTELSE	100

En stark ekonomi skapar en trygg framtid

Danderyds kommun har en stark, robust och stabil ekonomi i balans. Det är resultatet av ett målmedvetet arbete för kostnadskontroll och mer effektiva verksamheter, som levererar högsta kvalitet till Danderydsborna. Varje skattekrona ska användas på förnuftigast och effektivaste sätt. Åren 2020–2021 har kommunen redovisat positivt resultat.

Totalt har kommunens intäkter ökat med 175,3 miljoner kronor jämfört med 2020. Störst bidrag till ökningen utgörs ökade skatteintäkter (netto) med cirka 77,4 miljoner kronor jämfört med 2020 på grund av ett förbättrat skatteunderlag. Andra stora bidragande orsaker är realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar om sammanlagt 71,4 miljoner kronor och extern medelsförvaltning med realiserad vinst om 33,5 miljoner kronor.

Vid ingången av 2021 hade kommunen att hantera ett ackumulerat underskott om 28,3 miljoner kronor, som skulle regleras under året. Det positiva balanskravsresultatet för 2021 uppgår till 97,0 miljoner kronor och reglerar det återstående underskottet från 2019. Kommunen har därmed reglerat hela det ackumulerade underskottet.

Det ekonomiska resultatet för kommunen 2021 uppgår till 286,9 miljoner kronor medan balanskravsresultatet uppgår till 97,0 miljoner kronor. Reservering av medel till resultatutjämningsreserv utgör 85,0 miljoner kronor.

Soliditeten ökade från 46 procent till 49 procent mellan 2019 och 2020, har fortsatt att öka och uppgår i dag till 55 procent.

Det starka ekonomiska resultatet innebär att kommunen uppfyller alla sex finansiella mål som kommunfullmäktige beslutat. Uppfyllelsen av de finansiella målen, samt att kommunen uppfyller alla sina fem övergripande strategiområden, bidrar till bedömningen att kommunen med råge uppfyller kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning.

Stabilitet i ekonomin skapar möjligheter. Trenden med ett antal år av försämrad kostnadseffektivitet i jämförelse med andra kommuner har brutits. Vår kommun arbetar och bedriver verksamheterna alltmer kostnadseffektivt. En bidragande orsak är att nämndernas nettokostnader minskat. Arbetet med att förbättra kostnadseffektiviteten har gett effekt och mätt i nettokostnadsavvikelse ligger kommunen på plats nummer 16 bland landets kommuner – att jämföra med plats 28 år 2019.

Som ett led i att skapa ordning och reda har kommunen genomfört samtliga förbättringar inom de områden som 2019 identifierades i den genomlysning av kommunens ekonomiprocesser som då genomfördes. Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnderna har stärkts. Om en nämnd riskerar att uppvisa ett negativt resultat, måste den upprätta en åtgärdsplan. Att nämndernas ekonomi är i balans är avgörande för kommunens robusta ekonomi.

Det arbete som lagts på att snabbt få ordning i ekonomin och öka effektiviteten i verksamheterna ger utrymme att satsa mer på kommunens kärnverksamhet, som på barn- och äldreverksamheterna.

Pandemin har påverkat kommunens ekonomi genom att skatteintäkterna har sjunkit kraftigt, något som staten har kompenserat för genom statsbidrag. Smittspridningen har inneburit förändrade levnadsvanor och drastiskt minskade möjligheter till interaktion, vilket påverkat samtliga av kommunens verksamheter – från skola till äldreomsorg. Det påverkar måluppfyllelsen för verksamheterna.

Sjukfrånvaron var även högre än normalt under pandemin och även det har påverkat måluppfyllelsen. Under våren 2021 genomförde kommunen en medarbetarundersökning. Undersökningen visar att resultatet har förbättrats inom en rad områden och för helhetsbetyget HME (Hållbart medarbetarengagemang) ökar kommunen sitt resultat och överträffar uppsatt målsättning för 2021.

Pandemin har varit påfrestande för flera branscher. Trots krisen mår Danderyds företag generellt väl. En bekräftelse på det goda arbetet som görs för det lokala näringslivet är att Danderyd rankas på en andra plats i lokalt företagsklimat (Svenskt Näringsliv) samt även som Sveriges näst bästa entreprenörskommun (enligt Nyföretagarbarometern).

Under året har Danderydsbornas önskemål om och behov av att nyttja kommunen vackra natur ökat. Uppskattade evenemang under året har varit invigningen av Anna Whitlocks park och Demokratijubileet, som innehöll en mängd aktiviteter. Vidare har aktivitetshuset för unga, Demo, invigts och även seniormötesplatsen. Seniormötesplatsen erbjuder äldre hjälp med vardagsärenden.

Måluppfyllelse

Den samlade bedömningen av kommunens måluppfyllelse för verksamhetsåret 2021 är att Danderyds kommun nådde upp till ambitionsnivån inom samtliga strategiområden: hög effektivitet, högkvalitet, hög attraktivitet, stor valfrihet och stark utveckling. Bedömningen baseras på nämndernas måluppfyllelse, utfall på nyckeltal och resultat i undersökningar.

Årets resultat i KKiK (som mäter kommunernas kvalitet, effektivitet och attityder) visar exempelvis på en genomgående god kvalitet ur ett nationellt perspektiv inom områdena Barn och unga, Stöd och omsorg och Samhälle och miljö. Resultatet visar att kommunen levererar en hög kvalitet inom bland annat skol- och vårdverksamheterna. I flera av de nyckeltal som ingår i KKiK hamnar Danderyds kommun på topplaceringar. Även årets resultat i Medborgarundersökningen är positivt, där exempelvis 99 procent av svarande anser att kommunen är mycket bra eller ganska bra plats att bo och leva på. Genomsnittet för riket och Stockholms län är 92 procent respektive 92,1 procent.

Utveckling

Att kommunen har en väl fungerande kompetensförsörjning är avgörande för att fortsatt hålla en hög kvalitet på välfärdstjänsterna och det är ytterst kommunfullmäktige som är ansvarig för de anställdas arbetsmiljö. Danderyds kommun behöver ständigt arbeta aktivt för att attrahera rätt kompetens och för att behålla befintlig.

Oron i vårt närområde påverkar oss alla. Danderyds kommun tar sitt ansvar och gör det vi förmår för de flyktingar från Ukraina som kan behöva en tillfällig fristad i vår kommun. Kommunen bedömde redan innan invasionen att inflationen kan öka under 2022, men även under åren som kommer. Kommunen följer noga inflationens utveckling och dess påverkan på Danderyds ekonomi.

Danderyds kommun har budgeterat med höga positiva resultat för åren 2022–2024. Tillsammans med årets höga resultat står kommunen väl rustad för ekonomiska förändringar.

Avslutningsvis vill jag uttrycka min stora uppskattning och rikta ett varmt tack till alla duktiga medarbetare och chefer som intensivt och målmedvetet söker nya och effektiva vägar för att bibehålla högsta möjliga kvalitet och service till Danderydsborna.

Det är med stolthet jag kan lämna över 2021 års redovisning för Danderyds kommun.



Hanna Bocander (M)

Kommunstyrelsens ordförande



Förvaltningsberättelse

I denna förvaltningsberättelse lämnar Danderyds kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med 11 kapitlet lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisnings ”Rekommendation R15 Förvaltningsberättelse”.

Översikt över verksamhetens utveckling

Det ekonomiska resultatet för kommunen 2021 uppgår till 286,9 miljoner kronor medan balanskravsresultatet uppgår till 97,0 miljoner kronor. Skillnaden mellan årets resultat och årets resultat enligt balanskrav beror på att från årets resultat tas samtliga realisationsvinster om 71,4 miljoner, orealiserade vinster i värdepapper 33,5 miljoner kronor, och reservering av medel till resultatutjämningsreserv 85,0 miljoner kronor bort.

Kommunen hade budgeterat ett positivt resultat enligt balanskravet om 179,6 miljoner kronor. Årets balanskravsresultat avviker negativt med 82,6 miljoner kronor mot budget. Avvikelsen beror främst på avsättning till resultatutjämningsreserv om 85,0 miljoner kronor. Större negativa avvikelser mot budget redovisas för pensioner, PO-differens med mera som avviker negativt med 19,8 miljoner kronor. Engångskostnader för exploatering uppgår till 23,3 miljoner kronor som inte var budgeterade. Större positiva avvikelser mot budget redovisas för realisationsvinster med 71,4 miljoner som inte var budgeterade, skatteintäkter (netto)* med 51,8 miljoner kronor och extern medelsförvaltning med 33,5 miljoner kronor som inte var budgeterade.

Kommunkoncernen som inbegriper Danderyds kommun och Djursholms AB redovisar ett resultat om 309,9 miljoner kronor. Störst bidragande orsak till koncernens resultat är kommunens resultat om 286,9 miljoner kronor. Kommunkoncernen har under flera år redovisat negativa resultat men har med de två senaste årens resultat brutit trenden. Kommunkoncernen förväntas åren framöver redovisa positiva resultat med anledning av kommunens budgeterade och planerade resultat för åren 2021 till och med 2023.

Sammanställningen nedan visar kommunens och kommunkoncernens resultat för åren 2021–2017.

Årets resultat 2021 - 2017 (mnkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Årets resultat	286,9	195,8	-79,7	-78,4	-16,3
Årets resultat enligt balanskrav	97,0	184,4	-105,3	-91,1	-16,3
Årets resultat (koncernen)	309,9	191,4	-79,9	-91,1	-15,7
Årets resultat exklusive exploateringsintäkter	260,3	192,2	-81,0	-124,8	-86,3

Kommunen har vänt trenden med att redovisa negativa resultat. För att uppnå detta har kommunen bland annat höjt skatten, infört en ny ekonomisk modell för kostnadskontroll med ett ökat fokus på kostnadseffektivitet, samt genomfört effektiviseringar och besparingar. Vid ingången av 2021 hade kommunen att hantera ett ackumulerat underskott om 28,3 miljoner kronor. Årets resultat enligt balanskravet medför att kommunen reglerar det negativa ackumulerade underskottet. Det positiva resultatet har bidragit till att kommunen under året har kunnat amortera 200,0 miljoner kronor av kommunens banklån. Största bidragande orsaker till det högre resultat för 2021 jämfört med 2020 beror på högre skatteintäkter med 77,4 miljoner kronor, högre intäkter för realisationsvinster med 67,8 miljoner kronor, och högre orealiserad vinst i medelsförvaltning med 22,2 miljoner kronor.

Kommunen nådde upp till ambitionsnivån inom samtliga strategiområden. Bedömningen baseras på nämndernas måluppfyllelse, utfall på nyckeltal och resultat i undersökningar så som Kommunen kvaliteten i korthet och Medborgarundersökningen.

*Skatteintäkter netto innehåller skatteintäkter, kommunal utjämning och statsbidrag.

Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19

I mars 2020 klassades sjukdomen covid-19 som en pandemi vilket bland annat ledde till att nämnderna fattade beslut om att stänga ner vissa verksamheter inom kommunen. Coronapandemin har starkt präglat verksamheterna även 2021. Kommunen har under pandemin anpassat åtgärderna efter Folkhälsomyndighetens rekommendationer och nya beslut gällande kommunens verksamheter har fattats löpande. Syftet har varit att minska risken för smittspridning och skydda liv och hälsa. Verksamheterna har tvingats anpassa verksamheterna efter rådande förutsättningar och vissa verksamheter har tidvis helt varit stängda. Situationen med covid-19 har generellt inneburit en ökad arbetsbelastning såväl administrativt som kommunikativt, för hela den kommunala organisationen. Kommunens anställda har genom nya och kreativa arbetsätt bidragit till att kommunen hanterat de utmaningar som coronapandemin medfört på ett bra sätt. Till exempel har den del av personalen som haft möjlighet arbetat hemma under hela eller delar av perioden.

Med anledning av pandemin har staten betalat ut bidrag till kommunerna för sjuklönekostnader. Danderyds kommun har fått ersättning för del av sjuklönekostnaderna med sammanlagt 4,4 miljoner kronor för 2021. Mest medel har fördelats till utbildningsnämnden med 3,0 miljoner kronor och socialnämnden med 1,0 miljoner kronor. Av dessa 4,4 miljoner har 0,6 miljoner utbetalats 2022 och inte resultatförts 2021.

Demokratijubileum

Danderyds kommun har deltagit i firandet av det nu hundraåriga riksdagsbeslutet om att införa allmän och lika rösträtt. Riksdagen har under mandatperioden 2018–2022 uppmärksammat detta beslut genom ett fyra år långt demokratijubileum. Alla Sveriges kommuner har uppmanats att delta i firandet. Danderyds Demokratijubileum inleddes med en mångfald av aktiviteter såsom musikframträdanden, föreläsningar, podcasts, konstutställningar och barnteater. Jubileumsinvigningen ägde rum den 3 september i den nya lokalen Entrétorget i Mörby centrum. Riksdagens talman Andreas Norlén höll tal och samtalade om hur den svenska demokratin mår tillsammans med kommunstyrelsens ordförande Hanna Bocander och kommunfullmäktiges ordförande Boris von Uexküll. Den 11 september 2021 slog Danderyds bibliotek upp dörrarna till sina nya lokaler i Mörby centrum och den 15 september 2021 öppnade det nya kultur- och aktivitetshuset DEMO. Alla evenemang har anpassats till rådande restriktioner kring covid-19.

Kommunens kvalitet i kortet (KKiK) och Medborgarundersökningen

Danderyds kommun deltar i flera olika typer av nationella undersökningar som mäter kommunens kvalitet, effektivitet och vilken attityd medborgarna har till kommunen (KKiK). Årets resultat i KKiK visar på en genomgående god kvalitet ur ett nationellt perspektiv inom områdena Barn och unga, Stöd och omsorg och Samhälle och miljö. Även årets resultat i Medborgarundersökningen är positivt, där exempelvis 99 procent av svarande anser att kommunen är mycket bra eller ganska bra plats att bo och leva på. Genomsnittet för riket och Stockholms län är 92 procent respektive 92,1 procent.

Miljö och klimat

Kommunens övergripande miljöarbete

Under året har ett tydligare arbete med de globala hållbarhetsmålen initierats. Detta syns exempelvis i framtagandet av översiktsplan där en hållbarhetskonnekvensbedömning gjorts. Kommunen har också påbörjat en utredning för hur ett genomförande av Agenda 2030 ska gå till i Danderyds kommun och deltar i Glokala Sverige som är ett kommunikationsprojekt kring Agenda 2030.

Det strategiska miljöarbetet i kommunen genomförs i enlighet med kommunens miljö- och klimatprogram. Under året har genomförandet av kommunens miljö- och klimatprogram tagit kliv framåt. Kommunens nämnder har beslutat om åtgärder för att säkerställa efterlevnad av uppsatta miljömål för verksamheterna för år 2022.

Följande redovisning av vad som genomfördes 2021 följer miljö- och klimatprogrammets sex fokusområden: Begränsad klimatpåverkan, frisk luft, friskt vatten, biologisk mångfald, god bebyggd miljö och giftfri miljö. Varje avsnitt inleds med formulering av kommunens ambition för respektive fokusområde.

Begränsad klimatpåverkan

Danderyds kommun ska arbeta aktivt för att begränsa utsläppen av växthusgaser och luftföroreningar. Målsättningen med Danderyds klimatarbete är att klara det globala klimatmålet med max 1,5 graders temperaturökning jämfört med förindustriell tid.

Energi- och klimatrådgivningsverksamheten blev även detta år annorlunda på grund av den rådande pandemin. Dock genomfördes en aktivitetsdag för att uppmuntra till hållbart resande i samband med den europeiska trafikantveckan den 17 september. Under våren genomfördes också "Utan bilen dealen". Här fick en familj låna en ellastykel och en elcykel för att undvika resor med bilen under tre månader.

Arbetet med en klimatanpassningsplan har fortskridit och skickades i december ut på remiss och förväntas beslutas under 2022. Planen beskriver risker och konsekvenser kopplade till klimatförändringar samt åtgärder för att hantera dessa risker.

Arbetet med att öka andelen matavfallssorterare i kommunen genom olika kommunikationsinsatser har fortsatt. Av matavfallet görs biogas och biogödsel, som på olika sätt kan ersätta fossila bränslen och konstgödsel.

Frisk luft

Luften ska vara så ren att människors hälsa samt djur, växter och kulturvärden inte skadas. Danderyds kommun ska arbeta aktivt för att begränsa utsläppen av luftföroreningar.

Kommunen har under året genomfört en upphandling för avfallshämtning av avfall under kommunalt ansvar. Entreprenadsstarten sker under december 2022. Kommunen har även upphandlat hämtning av källsorterat avfall från kommunens fastigheter, med avtalsstart under maj 2022. Båda upphandlingarna har bland annat högre miljökrav vad gäller fordon. För att öka kunskapen och för att få bättre underlag gällande luftkvaliteten i Danderyd har kommunen upphandlat luftkvalitetsmätningar i syfte att utveckla luftövervakningen. Resultat av luftmätningar kommer att rapporteras till förvaltningen. Resultatet blir ett viktigt underlag för att kunna ställa krav på verksamhetsutövare att utföra åtgärder enligt miljö kvalitetsnormer för luft.

Friskt vatten

Sjöar och vattendrag ska vara ekologiskt hållbara och deras variationsrika livsmiljöer ska främjas. Danderyds kommun ska arbeta aktivt för att begränsa utsläppen av näringsämnen och föroreningar till sjöar, vattendrag och hav.

Arbetet har fortskridit med att ta fram vattenplan, dagvattenplan, dagvattenpolicy och riktlinjer för dagvatten. Framtagna förslag har varit på remiss och informationsmöte har hållits. Målsättningen är att styrdokumentet ska antas under våren 2022.

Under året har ett samarbete startats mellan kommunerna runt Lilla Värtan för att ta fram underlag till ett Lokalt åtgärdsprogram Lilla Värtan och Strömmen.

Dagvattenprojekt görs årligen med fokus på rening och för att förhindra översvämning. Tre dagvattenprojekt har påbörjats vid Henrik Palmes allé, vid Bråvallavägen och vid Gränsgärdet/Granparken.

Inom Edsviken vattensamverkan har för åren 2022–2025 miljöövervakningsprogram antagits och upphandling har skett för genomförandet. Inom samarbetet har även en kunskapsstig i form av en QR-kodspromenad uppförts längs kuststräckan vid Edsviken. Kunskapsstigen beskriver miljöproblem inom Edsvikens område.

Biologisk mångfald

Danderyds kommun ska arbeta aktivt för att gynna och förstärka den biologiska mångfalden. Danderyds kommun ska verka för att vid samhällsbyggande och förvaltning bygga in biologisk mångfald för att främja ett rikt växt- och djurliv.

Vid årets mätning av biologisk mångfald räknades fåglar i de 60 permanenta mätpunkter som finns i kommunen. Resultatet visade en nedgång på fågelarter sedan förra mätningen 2018 med 8 procent. En del av detta beror på årsvariation av vädret som alltid påverkar varje års mätning i större omfattning. Ser man däremot på den långsiktiga förändringen av biologisk mångfald, där alla mätningar och artgrupper sedan 2014 vägs in, ligger kommunen 0,8 procent över medel av artrikedom sedan mätningarna startade.

Årets slåtter med upptag i kommunens gräsytor har fungerat bra. Samtliga ytor slås med växelslättersystem där tidig och sen slåtter växlar mellan åren beroende på yta som slås. Detta skapar kontinuitet av blommande ängar under säsongen i kommunen så att bland annat pollinatörer trivs. Under året har även ytterligare ett par gräsmattor överförts till grönyteäng under året.

Kommunen jobbar aktivt med att förhindra spridningen av invasiva arter såsom jättebjörnloka, park/jätteslide och jättebalsamin efter årliga kartor där bestånd och växtplatser markerats ut. Bekämpning görs med hetvatten och manuell upptagning eller med röjsnöre beroende på situation. Årets bekämpning blev dyrare än tidigare år eftersom olika år har olika tillväxt på dessa arter. Det är lagstadgat att kommunen ska bekämpa jättebalsamin och jättebjörnloka. Det är frivilligt att bekämpa park/jätteslide men dessa arter kan orsaka stor förödelse i bebyggda miljöer eftersom de kan förstöra vägar, byggnader och betongkonstruktioner om de sprider sig.

God bebyggd miljö

Danderyds kommuns bebyggda miljö ska vara god och hälsosam. Natur- och kulturvärden ska tas till vara och utvecklas. Danderyds kommun ska planera och bygga miljöanpassat samt verka för en giftfri miljö och minskat buller.

Arbetet med översiktsplanen har fortsatt under året och bland annat har samråd genomförts och granskning påbörjats. Under 2021 antogs tre detaljplaner utan betydande miljöpåverkan. Inga övriga miljöutredningar gjordes än sedvanliga dagvatten-, trafikbuller- och miljötekniska utredningar.

Flera trafiksäkerhetshöjande åtgärder och cykelsatsningar har genomförts under året. En gångbana är anlagd utefter Klingstavägen mellan Edsviksvägen och Noragårdsvägen. En annan gångbana är uppförd längs Bråvallavägen mellan Danderydsvägen och Fafnervägen samt en separerad gång och cykelbana utefter Vendevägen mellan Mörbyleden och Angantyrvägen. För att höja trafiksäkerheten för cyklister har cykelöverfarer byggts vid korsningarna Vendevägen/Sveavägen, Vendevägen/Fafnervägen och Vendevägen/Surtvägen.

Under året har flera energibesparande projekt utförts i kommunens fastigheter. Som exempel har Danderyds gymnasiums tak kompletterats med solpaneler. På Stocksundsgården har vitvaror bytts för att sänka energiåtgång och samtidigt höja standarden. På Danderydsgården har fönster renoverats för att sänka energiförlust och förlänga livstiden. Utbyte av belysningsarmaturer till LED -armaturer pågår kontinuerligt i alla fastigheter så fort en lampa behöver bytas.

För närvarande utreds om energi från storkök kan återvinnas till kommunens värmepumpsanläggningar för att ge värme och för att vid varma sommandagar även kunna använda värmepumpens borrhål för frikyla.

Giffri miljö

Miljön i Danderyds kommun ska vara fri från ämnen som kan hota människors hälsa eller den biologiska mångfalden. Danderyds kommun ska arbeta aktivt med utfasning av farliga ämnen och kemikalier och underlätta för de som bor och verkar i kommunen att få en giftfri miljö.

En ny avfallsplan för perioden 2021–2032 har antagits och arbete pågår med att förankra planen och ta fram aktiviteter kopplade till målen. Avfallsplanen är ett av de viktigaste styrdokumenterna i frågor som rör avfallshanteringen i kommunen. Den är gemensam för alla kommuner i SÖRAB och har ett tydligt fokus på cirkulär ekonomi.

Samarbetsavtalet med Åhléns gällande insamling av kosmetiskt avfall från privatpersoner har påbörjats men inte nyttjats till den grad som önskas. Detta på grund av pandemin. Istället har tjänsten Returkassen, hämtning av farligt avfall och el-avfall vid dörr, blivit mer efterfrågad.

Kommunen har under året arbetat aktivt med olika kommunikationsinsatser för att underlätta att avfall sorteras rätt så att det därmed kan gå till återvinning. Kommunikationsinsatsernas syfte är även att uppmuntra till återbruk och att öka andelen matavfallssorterare i kommunen.

Det strategiska arbetet enligt handlingsplanen för förorenade områden har innefattat en uppdaterad inventering och sammanställning av information om gamla handelsträdgårdar i kommunen. Resultatet visar att odling i växthus med risk för gamla bekämpningsmedel kunde styrkas i 15 av 22 kända objekt. Arbetet har även inneburit en fortsatt tillsyn av de högst prioriterade riskklassade

områdena. Fyra av områdena utgörs av båtuppställningsplatser och där har undersökningar av båtottenfärger påbörjats under året. Enkätundersökningar bland båtägare och undersökningar av båtskrov har genomförts på de största båtclubbarna i samband med miljötillsyn. Resultaten har hittills visat att mellan 10 och 20 procent av fritidsbåtarna fortfarande har en äldre typ av färg som kan innehålla starkt giftiga organiska tennföreningar (TBT). Ansvarsutredningar har gjorts inför framtida markundersökningar på fyra båtuppställningsplatser.

Av totala livsmedelsinköpen var 29 procent ekologiska och 19 procent KRAV-märkta för kommunala förskolor, skolor och vård- och omsorgsboenden. Under 2021 har ytterligare tre kommunala enheter KRAV-certifierats vilket innebär att alla kommunala förskolor, skolor och vård- och omsorgsboenden utom två är certifierade. Förutom godkända livsmedel, vilket innebär vegetabiliska EU-ekologiska, KRAV-märkta och att fisken är hållbart fiskad, ska alla kemikalier/rengöringsmedel som används vara miljömärkta. Nytt avtal för mattransporter mellan skolor har upphandlats. Avtalet har högre miljökrav på fordonen jämfört med tidigare avtal.

Den kommunala koncernen

ORGANISATIONSSHEMA

Den kommunala koncernen

Nämnder	Koncernföretag	Samägda företag och kommunala förbund	Privata utförare och fristående huvudmän
Kommunstyrelsen Ordförande: Hanna Bocander (M) Kommundirektör: Johan Lindberg	Djursholms AB 100 % Styrelseordförande: Torsten Sjögren (M) tf VD: Björn Wallgren	Söderhalls renhållningsverk AB 10 %	Skola: Stiftelsen Viktor Rydbergs skolor
Överförmyndarnämnden Ordförande: Anders Bergstrand (M) Kommundirektör: Johan Lindberg	Studievägen Fastighets AB 100 % Styrelseordförande: Torsten Sjögren (M) tf VD: Björn Wallgren	Norrvatten 8,0 %	Äldreomsorg: Föreningen Blomsterfonden, Attendo Care och Vardaga
Utbildningsnämnden Ordförande: Monica Renstig (L) Bildningsdirektör: Kent Henningson		Käppalaförbundet 7,4 %	
Socialnämnden Ordförande: Carina Erlandsson (M) Socialdirektör: Britt-Marie Ekström		Storstockholms brandförsvaret 2,4 %	
Kultur- och fritidsnämnden Ordförande: Robert Nibelius (M) Bildningsdirektör: Kent Henningson		Roslagsvatten AB 0,6 %	
Miljö- och hälsoskyddsnämnden Ordförande: Elvy Svennerstål (L) Bygg- och miljödirektör: Elisabeth Thelin		Kommuninvest 0,4 %	
Byggnadsnämnden Ordförande: Claës Breitholtz (M) Bygg- och miljödirektör: Elisabeth Thelin			
Tekniska nämnden Ordförande: Bengt Sylan (L) Teknisk direktör: Anna Tengelin Skoog			
Fastighetsnämnden Ordförande: Håkan Johanson (KD) Teknisk direktör: Anna Tengelin Skoog			

Upplysningar om väsentliga privata utförare

De fyra största privata utförare eller fristående huvudmän avseende utbetalade medel från kommunen var Föreningen Blomsterfonden 116,7 miljoner kronor (102,4), Stiftelsen Viktor Rydbergs skolor 84,8 miljoner kronor (81,4), Attendo Care AB 45,7 miljoner kronor (46,4) och Aleris/Vardaga AB 39,2 miljoner kronor (37,5).

Upplysningar om ägarandelar och medlemsandelar i koncernföretag samt andra företag där kommunen har ägarintresse och kommunalförbund

Kommunen äger till 100 procent Djursholms AB och Studievägen Fastighets AB. Enligt bolagsordningen är ändamålet med Djursholms AB att främja kommunens exploateringsverksamhet för olika former av bebyggelse och anläggningar. Bolaget har också till ändamål att inom ramen för gällande lagstiftning och godtagen praxis förvärva, äga och förvalta eller sälja bebyggda eller obebyggda fastigheter för kommunal verksamhet, näringsverksamhet och fritidsändamål. Kommunfullmäktige har uttalat att bolagets syfte är att tillhandahålla mark för rekreationsändamål samt park, gator och annan allmän plats. Mark för allmänt ändamål ska upplåtas utan ekonomisk ersättning. Bolaget ska även verka för att bevara ett levande jordbruk i kommunen. Vidare ska bolaget i mån av resurser tillhandahålla lokaler för kommunal verksamhet.

Enligt bolagsordningen är ändamålet med Studievägen Fastighets AB att inom ramen för gällande lagstiftning och godtagen praxis förvärva, äga och förvalta eller försälja exploateringsfastigheter eller andra bebyggda eller obebyggda fastigheter för kommunal verksamhet.

Kommunen samäger eller är medlemmar i följande bolag och förbund: Käppalaförbundet, Storstockholms brandförsvaret, Norrvatten, Söderhalls renhållningsverk AB samt Roslagsvatten AB och Kommuninvest ekonomisk förening.

Käppalaförbundet renar avloppet till mer än en halv miljon människor i elva kommuner norr och öster om Stockholm. Danderyds andel i förbundet uppgår till 7,4 procent.

Storstockholms brandförsvaret har till uppgift att snabbt hjälpa och stödja den som har råkat ut för brand eller hamnat i nödläge. Verksamheten ska bidra till minskad sårbarhet och färre olyckor. Storstockholms brandförsvaret har elva medlemskommuner, varav Danderyds kommuns andel uppgår till 2,4 procent.

Norrvatten producerar och distribuerar dricksvatten till 14 medlemskommuner norr om Stockholm. Norrvattens verksamhet finansieras av den vattenavgift som medlemskommunerna betalar för det vatten som förbundet levererar. Danderyds andel i förbundet uppgår till 8,1 procent.

Söderhalls renhållningsverk AB (SÖRAB) har som uppdrag att på ett miljöriktigt och rationellt sätt ta hand om det hushållsavfall som uppkommer i ägarkommunerna. Bolaget tar även emot verksamhetsavfall från företag i regionen. Bolaget ägs av 10 kommuner norr om Stockholm, och Danderyds kommun innehar 10,0 procent av aktiekapitalet i bolaget.

Roslagsvatten AB tillhandahåller bland annat drift och infrastruktur för vatten och avlopp till ägarkommunerna. Bolaget erbjuder även en mängd andra tjänster och de sju delägarkommunerna avgör själva vilka tjänster de vill använda. Danderyds kommuns ägarandel uppgår till 0,6 procent.

Kommuninvest ekonomisk förening: Kommuninvest är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund verkningsfullt företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor. Kommuninvest är den största långgivaren till kommunsektorn. Danderyds kommun andel i Kommuninvest uppgår till 0,4 procent.

Upplysningar om betydande minoritetsägare i kommunala bolag

Kommunen hade under året inga betydande minoritetsägare i de kommunala bolagen.

Motiv till att anlita privata utförare

Kommunen vill erbjuda invånarna en större valfrihet genom möjlighet att välja privata utförare. Kommunens ambition är att uppnå en högre kvalitet i verksamheterna genom konkurrensutsättning.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Ändrad lagstiftning för redovisning av kommunal markexploatering påverkar vilka kostnader som kommunen kan balansera för att möta intäkter. Lagstiftningen har bland annat blivit strängare kring vilka kostnader som kan balanseras tills intäkten infaller och vilka kostnader som måste belasta resultatet direkt. Med anledning av den ändrade lagstiftningen genomförde kommunledningskontoret en genomgång av de balanserade kostnaderna. Genomgången medförde att 23,3 miljoner kronor skrevs av under året, vilket påverkar resultatet negativt. Framöver innebär lagstiftningen att kommunen kommer behöva resultatföra kostnader tidigare än beräknat, vilket på kort sikt kommer påverka kommunens resultat negativt. Arbete pågår med att beräkna dessa kostnader.

Finansiella risker

För att bedöma kommunens ekonomiska förutsättningar att hantera en försämrad konjunktur görs ett antal kontroller. För att bedöma om kommunen är exponerad för finansiella risker görs kontroller på kommunens finansierings- och ränterisk, likviditetsrisk samt marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar, resultatutjämningsreserv, samt panter och ansvarsförbindelser. Bedömningen är att kommunen sammantaget inte är exponerad för finansiella risker. Uppföljningen av de finansiella riskerna redovisas nedan.

Finansierings- och ränterisk

Kommunkoncernens externa upplåning var vid periodens utgång 675,0 miljoner kronor, varav 600,0 miljoner kronor avser kommunens egna lån och resterande 75,0 miljoner kronor avser Djursholms AB. Alla lån är tagna hos Nordea Bank AB. Kommunen har amorterat 200,0 miljoner kronor under året. Detta har möjliggjorts genom ett positivt resultat och att investeringarna blivit lägre än budgeterat. Kommunens ambition är att amortera ytterligare på lånen under 2022 på grund av ett positivt budgeterat resultat samt att kommunen har en god likviditet vid utgången av 2021.

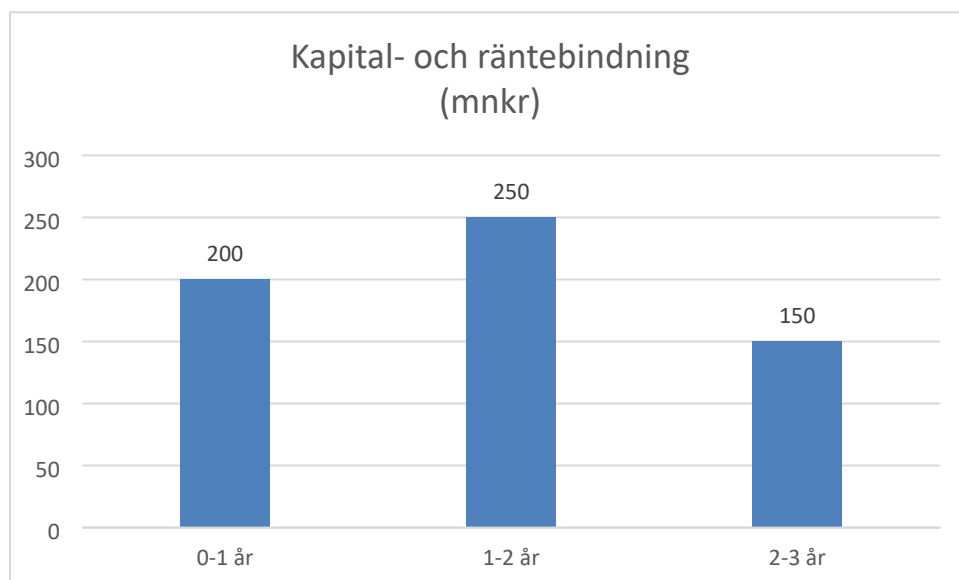
Tabellen nedan visar kommunkoncernens lån för åren 2021-2019.

Kommunkoncernens lån (mnkr)	2021	2020	2019
Kommunen	600,0	800,0	846,1
Djursholms AB	75,0	75,0	76,2
Summa lån	675,0	875,0	922,3

Lånen förfaller löpande i en jämn fördelning fram till och med 2024. De lån som förfaller inom ett år uppgår till 200 miljoner kronor vilket motsvarar 33 procent av kommunens totala låneskuld. En jämn spridning av lånens förfalldatum minskar risken att kommunen behöver lägga om lånen vid en marknadsmässig ogynnsam tidpunkt. Kommunen eftersträvar därför att ha en jämn förfallostruktur

på lånen för att minska räntekänsligheten. I den nuvarande räntemiljön är det fördelaktigt att inte ha lån med långa bindningstider, vilket också gör det mer flexibelt för kommunen att amortera när det likviditetsmässigt är möjligt vid överskottslikviditet. Överskottslikviditet ska i första hand användas för att amortera på befintliga lån.

Nedanstående diagram visar kommunens skulder vid utgången av 2021 och när skulderna förfaller.



Den genomsnittliga räntan på kommunens alla lån är cirka 0,6 procent. Alla lån löper på fast ränta. Räntan ändras enbart när ett lån förfaller och kommunen behöver återfinansiera lån som förfaller. Den genomsnittliga räntan på lånet som förfaller under 2022 uppgår till 1,0 procent. Den del av lånen som inte amorteras kommer refinansieras genom nya lån. Eftersom alla kommunens lån har fast ränta innebär det att kapitalbindningstiden är samma som räntebindningstiden. Den genomsnittliga löptiden (durationen) på räntebindningarnas återstående tid på befintliga lån är för närvarande 1,6 år. Kapitalbindningsförfall inom 12 månader uppgår till 33 procent.

Skuldsättningsgraden är ett finansiellt nyckeltal som används för att beskriva ett företags finansiella risk (räntekänslighet). Tabellen nedan visar skuldsättningsgradens utveckling i kommunen.

Tabellen nedan visar låneskuld & skuldsättningsgrad för åren 2021-2019.

Låneskuld & Skuldsättningsgrad*	2021	2020	2019
Låneskuld (mnkr)	600,0	800,0	846,1
Total skuldsättningsgrad (%)	47,5	50,8	54,2
- varav avsättningsgrad (%)	9,9	8,9	9,0
- varav kortfristig skuldsättningsgrad (%)	21,9	19,9	23,2
- varav långfristig skuldsättningsgrad (%)	15,6	22,0	22,0

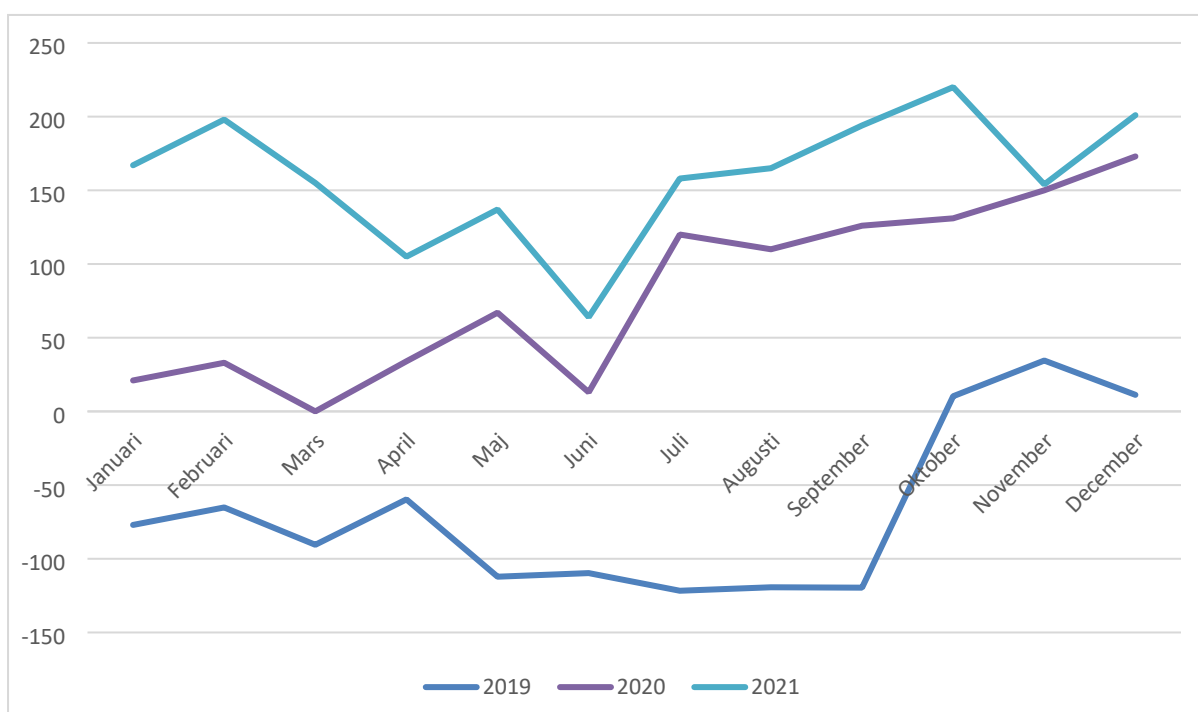
*(Skuldsättningsgrad: kort- och långfristiga skulder + avsättning för pensioner) / tillgångar

Den totala skuldsättningsgraden minskar och det beror främst på kommunens goda resultat och en minskad skuldsättning.

Likviditetsrisk

Diagrammet nedan visar kommunkoncernens saldoutveckling på toppkontot i koncernkontot under januari–december år 2019, 2020 och 2021. Under 2021 har det positiva saldot på toppkontot ökat och är cirka 200 miljoner kronor vid utgången av 2021. Kommunen har under året amorterat 200 miljoner kronor. I april 100 miljoner kronor och i juni ytterligare 100 miljoner kronor. Under november månad minskade likviditeten tillfälligt på grund av att kommunen betalade in cirka 33 miljoner kronor i insatskapital till Kommuninvest och för att kommunen köpte lägenheter för cirka 34 miljoner kronor. Checkräkningskrediten är på 300 miljoner kronor vilket gör att kommunen har 300 miljoner kronor i utnyttjad limit.

Kommunkoncernens saldoutveckling under januari–december år 2019, 2020 och 2021.



Marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar

I maj 1998 avsatte kommunen 300,0 miljoner kronor av intäkterna från försäljningen av Danderydsbostäder till en extern långsiktig kapitalförvaltning. Det initiala syftet med medelsförvaltningen var att hantera åtagandet i form av pensionsutbetalningar. Det innebar att om utbetalningen översteg 20,0 miljoner kronor skulle det överstigande beloppet tas ifrån det förvaltade kapitalet, den så kallade matchningsstrategin. Med anledning av kommunens goda ekonomi och likviditet beslutade kommunfullmäktige under 2020 att upphäva matchningsstrategin, vilket innebär att kommunen fullt ut ska finansiera utbetalningarna det år pensionerna betalas ut från och med 2021. Kapitalet ska i fortsättningen förvaltas med en lång horisont, upp till femtio (50) år och kapitalet ska användas för att öka kommunens tillgångar (kortfristiga placeringar) som balanseras mot kommunens långfristiga skulder och pensionsskuld. Riskspridningen ska vara god mellan de olika tillgångsslagen för att på så sätt säkerställa en bra diversifiering.

Cliens Mixfond B är en aktivt förvaltd värdepappersfond som placerar minst 90 procent av fondens medel i svenska bolag. Av fondens medel skall 25 till 75 procent vara direkt placerade i aktierelaterade instrument. Av Fondens medel kan 25 till 75 procent vara direkt placerade i ränterelaterade finansiella instrument.

Cliens Sverige Fokus B är en aktivt förvaltd specialfond som placerar minst 90 procent av fondens medel i svenska bolag. Placeringarna ska till minst 75 procent ske i aktier och andra aktierelaterade instrument. Upp till 25 procent av Fondens medel får således dock vara direkt placerade i ränterelaterade finansiella instrument.

Inom ramen för fondernas placeringsinriktning beaktas internationella normer och urvalet av aktier i fonderna baseras på en kombination av finansiell analys och ESG analys, det vill säga analys av hur bolagen hanterar risker när det gäller miljö, socialt ansvar och ägarstyrning. Fonderna undviker att placera i företag vars huvudsakliga verksamhet härrör från områdena vapen, fossila bränslen, tobak, alkohol och pornografi.

Marknadsvärdet på den externa medelsförvaltningen vid utgången av 2021 uppgick till 181,9 miljoner kronor, vilket är en ökning med 33,3 miljoner kronor eller 22 procent jämfört med index om 19,7 procent. Den ackumulerade avkastningen från starten 2014 uppgår till 98 procent jämfört med index om 89 procent.

Vid utgången av 2021 var portföljfördelningen cirka, 67 procent aktier, 31 procent räntebärande och 3 procent kassa.

Resultatutjämningsreserv

Enligt kommunallagen får en kommun under vissa villkor reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv. Resultatutjämningsreserven gör det möjligt att reservera en del av överskottet i goda tider och sedan använda medlen för att täcka underskott som uppstår till följd av en lågkonjunktur, vilket gör det möjligt för kommunen att själv utjämna intäkter över tid, och därigenom möta konjunkturvariationer. I kommunens riktlinjer för ekonomistyrning anger riktlinjerna för resultatutjämningsreserv att möjlighet ges att max 4 procent av skatteintäkter (netto) kan reserveras om kommunen redovisar ett positivt resultat. Kommunen har valt att sätta av maximala 4 procent av skatteintäkter (netto) vilket motsvarar 85,0 miljoner kronor. Det är första gången kommunen reserverar medel i resultatutjämningsreserv vilket innebär att resultatutjämningsreserven efter reserveringen uppgår till 85,0 miljoner kronor.

Panter och ansvarsförbindelser

Kommunens ansvar för borgensåtaganden och ansvarsförpliktelser uppgår till totalt 885,9 miljoner kronor, vilket är en minskning med 2,8 miljoner kronor jämfört med 2020. Det största ansvaret uppgår till 488,7 miljoner kronor för ansvarsförbindelser för pensioner intjänade innan 1998. Denna ansvarsförbindelse minskar varje år och har minskat med 13,5 miljoner kronor jämfört med 2020 då ansvaret uppgick till 502,2 miljoner kronor.

Kommunen har borgensåtaganden gentemot Djursholms AB och gentemot ett antal föreningar. Kommunens borgensåtaganden uppgick vid årets slut till 121,3 miljoner kronor och har minskat med 4,1 miljoner kronor jämfört med 2020 då borgensåtaganden uppgick till 125,4 miljoner kronor. Minskningen beror på att amortering skett på lån. Det största åtagandet är gentemot Djursholms AB om 75,0 miljoner kronor.

Kommunen är medlem i tre kommunalförbund, Norrvatten, Käppalaförbundet och Storstockholms brandförsvaret. Ansvarsförbindelsen för de tre förbunden uppgår till 275,9 miljoner kronor.

Kommunen blev under året medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening.

Kommuner och regioner som är medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ett solidariskt borgenansvar för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Det innebär att varje medlem har ett ansvar för sin del av Kommuninvests verksamhet. Kommunens ansvar uppgår till 224,3 miljoner kronor. Fördelningen av ansvaret baseras på kommunens andel av det totala insatskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening. Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser uppgår till 511,0 miljarder kronor och totala tillgångar till 518,7 miljarder kronor.

En specificering för kommunens pantar och ansvarsförbindelser redovisas i not 25.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunallagen styr kommunernas verksamhet. Kommunerna styrs också av andra lagar som socialtjänstlagen, skollagen samt plan- och bygglagen med flera.

Roller och ansvarsfördelning inom kommunkoncernen

Kommunkoncernen

Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunens nämnder (inklusive kommunstyrelsen) och bolaget Djursholms aktiebolag. Studievägen Fastighets AB ingår inte i den kommunala koncernen på grund av bolagets ringa omsättning.

I kommunkoncernen finns flera politiskt styrande instanser i form av kommunfullmäktige, nämnder (inklusive kommunstyrelsen) samt styrelser för de kommunala bolagen. Därtill finns en tjänstemannaorganisation till stöd för det politiska styret och för genomförandet av verksamheten.

Kommunfullmäktige

Kommunens högsta beslutande organ är kommunfullmäktige. I Danderyd sitter det 45 ledamöter i kommunfullmäktige från sju partier. Kommunfullmäktige sammanträder ungefär en gång i månaden och ordförande är Boris von Uexküll (M).

Kommunfullmäktige, med de demokratiskt folkvalda politikerna, är det högsta beslutande och styrande organet. Fullmäktige tillsätter ledamöter i kommunstyrelse och övriga nämnder samt föreslår styrelseledamöter till de kommunala bolagen.

Kommunfullmäktiges roll i styrningen är att fastställa kommunövergripande visioner, planer, program, mål och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs främst genom det årliga beslutet att anta budget och plan för de nästkommande tre åren.

I samband med budget som fastställs en gång per år fastställer kommunfullmäktige konkreta mål för god ekonomisk hushållning och ekonomiska ramar för kommande år, samt skatt, taxor och avgifter. Fullmäktige ska också fatta beslut i alla frågor av principiell beskaffenhet, fastställa reglementen, bolagsordningar och ägardirektiv för att styra den kommunala koncernen. Fullmäktiges roll i uppföljningen är att godkänna delårsrapporter och årsredovisning, samt besluta om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder inom kommunens nämndsorganisation.

Kommunstyrelsen

Det är obligatoriskt för en kommun att ha en kommunstyrelse, och det är kommunfullmäktige som utser kommunstyrelsens ledamöter och ersättare. I kommunstyrelsens uppgifter ingår bland annat att leda och samordna allt arbete inom kommunen, och att ansvara för kommunens ekonomi. Danderyds kommunstyrelse hade under året 13 utsedda ledamöter. Kommunstyrelsens ordförande samt kommunalråd på heltid var Hanna Bocander (M). Bengt Sylvan (L), förste vice ordförande, och Siv Sahlström (C), andra vice ordförande, som båda kommunalråd på halvtid.

Kommunstyrelsen leder och samordnar kommunens angelägenheter och har det övergripande ansvaret för verkställighet, uppföljning och utvärdering vilket inbegriper ledning och samordning av mål, riktlinjer, direktiv och ekonomi för styrning och kontroll av hela den kommunala koncernen.

Kommunstyrelsen svarar således för planering och uppföljning av ekonomi och verksamhet för kommunens nämnder, de kommunala bolagen och kommunalförbunden. Betydande delar av ansvaret är kopplat till den interna kontrollen och uppsiktsplikten över kommunens nämnder och egna bolag. Kommunstyrelsen verkställer kommunfullmäktiges beslut och rapporterar till kommunfullmäktige.

Nämnder och förvaltningar

Kommunfullmäktige beslutar vilka nämnder som ska finnas och väljer ledamöter. Kommunen har i dag tio nämnder utöver kommunstyrelsen, där utbildningsnämnden är den största sett till antalet anställda och budgetomslutning. Varje nämnd ansvarar för ett visst område. Alla frågor som kommer till fullmäktige bereds i någon av nämnderna.

Nämnderna tar beslut i frågor som rör verksamheten och hur den ska bedrivas och nämnderna har en grundlagsstadgad rätt att självständigt besluta i ärenden om myndighetsutövning (beslut och andra åtgärder som en myndighet vidtar mot en enskild). I mindre betydande frågor kan nämnderna besluta direkt. Nämndernas ansvar och befogenheter fastställs av kommunfullmäktige i reglemente för respektive nämnd. Nämnden är ansvarig för sin verksamhet och att de resurser som kommunfullmäktige tilldelat i budgeten används så att målen för verksamheten uppnås. Vid konflikt mellan mål och resurser ska resurserna prioriteras. Förvaltningschefen ska utveckla och pröva verksamheten, organisation, bemanning och arbetssätt inom sitt verksamhetsområde. Det ska ske utifrån förvaltningens övergripande mål och riktlinjer, och de resurser som är fastställda i budget. Ansvar för verksamhet, resultat och ekonomi inom en resultatenhet, avdelning eller funktion ligger på ansvarig befattningshavare. Mål som nämnden beslutat och den tilldelade budgeten styr verksamheten på varje nivå.

Nämnder och bolagsstyrelser ansvarar för att respektive verksamhet utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och mål uppnås. I styrsystemet innebär det att nämnder och styrelser utvecklar strategier, mål och indikatorer samt identifierar risker i relation till fullmäktiges visioner, mål och uppdrag. Detta sammanfattas i verksamhetsplanen och budgetuppföljningen för nämnderna. Nämnderna och bolagen rapporterar till kommunstyrelsen.

Den kommunala koncernens tjänstemän ansvarar för att tillse att de förtroendevalda har tillgång till sakkunnig kompetens vid beredning av ärenden samt för att bedriva den operativa verksamheten. I styrsystemen innebär det att tjänstemännen i nämnder och bolag ska översätta de politiska visionerna, strategierna, målen och uppdragen till operativa mål och konkreta aktiviteter samt återrapportera till ansvarig nämnd/styrelse hur verksamhet och ekonomi utvecklas.

Processer för fastställande av mål, budgetering och uppföljning

Direktiv till nämnderna inför budget 2021 och plan 2022-2023 är kommunstyrelsens direktiv för arbetet med förslag till budget 2021 och plan 2022–2023. Förslaget anger de ekonomiska förutsättningarna och planeringsramarna för åren 2021–2023.

Arbetet med planeringsförutsättningarna och direktiv för budget påbörjades under februari 2020 med att kommunstyrelsen fattade beslut om planeringsförutsättningarna och direktiv för budget. Nämnderna lämnade svar på planeringsförutsättningarna och direktiv för budget i april. I juni antog kommunstyrelsen direktiv till nämnderna för budget 2021 och plan 2022–2023. Nämnderna antog förslag till budget 2021 och plan 2021–2022 under september månad och kommunstyrelsen antog förslag till budget och plan i oktober. Kommunfullmäktige antog budget och plan under november månad. Budgeten innehåller kommunens övergripande mål, nämndernas inriktningsmål och uppdrag samt budget för nämnderna och kommunen som helhet.

Uppsiktsplikt, intern kontroll och uppföljning

Uppsiktsplikt

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över hela den kommunala koncernen.

Kommunfullmäktige har fastställt att uppsiktsplikten särskilt ska utgöras av tre delar:

1. Ansvaret för den ekonomiska uppföljningsprocessen
2. Ansvaret för att god internkontroll upprätthålls
3. Ansvaret för att följa upp att fullmäktiges beslut verkställs

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har ett övergripande och samordnande ansvar för intern kontroll inom kommunen. Kommunstyrelsen beslutar om de kommungemensamma kontrollerna. Respektive nämnd beslutar även om nämndspecifika kontrollmoment.

För de kommungemensamma kontrollerna som innefattar attestregler, delegeringsprocessen, personliga utlägg och strategiska avtal är den sammanlagda bedömningen att helårsuppföljningen av internkontrollplanen är uppfylld.

Resultatet av de kommungemensamma- och nämndspecifika kontrollerna för 2021 redovisas i ett separat ärende till kommunfullmäktige under våren 2022.

Uppföljning

Varje styrelse och nämnd ska fortlöpande följa upp verksamheten inom sina olika ansvarsområden, både vad gäller verksamhet och ekonomi. Uppkomna eller förväntade avvikelser ska omgående åtgärdas och korrigeras.

Kommunstyrelsen ska fortlöpande följa nämndernas verksamhet på övergripande nivå. Under 2020 skedde en ekonomisk uppföljning vid fyra tillfällen medan verksamhetsmässiga utfallet skedde vid två tillfällen, utöver uppföljningen i årsredovisningen.

Kommunstyrelsen fastställer särskilda anvisningar för uppföljningen och vilka åtgärder som ska vidtas vid negativa ekonomiska avvikelser mot budget. Rapportrande nämnd ska upprätta en åtgärdsplan enligt framtagen mall som ska presenteras för kommunstyrelsen.

Kommunens samlade måluppfyllelse och ekonomiska resultat redovisas och analyseras i kommunens årsredovisning.

De helägda kommunala bolagen ska lämna minst två ekonomirapporter per år till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen upprättar delårsbokslut för verksamheten och det ekonomiska resultatet för årets första åtta månader. Delårsbokslutet med tillhörande prognos för resultatet under helåret ska redovisas för kommunfullmäktige. Varje nämnd och styrelse ska årligen lämna en skriftlig uppföljning av verksamhet, måluppfyllelse och resultat till kommunstyrelsen i årsredovisningen. Årsredovisningen ska även innehålla sammanställd redovisning samt en personalekonomisk uppföljning, ett så kallat personalekonomiskt bokslut. Kommunstyrelsen utfärdar närmare riktlinjer och anvisningar för utformningen av kommunens årsredovisning.

Utbildningsnämnden, socialnämnden och kultur- och fritidsnämnden prognostiserade under året negativa avvikelser mot budget. Kommunstyrelsen beslutade att utbildningsnämnden och socialnämnden skulle inkomma med åtgärdsplaner och redogöra för dessa inför kommunstyrelsen vilket båda nämnderna gjorde. Kultur- och fritidsnämndens prognostiserade underskott bedömdes

bero på omständigheter (covid-19) som nämnden ej hade rådighet över, och kommunstyrelsen beslutade därför att nämnden inte behövde upprätta någon åtgärdsplan.

Visselblåsarfunktion

Danderyds kommun har en oberoende och självständig visselblåsarfunktion (rapportering om missförhållande) som visselblåsare kan vända sig till för att anmäla missförhållanden. För att ha rätt att anmäla visselblåsarärenden, ska anmälaren vara arbetstagare, volontär, praktikant, person som annars utför arbete under kommunens kontroll och ledning samt egenföretagare. Övriga kategorier, såsom personer som inte är anställda inom kommunen, har inte möjlighet att anmäla visselblåsarärenden.

Den centrala delen av visselblåsarfunktionen utförs av externt anlitad part KPMG och som för kommunens räkning ska ta emot anmälningar, utreda visselblåsarärenden och återkoppla det slutliga resultatet av avslutade ärenden direkt till visselblåsaren.

Antalet inkomna och avgjorda visselblåsarärenden ska redovisas för kommunfullmäktige en gång per år och görs i årsredovisningen. Under 2021 inkom totalt ett visselblåsarärende som ledde till att en utredning genomfördes med resultatet att ingen rättslig åtgärd behövde vidtas.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt kommunallagen ska en kommun ha en god ekonomisk hushållning, vilket innebär ekonomisk balans på kort och lång sikt. Bedömningen görs genom att följa upp kommunens fem övergripande strategiområden och kommunens fyra finansiella mål. Det är kommunfullmäktiges uppgift att besluta om mål för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige fastställer årligen, i samband med budgetbeslutet för kommande år, kommunens mål för en god ekonomisk hushållning.

Samlad målbedömning

Den samlade bedömningen av kommunens måluppfyllelse för verksamhetsåret 2021 är att kommunen till stor del når upp till de målsättningar som sattes för 2021.

Kommunens verksamheter har sedan mars 2020 präglats av den pandemi som drabbat världen. I samband med årsredovisningen 2020 redovisade flertalet nämnder att uppsatta nämndmål inte uppnåtts till fullo till följd av pandemin och att verksamheten hade ställt om eller i vissa fall tvingats ställa in planerat utvecklingsarbete. I samband med nämndernas delårsrapporter och årsredovisningar för 2021 ser bilden annorlunda ut. Kommunens verksamheter har under aktuell period fortsatt verkat under omständigheter kopplade till pandemin, med allmän smittspridning i samhället och fortsatta restriktioner. Trots detta har kommunens verksamheter levererat service och tjänster till kommunens invånare och anpassat verksamheten utifrån de rådande omständigheterna utan att kvaliteten i utförandet har försämrats väsentligt.


Nämnderna har i samband med sina årsredovisningar rapporterat att majoriteten av nämndmålen helt eller delvis uppnåtts. I nedanstående tabell framgår bedömning av mål inom respektive strategiområde.

Strategiområde	Totalt antal nämndmål	Nämndmål som är gröna	Nämndmål som är gula	Nämndmål som är röda	Saknar bedömning
1. Hög kvalitet	10	5	3	0	2
2. Stor valfrihet	0	-	-	-	-
3. Hög attraktivitet	13	10	3	-	-
4. Hög effektivitet	10	6	4	-	-
5. Stark utveckling	9	6	2	1	-

I följande avsnitt beskrivs en sammanfattande rapportering av kommunens måluppfyllelse inom respektive strategiområde. En sammanställning av samtliga nämnders resultat och målbedömning återfinns i *Kommunens måluppfyllelse inklusive nämndmål och nyckeltal*. Nämndernas fullständiga rapportering kan läsas i respektive nämnds årsredovisning.

Hög kvalitet

Danderyds kommun erbjuder service och tjänster av hög kvalitet. Detta innebär att kommunens invånare och näringsliv erbjuds ett gott bemötande, hög tillgänglighet och delaktighet i kontakt med kommunens verksamheter. Kommunen strävar efter öppen dialog där kommunens invånare, föreningar och organisationer ges möjlighet till inflytande. Danderydsborna ska erbjudas en bra och attraktiv service. En positiv utveckling av de kommunala kärnområdena skola, barn- och äldreomsorg skall sättas i fokus.

	5 nämndmål
	3 nämndmål
	-
	2 nämndmål

Kommunens verksamheter har under verksamhetsåret arbetat med att ytterligare utveckla service och tjänster för invånare och näringsliv i syfte att höja kvalitén. För verksamhetsåret 2021 bedömer kommunens verksamheter att fem nämndmål uppnås helt, tre nämndmål bedöms delvis uppnås och två nämndmål kan inte bedöms då underlag saknas.

Den pågående pandemin har påverkat kommunens arbete med tillgänglighet under aktuell period. Flera nämnder rapporterar avvikelser avseende aktiviteter där fysisk kontakt med allmänheten och olika aktörer är nödvändig för genomförande. Exempelvis har utbildningsnämnden inte haft möjlighet att genomföra dialog och tillsyn med fristående huvudmän inom skola och förskola som planerat. Även antalet fysiska tillsynsbesök har minskat till följd av pandemin. Däremot redovisar utbildningsnämnden att trots perioder av distansstudier och andra effekter av pandemin på skolverksamheten så har ansträngningar från personalen, barn och elever lett till att resultatnivåerna i skolan inte har sjunkit utan är alltjämt på en hög nivå. Elevernas betyg respektive meritvärden är fortsatt de högsta eller bland de högsta i landet.

Danderyds kommun deltar årligen i SCB:s medborgarundersökning för att mäta kvalitet, tillgänglighet och servicegrad. Årets resultat visar övergripande på en hög nöjdhet inom områden som kommunen ansvarar för. På flera frågor och områden som mäts, hamnar Danderyds kommun på topplaceringar i jämförelse mot andra deltagande kommuner. Kommunen deltar även i undersökningen Kommunens kvalitet i korthet (KKiK), som ska ge en övergripande bild av hur kvalitén i kommunen ser ut. Även här visar resultatet på att kommunen levererar en hög kvalitet inom bland annat skol- och vårdverksamheten. I flera av de nyckeltal som ingår i KKiK hamnar även här Danderyds kommun på topplaceringar.

Kommunen har under aktuell period förbättrat tillgängligheten bland annat genom samlokaliseringen av flera förvaltningskontor och det nya biblioteket i Mörby Centrum som bidrar till en ökad tillgänglighet för Danderydsborna. Även i den nya lokalen Entrétorget ges Danderydsborna möjlighet att komma i nära kontakt med kommunen via utställningar, uppträden, debatt eller föreläsningar. Mycket finns nu på ett och samma ställe och även framkomligheten har förbättrats. Ett annat område som bidrar till ökad tillgänglighet är kommunens nya tjänst Tele2 svarstjänst. Tjänsten innebär att om det uppstår kö i kommunens huvudnummer slussas samtalen över till Tele2 som hanterar samtalet enligt instruktioner från kommunen. Allt fler Danderydsbor väljer att kontakta kommunen via digitala kanaler. Detta sker dygnet runt och de som väljer att kontakta kommunen digitalt via e-post eller genom e-tjänster får svar inom ett par timmer i de flesta ärenden under normal arbetstid.

Stor valfrihet

Danderyds kommun erbjuder stor valfrihet i kommunens service och tjänster. Detta innebär att kommunens invånare kan välja inom den kommunalt finansierade servicen utifrån individens önskemål och förutsättningar.

	-
	-
	-
	-

Danderyds kommun erbjuder valfrihet främst inom ramen för skola, utbildning, barnomsorg samt vård och omsorg för funktionsnedsatta och äldre. Detta innebär att kommunens invånare kan välja utförare av dessa tjänster. För verksamhetsåret 2021 finns det inget nämndmål kopplat till strategiområdet.

Detta innebär inte att frågan om valfrihet inte är av vikt för kommunens verksamheter utan att nämnderna inför 2021 inte har identifierat något utvecklingsbehov inom ramen för strategiområdet.

Hög attraktivitet

Danderyds kommun är en attraktiv kommun att bo, leva och verka i. Här kombineras den moderna trädgårdsstaden med hållbar stadsmiljö. Kommunen är trygg och säker och erbjuder goda möjligheter för hälsa och välbefinnande. Kommunen ger goda förutsättningar för ett varierat utbud av fritids- och kulturaktiviteter. Danderyds kommun är en attraktiv arbetsgivare som ger möjlighet för medarbetare och chefer att utvecklas.

	10 nämndmål
	3 nämndmål
	-
	-

Kommunens verksamheter arbetar för att stärka Danderyds attraktivitet för att kommunen ska vara en attraktiv kommun att bo, leva och verka i. För verksamhetsåret 2021 bedömer kommunens verksamheter att 10 nämndmål har uppnåtts och tre nämndmål delvis är uppnådda.

Under aktuell period har ett intresse för friluftsliv ökat markant i kommunen då allt fler har sökt sig ut i närområdet för att uppleva naturen. Under våren 2021 har kultur- och fritidsnämnden antagit en friluftsplän som ska tydliggöra de fina möjligheter som natur i Danderyds kommun medger (KFN 2021-06-15 §39).

Pandemin har försvårat arbetet med aktiviteter som riktar sig till äldre då Seniorcentrum och Träffpunkten inte har kunnat erbjuda samma utbud av aktiviteter och social gemenskap som vanligt. Däremot har kulturskolan och kulturenhetens utomhuskonserter vid äldreboenden samt bibliotekets service ”boken-kommer” varit populära under pandemin och bidragit till att kulturskolan överträffat antalet skapande aktiviteter över generationsgränserna som var planerade för året redan under aktuell period. Även anläggningar och föreningsstöd har arbetat under perioden för att skapa bättre förutsättningar för seniorer genom att främja trygghet och tillgänglighet på idrottsplatser, motionsspår och badplatser. Fler spontanidrottsytor har anlagts i kommunen som riktar sig till en bredare målgrupp. Aktiviteter riktat mot unga har också genomförts under året. I september invigdes det nya kultur- och aktivitetshuset, där ungdomar kan ta del av ett stort utbud av fritidsaktiviteter. Det nya aktivitetshuset erbjuder en avslappnad atmosfär och konceptet har tagits fram genom ungdomsdialog för att kunna svara upp emot målgruppens behov och önskemål.

Kommunens verksamheter och medarbetare har sedan första halvåret 2020 haft en arbetssituation som har påverkats av covid-19 vilket inneburit nya prioriteringar och utmaningar. Kommunledningen har arbetat för att god arbetsmiljö ska upprätthållas och följt Folkhälsomyndighetens råd genom att bland annat ersätta fysiska möten med digitala möten och möjliggjort för medarbetare att arbeta hemifrån i högre utsträckning. Pandemin har dock inneburit högre sjukfrånvaro än normalt och detta påverkar måluppfyllelsen negativt. Under våren 2021 genomförde kommunen en medarbetarundersökning. Undersökningen visar att resultatet har förbättrats inom en rad områden och för helhetsbetyget HME (Hållbart medarbetarengagemang) ökar kommunen sitt resultat och överträffar uppsatt målsättning för 2021.

Hög effektivitet

Danderyds kommuns verksamheter samverkar och gör rätt prioriteringar för att nå effektivitet. God ekonomisk hushållning ska vara en vägledande princip för all kommunal verksamhet. Danderyds kommun ska ha en låg kommunalskatt.

	6 nämndmål
	4 nämndmål
	-
	-

I Danderyds kommun ska samtliga nämnder bedriva en kostnadseffektiv verksamhet inom sina respektive programområden. För verksamhetsåret 2021 bedömer kommunens verksamheter att sex nämndmål är uppnådda och fyra nämndmål delvis uppnådda.

Sedan 2018 har Danderyds kommun blivit alltmer kostnadseffektiv. Danderyd hade år 2019 cirka 6 procent och år 2020 cirka 9 procent lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat. Det betyder att numera är Danderyd den 16:de mest kostnadseffektivaste kommunen i Sverige. År 2019 var kommunen på plats 28. Kostnadseffektiviteten mäts som nettokostnadsavvikelse totalt (exklusive Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade).

Utbildningsnämnden redovisar att grundskoleverksamheten i egen regi, inte når en ekonomi i balans. Underskottet är främst koncentrerat till grundskolor med minskande elevantal och här pågår ett aktivt arbete med att öka intäkterna och minska kostnaderna. Glädjande är att förskolorna i egen regi redovisar ett överskott. Även Danderyds gymnasium har vänt tidigare års underskott till ett positivt resultat. Ett stort antal anpassningar och effektiviseringar har gjorts inom egenregion också i år. Bland annat har antalet årsarbetare minskat med närmare 30. Inför 2022 förväntas den reviderade resursfördelningsmodellen, inklusive det nya strukturbidraget för resursklasser, bidra till att påverka ekonomin positivt.

Även inom äldreomsorgen pågår arbete för att öka effektiviteten med bibehållen kvalitet. Under verksamhetsåret har många utmaningar inom området kunnat härledas till pandemieffekter, exempelvis genom ökade personalkostnader och lägre beläggningsgrad.

Stark utveckling

Danderyds kommun utvecklar och förbättrar ständigt den service och de tjänster som kommunen erbjuder. Företag erbjuds goda förutsättningar att etablera sig och verka i kommunen. Danderyd präglas av en god och hälsosam miljö och kommunens verksamheter arbetar för en långsiktigt hållbar utveckling. Omvärldsanalys, utvärdering och digitalisering är grunden för innovativ utveckling i kommunens arbete.

	6 nämndmål
	2 nämndmål
	1 nämndmål
	-

Danderyds kommun utvecklar och förbättrar ständigt de tjänster som kommunen erbjuder. Den rådande pandemin har påskyndat den digitala utvecklingen i kommunen och ny teknik har möjliggjort för verksamheten att upprätthålla en god kvalitet gentemot kommunens invånare och de som verkar i kommunen. I flera fall har handläggningen av ärenden hos kommunen effektiviserats genom digitalisering och genom utveckling av e-tjänster. För verksamhetsåret 2021 bedömer kommunens verksamheter att sex nämndmål är uppnådda medan två mål är delvis uppnådda. Ett mål är inte uppnått.

Inom byggnadsnämndens verksamhetsområde har nyttjandet av nämndens e-tjänster ökat jämfört med tidigare år och överträffar uppsatta målsättningar för 2021. Användandet av e-tjänster inom bygglov uppgick under perioden till 76 procent av ärenden exklusive remisser och inom verksamhetsområdet kart- och mät var användandet 93 procent. Vidare har byggnadsnämnden förberett för digitala detaljplaner genom att skapa tekniska förutsättningar för lagring av planmosaik. Arbetet inom området är inte klart och kommer fortgå under 2022.

Under året har arbetet med kommunens översiktsplan fortgått och samråd genomfördes under sommaren. Granskning av översiktsplanen genomfördes mellan december 2021-februari 2022. Nya översiktsplanen planeras att beslutas under andra kvartalet 2022. Detta är en avvikelse från ursprungligt mål om en lagakraftvunnen översiktsplan 2021. Den främsta orsaken till förskjutningen av den totala tidplanen är pandemin, som sköt upp medborgardialogen 2020 med cirka 6 månader.

Arbete har även pågått med genomförandet av kommunens miljö- och klimatprogram. Under året har en rapportmall som stöd för genomförande av miljö- och klimatprogrammet utarbetats och förmedlats till respektive nämnd. Förvaltningarna har därefter gjort urval av åtgärder för 2022 och lyft dessa till respektive nämnd för beslut. Majoriteten av kommunens nämnder har fattat beslut om dessa åtgärder. Inom kultur- och fritidsområdet har en ny kultur- och fritidsplan fastställts för perioden 2022 till 2026. Planen lägger fast hur kultur- och fritidsnämndens verksamheter arbetar utifrån kommunens fem strategiområden.

Kommunens kontaktcenter och socialförvaltningen har under året fortsatt att samarbeta med syfte att utveckla och förbättra servicen som erbjuds, bland annat genom omfördelning av arbetsuppgifter så att exempelvis frågor kan besvaras snabbare. Fortsatt arbete pågår för att utveckla och förbättra servicen som kommunen erbjuder.

Finansiella mål

Sammanställningen nedan visar kommunens finansiella mål.

Finansiella mål (%)	Målvärde	Utfall	Utfall
	2021	2021	2020
Resultat enligt balanskrav	2 %	4%	9%
Soliditet	50 %	55%	49%
Soliditet inklusive pensionsåtaganden	35 %	40%	33%
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar	75 %	197%	203%

Sammanställningen visar att kommunens samtliga finansiella mål har uppnåtts. Kommunens höga positiva resultat är den största bidragande orsaken till att de finansiella målen uppnåtts.

Resultat enligt balanskrav

Resultat enligt balanskrav är årets resultat justerat för samtliga realisationsvinster, orealiserade vinster i värdepapper och avsättning till resultatutjämningsreserv. Resultatandelen är årets resultat i förhållande till skatteintäkter, kommunal utjämning och statsbidrag (skatteintäkter netto). Det finansiella målet för resultatet uppnås. Mål för resultat är satt till minst två procent av skatteintäkterna netto, och utfallet uppgår till cirka 4 procent jämfört med 2020 då utfallet uppgick till 9 procent. Kommunen har valt att reservera 85,0 miljoner kronor till resultatutjämningsreserv, vilket sänker det finansiella resultatet enligt balanskrav från cirka 9 procent till 4 procent, och det innebär ett lägre utfall 2021 jämfört med 2020.

En mer utförlig redogörelse för resultatet enligt balanskrav görs i avsnittet balanskravsresultat.

Soliditet

Soliditeten visar hur stor andel av kommunens tillgångar som har finansierats av eget kapital, och är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och stabilitet. Det finansiella målet för soliditeten uppnås. Målet för soliditeten är satt till minst 50 procent. Soliditeten uppgår till 55 procent och har ökat under året till följd av ett starkt resultat och minskad upplåning.

Soliditet inklusive pensionsåtaganden

Soliditeten visar hur stor andel av kommunens tillgångar som har finansierats av eget kapital, och är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och stabilitet. Det finansiella målet för soliditeten inklusive pensionsåtaganden uppnås. Mål för soliditeten är satt till minst 35 procent och uppgår till 40 procent. Till följd av ett starkt resultat, minskad upplåning och ett lägre pensionsåtagande ökade soliditeten under året.

Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar

Självfinansieringsgraden visar hur stor andel av investeringarna som kommunen kunnat investera med egna medel. Nyckeltalet påverkas av kommunens resultatnivå och investeringsvolym. Det finansiella målet för självfinansieringsgraden uppnås. Mål är satt till minst 75 procent och uppgår till 197 procent. Ett starkt resultat och låga investeringar innebär en hög självfinansieringsgrad.

Utveckling av intäkter, kostnader och resultat

Kommunens resultat var negativt under åren 2017–2019. Åren 2020-2021 har kommunen redovisat positivt resultat och kommunen har reglerat det ackumulerade underskottet från åren 2017-2019. Kommunen har en stabil och robust ekonomi.

Totalt har kommunens intäkter ökat med 175,3 miljoner kronor jämfört med 2020. Störst bidrag till ökningen utgörs ökade skatteintäkter (netto) med cirka 77,4 miljoner kronor jämfört med 2020 på grund av ett förbättrat skatteunderlag. Andra stora bidragande orsaker är realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar om sammanlagt 71,4 miljoner kronor och extern medelsförvaltning med realiserad vinst om 33,5 miljoner kronor.

Totalt har kommunens kostnader ökat med 84,2 miljoner kronor jämfört med 2020. Ökningen beror främst på köp av verksamhet med en ökning om 49,2 miljoner kronor och ökade pensionskostnader med 36,3 miljoner kronor.

Kostnadseffektivitet

Kommunen har under de senaste åren arbetat med ett ökat fokus på kostnadseffektivitet och att få ut mer verksamhet för pengarna utan att försämra kvalitet eller service till kommuninvånarna. Arbetet med att förbättra kostnadseffektiviteten har gett effekt och mätt i nettokostnadsavvikelse ligger kommunen år 2020 på plats nummer 16 bland landets kommuner. Den förbättrade kostnadseffektiviteten har bidragit till kommunens alltmer förbättrade ekonomi. En förbättrad kostnadseffektivitet bidrar också till att kommunen står bättre rustad för de utmaningar som kommunen kommer att möta, exempelvis vad gäller en allt äldre befolkning.

Realisationsvinster

Det totala utfallet för realisationsvinster uppgår till 71,4 miljoner kronor, och omfattar både exploateringsintäkter och försäljning av anläggningstillgångar. Av dessa består 26,6 miljoner kronor av exploateringsintäkter avseende försäljning av Norrängen 3 om 20,9 miljoner kronor och Mörby centrum om 5,7 miljoner kronor. Norrängen 3 är en obebyggd tomt på Svanholmsvägen och intäkten avseende Mörby centrum avser indexuppräkningskopplat till marköverlåtelse från kommunen till Skandia Köpcentrum AB (Skandia) 2013.

Försäljning av anläggningstillgångar avser fastigheterna Ask 6 om 20,4 miljoner kronor, Rosen 9 om 9,7 miljoner kronor och Kullen 6 om 14,8 miljoner kronor. Dessa fastigheter hyrdes tidigare ut av tekniska kontoret till tre separata förskoleverksamheter i privat regi.

Engångskostnader för exploatering

Ändrad lagstiftning för redovisning av kommunal markexploatering påverkar vilka kostnader som kommunen kan balansera för att möta intäkter. Lagstiftningen har bland annat blivit strängare gällande vilka kostnader som kan balanseras tills intäkten infaller och vilka kostnader som måste belasta resultatet direkt. Med anledning av den ändrade lagstiftningen genomförde kommunledningskontoret en genomgång av de balanserade kostnaderna. Genomgången medförde att 23,3 miljoner kronor skrevs av under året, vilket påverkar resultatet negativt. Det så kallade projektet ”E18” om cirka 14,6 miljoner kronor står för den enskilt största kostnaden. Djursholms torg står för

cirka 2,3 miljoner kronor, ”Gropen” står för cirka 1,2 miljoner kronor och Mörby centrum för cirka 1,2 miljoner kronor. Resterande kostnader fördelas på 17 olika exploateringsprojekt bestående av totalt cirka 4,0 miljoner kronor.

Budgetföljsamhet för drift- och investeringar

En del i att förstå årets resultat men även för att bedöma den kommunala koncernens förmåga att planera och genomföra verksamheten enligt plan, är att utvärdera budgetföljsamheten. Kommunens resultat enligt balanskravet avviker negativt mot det budgeterade resultatet med 82,6 miljoner kronor. Den negativa budgetavvikelsen beror främst på avsättning till resultatutjämningsreserv om 85,0 miljoner kronor, engångskostnader för exploatering om 23,3 miljoner kronor som inte var budgeterade, samt av negativ avvikelse mot budget för pensioner, PO-differens med mera om 19,8 miljoner kronor. Positiva avvikelser mot budget redovisas främst för realisationsvinster med 71,4 miljoner som inte var budgeterade, skatteintäkter (netto)* med 51,8 miljoner kronor och extern medelsförvaltning med 33,5 miljoner kronor som inte var budgeterade.

För investeringar gör kommunen två ekonomiska prognoser per år för helåret, dels i budgetuppföljning per mars, dels i delårsbokslut per augusti. Investeringarna prognostiserades i delårsbokslutet till 299,9 miljoner kronor för helåret. Utfallet för 2021 blev 245,2 miljoner kronor, en positiv avvikelse med 228,5 miljoner kronor mot budgeterade 473,7 miljoner kronor. Det motsvarar en genomförandegrad på cirka 52 procent. Avvikelsen beror främst på att investeringar skjutits upp. De största budgetavvikelserna återfinns i VA-verksamheten där investeringsutfallet är 99,6 miljoner kronor lägre än budget. För *VA investeringar i Mörby centrum* är avvikelsen 29,9 miljoner kronor på grund av att projektet är försenat och kommunen saknar rådighet över framdriften av projektet. I projekt *Tryckspill Strandvägen* är avvikelsen 34,2 miljoner kronor och genomförandet har försenats på grund av att nödvändiga tillstånd har dragit ut på tiden.

Andra projekt med stora avvikelser på grund av förseningar är Portvägen och Gethagsvägen som tillsammans har ett överskott på 21,1 mnkr. Inom dessa projekt byggs trafikfarliga korsningar vid Roslagsbanan om till planskilda korsningar och ska vara klart 2023. Därtill kan nämnas *Allmänna anläggningar i Mörby centrum* som försenats och där utfallet är 18,2 miljoner kronor lägre än budget. Parken som skulle ha anlagts under 2021 har blivit framflyttad till 2022.

Kommunfullmäktige har beslutat att ombudgetera investeringar om 66,6 miljoner kronor från 2021 till 2022. Orsakerna är att projekt har blivit försenade eller ej kommit till stånd.

Investeringarna per nämnd redovisas i tabell under avsnittet räkenskaper och investeringsredovisning.

Investeringar och hur de finansieras

Kommunens nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 209,1 miljoner kronor. I genomsnitt per år har kommunen investerat cirka 187 miljoner kronor de senaste tre åren. År 2021 får därför betraktas som ett år med ett högt investeringsutfall. För de kommande åren planeras investeringarna bli högre. Fastighetsnämnden, tekniska nämnden, kultur- och fritidsnämnden samt vatten- och avloppsverksamheten står för de största investeringsvolymerna.

Tabellen nedan visar kommunens investeringsvolym.

Investeringsvolym	2021	2020	2019
Investeringsvolym nettoutgifter (mnkr)	209,1	156,8	194,7
Självfinansieringsgrad av årets nettoinvesteringar (%)	196,7	203,0	30,0
Investeringsvolym / verksamhetens nettokostnader (%)	11,1	8,4	10,2
Avskrivningar / nettoinvesteringar (%)	59,6	78,1	70,9

Självfinansieringsgraden uppgick till 196,7 procent. Den höga självfinansieringsgraden beror på det höga kassaflödet från den löpande verksamheten och att inga lån behövde tas för att finansiera investeringarna. Det två senaste åren har inneburit en kraftig förbättring jämfört med åren 2016-2018 då nyckeltalet varierade mellan 15 och 37 procent.

Pensionsförpliktelser och pensionsskuldens utveckling

Det är endast kommunen som har pensionsförpliktelser. Djursholms AB och Studievägen Fastighets AB har inga anställda. Kommunens pensionsförpliktelser är synliga dels som en avsättning i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Pensioner intjänade efter 1998 redovisas som kostnad när personalen tjänar in sin pensionsrätt.

Avsättningen i kommunen ökade till 300,1 mnkr, vilket är en ökning med 12 procent jämfört med föregående år. Ökningen är framför allt hänförlig till det nya livslängdsantagandet i RIPS, som kom i juni 2021. Avsättningen består av den förmånsbestämda ålderspensionen för höginkomsttagare.

Pensioner intjänade innan 1998 redovisas som ansvarsförbindelse och kostnaden redovisas när pensionen utbetalas. Pensioner intjänade efter 1998 redovisas som kostnad när personalen tjänar in sin pensionsrätt. Kommunens totala pensionsförpliktelse uppgår 2021 till 788,8 mnkr (770,0 mnkr).

Tabellen nedan visar kommunens totala pensionsförpliktelser.

Pensionsskuld (mnkr)	2021	2020
Avsättning pensioner inkl löneskatt	300,1	267,8
Ansvarsförbindelse inkl löneskatt	488,7	502,2
Total pensionsskuld	788,8	770,0

Kommunens totala pensionsskuld uppgick vid årets slut till 788,8 miljoner kronor, en ökning med 18,8 miljoner kronor jämfört med 2020. Av den totala skulden ligger 488,7 miljoner kronor utanför balansräkningen som ansvarsförbindelse.

Kommunens kostnader för pensioner uppgår 2021 till 109,4 miljoner kronor inklusive löneskatt (89,0 miljoner kronor). Kostnaderna för pensioner har ökat med 20,4 miljoner kronor jämfört med föregående år. Ökningen beror huvudsakligen på förändrat livslängdsantagande i RIPS, som påverkar pensionsavsättningen och ansvarsförbindelsen.

Tabellen nedan visar kommunens totala pensionskostnader.

Pensionskostnader (mnkr)	2021	2020
Avsättning	-28,6	-12,0
Avgiftsbestämd del	-39,6	-35,3
Utbetalningar	-41,2	-41,7
Totala pensionskostnader	-109,4	-89,0

Framöver prognostiseras pensionskostnaderna öka medan pensionsskulden minskar. Pensionsskulden minskar på grund av att ansvarsförbindelsen blir lägre.

Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Balanskravsresultatet uppgår till 97,0 miljoner kronor jämfört med årets resultat som uppgår till 286,9 miljoner kronor. Vid beräkning av balanskravsresultatet har årets resultat minskats med samtliga realisationsvinster om 71,4 miljoner kronor, orealiserade vinster i värdepapper om 33,5 miljoner kronor och reservering av medel till resultatutjämningsreserv om 85,0 miljoner kronor. Reservering av medel till resultatutjämningsreserv regleras i kommunens riktlinjer för ekonomistyrning. I riktlinjerna anges att reservering till resultatutjämningsreserv kan göras för den del av resultat enligt balanskravet som överstiger två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Reserveringen får dock inte överstiga fyra procent. Kommunen reserverar 4 procent motsvarande 85,0 miljoner kronor. Reserveringen får endast användas för att täcka upp ett negativt resultat i balanskravsutredningen. Kommunen har sedan tidigare inga medel i resultatutjämningsreserven.

Kommunen redovisade under åren 2017–2019 negativa resultat enligt balanskravet. Det ackumulerade negativa resultatet uppgick vid utgången av 2020 till 28,3 miljoner kronor. Orsakerna till underskottet var flera, bland annat för att kommunen budgeterat att exploateringsintäkter skulle användas för att till viss del finansiera verksamhetens kostnader. När exploateringsintäkter uteblev eller blev lägre än budgeterat bidrog det till det negativa resultatet. Kommunen beslutade att exploateringsintäkter, från och med 2020, inte ska finansiera kommunens verksamhet, och att eventuella framtida intäkter av exploatering löpande ska finansiera kommunens investeringar och minska lånebehovet.

Andra bidragande orsaker till de negativa balanskravsresultaten var att nämnderna sammantaget redovisade underskott, uteblivna intäkter för anläggningstillgångar, högre kostnader för pensioner och lägre skatteintäkter (netto) jämfört med budget.

Kommunallagen anger att om balanskravsresultatet är negativt för ett visst räkenskapsår ska det regleras, det vill säga återhämtas, de närmast följande tre åren.

Det positiva balanskravsresultatet för 2021 uppgår till 97,0 miljoner kronor och reglerar det återstående underskottet från 2019, och kommunen har därmed reglerat hela det ackumulerade underskottet.

Balanskravsutredningen redovisas i tabellform nedan. Balanskravsutredningen syftar till att visa hur balanskravsresultatet har uppstått.

Balanskravsutredning	2021	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	286,9	195,8	-79,7	-78,4
- Samtliga realisationsvinster	-71,4			
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-1,8	-12,7
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-33,5	-11,4	-23,8	9,3
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-	-9,3
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	182,0	184,4	-105,3	-91,1
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-85,0	-	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-
= Balanskravsresultat	97,0	184,4	-105,3	-91,1
	2021	2020	2019	2018
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-28,3	-212,7	-107,4	-16,3
varav från år 2017	-	-16,3	-16,3	-16,3
varav från år 2018	-	-91,1	-91,1	-
varav från år 2019	-28,3	-105,3	-	-
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	97,0	184,4	-105,3	-91,1

Avtal

Kommunen har en utarbetad kommungemensam modell för att klassificera vilka avtal som ska klassificeras som strategiska. Avtalen klassificeras med hänsyn till värde och påverkan på verksamheten. Varje nämnd bär själv ansvaret att gradera vilka av nämndens avtal som ska klassificeras som strategiska.

För att säkerställa att kvaliteten till medborgaren ligger på en hög nivå ska nämndernas samtliga strategiska avtal följas upp inom ramen för internkontrollen, och rapporteras till kommunfullmäktige. Det ska ske systematiskt och enligt kommunens mall för avtalsuppföljning. Uppföljningen ska kopplas till nämndernas måluppfyllelse. När ett avtal gäller verksamheter inom flera nämnder ansvarar respektive nämnd för sin del av avtalet.

Strategiska avtal

Avvikelse av väsentlig betydelse har identifierats i tre av kommunens strategiska avtal. Dessa avser hemtjänst, vård- och omsorgsboende samt skolskjuts med bil för elever med särskilda behov.

I avtalsuppföljningen för vård- och omsorgsboende enligt lagen om valfrihetssystem (LOV) har brister identifierats. Några av dessa är av mindre allvarlig karaktär och kommer att följas upp i kommande avtalsuppföljning. Sju utförare uppvisar brister av mer allvarlig karaktär som kräver

någon form av åtgärd. Handlingsplaner har upprättats och kommer att följas upp under februari 2022. Allvarliga brister har identifierats inom hälso- och sjukvård för ett par av verksamheterna. Uppföljningen har även påvisat brister som bedömts vara allvarliga avseende bemanning och personalens kompetens. Vidare har brister identifierats inom kvalitetsledningssystem, följsamhet till att skicka in underlag till beställaren samt i enstaka fall genomförandeplaner. Under uppföljningen har språksvårigheter uttalats som en utmaning inom såväl den egna regin som hos privata leverantörer.

I avtalsuppföljningen för hemtjänst enligt lagen om valfrihetssystem (LOV) har brister identifierats. Några av dessa är av mindre allvarlig karaktär och kommer att följas upp i kommande avtalsuppföljning. Fem utförare uppvisar brister av allvarlig karaktär som kräver någon form av åtgärd. Handlingsplaner har upprättats och kommer att följas upp under februari 2022. De allvarliga brister som identifierats omfattar bland annat kvalitetsledningssystem, följsamhet till att skicka in underlag till beställaren, utbildningsnivå, dokumentation samt tidsregistrering. Vidare finns bevakning av en av utförarna där besked inväntas från Inspektionen för vård och omsorg angående pågående tillståndsansökan om att bedriva hemtjänst. Samtliga verksamhetschefer beskriver utmaningen med personalens språkkunskaper inom äldreomsorgen. Under uppföljningen har språksvårigheter uttalats som en inom såväl den egna regin som hos privata leverantörer.

I avtalsuppföljningen gällande skolskjuts med bil för elever med särskilda behov, har brister påträffats där förseningar varit vanligt förekommande under vissa perioder. Leverantören har haft problem med personal- och fordonsbrist till följd av covid-19. Förvaltningen har vid flera tillfällen kallat till möten med leverantören för att säkerställa långsiktigt hållbara lösningar, där även upphandlingsenheten har deltagit i syfte att säkerställa att kommunen har en enhetlig uppföljning samt att viten betalas enligt avtal.

Avvikelse har även påträffats i fakturaunderlagen som inte följer avtalade krav. En faktura har bestridits och kravet har ersatts med en förlikning.

Ett internt arbete har påbörjats inom förvaltningen för att säkerställa att samtliga tjänster som utförs är i enlighet med gällande riktlinjer för skolskjuts samt att kostnadsfördelningen blir korrekt. Avtalet med nuvarande leverantör är förlängt till 31 december 2022. Upphandlingsarbete inför nytt avtal pågår.

Avtalssamverkan

Kommunstyrelsen ska årligen rapportera kommunens avtalssamverkan till kommunfullmäktige enligt kommunallagen. Med avtalssamverkan avses samverkan med annan kommun eller region. Avtalssamverkan utgör en enklare form av kommunal samverkan vid sidan av kommunalförbund och gemensamma nämnder. Avsikten med avtalssamverkan är att förenkla möjligheterna att samverka inom sektorer för att bland annat uppnå effektiviseringsvinster. Väsentligt är att det måste vara en uppgift som är en kommunal angelägenhet och att ansvaret inte flyttas över till den som utför uppgiften. Rapporteringen för 2021 görs i årsredovisningen. I bilaga 2 specificeras kommunens samverkansavtal utefter samverkansområde och samverkande kommun/region. Av förteckningen framgår att antalet avtalssamverkan är 24.

Väsentliga personalförhållanden

2021 var ett fortsatt speciellt år som precis som 2020 till stor del påverkats av covid-19.

Verksamheterna inom vård och omsorg, förskola och skola har haft högre sjukfrånvaro än innan pandemin och har också fortsatt arbeta med rutiner för att minska smittspridningen, vilket har krävt stora arbetsinsatser av alla att ställa om och hitta nya arbetssätt. Folkhälsomyndigheten har velat ha hjälp att minska smittspridningen på arbetsplatser där medarbetare har arbetsuppgifter som kan utföras i hemmet och för att minska trängseln i kollektivtrafiken. Kommunledningen har därför rekommenderat dem som har möjlighet att arbeta på distans hemifrån. Det har under omständigheterna fungerat väl. Den digitala kompetensen hos medarbetarna har ökat väsentligt under året.

Attraktiv arbetsgivare

Att vara en attraktiv arbetsgivare är en strategiskt viktig fråga för hela organisationen. Under 2021 har många chefsutbildningar ställts in medan andra kunnat genomföras på distans, bland annat kommunens chefs- och ledarutvecklingsprogram. Syftet med programmet är dels individuell utveckling för cheferna, dels att skapa en gemensam plattform med metoder och mötesplatser för kommunens chefer och ledare. Chefer har också möjlighet att vidareutveckla sig inom många andra områden som arbetsmiljö, arbetsrätt, rekrytering, rehabilitering med mera. Att medarbetarna tycker sig ha en bra arbetsmiljö är en av de viktigaste frågorna för att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Arbetsmiljöarbetet är därför ett prioriterat område och målet är att kommunen ska ha en fysisk, organisatorisk och socialt sund och hälsosam arbetsplats för alla medarbetare, där risker för arbetsskador och ohälsa förebyggs.

Att skapa intern stolthet för kommunen som arbetsplats är viktigt eftersom de anställda är ambassadörer för kommunen, framför allt i rekryteringssammanhang. Kommunen vill också i kommunens sociala medier visa att kommunen är en attraktiv arbetsgivare och att det finns många olika yrken i en kommun för dem som vill göra skillnad i samhället och i Danderyd. Under året har ett flertal filmer producerats på temat "Alla gör skillnad". Filmerna har publicerats i kommunens sociala kanaler såsom Instagram, Facebook, kommunens intranät, kommunens jobbsidor och LinkedIn. Fokus har varit att lyfta fram kommunens verksamheter, engagerade medarbetare och hur de varje dag gör skillnad för Danderydsborna.

Anställda

Den 31 december 2021 hade Danderyds kommun 1 354 årsarbetare (summan av månadsavlönade medarbetares sysselsättningsgrad enligt avtal), vilket är en minskning med 21 årsarbetare jämfört med 2020. Minskningarna har skett inom skola och förskola, medan en ökning skett inom bland annat vård och omsorg och på tekniska kontoret. 73 procent av medarbetarna är kvinnor och 27 procent är män. Danderyds kommun har två bolag, Djursholms AB och Studievägen Fastighets AB, vilka inte har några anställda.

Nedan sammanställning visar antalet medarbetare i kommunen den 31 december omräknat till årsarbetare jämfört med föregående år, samt medelålder 2021. Inom bildningsförvaltningen och socialförvaltningen särredovisas de största verksamheterna.

Antal medarbetare i kommunen (årsarbetare)	2021	2020	Medelålder
Kommunledningskontor*	103	104	47,2
Bildningsförvaltning	895	928	48,4
varav Förskola	159	166	49,3
varav Ungdom och skola	640	658	48,1
varav Kultur och Fritid	70	75	48,5
Socialförvaltningen	275	269	47,1
varav Vård och omsorg	169	161	48,5
Miljö- och stadsbyggnadskontor	30	32	46,1
Tekniska kontoret	47	42	45,9
Totalt**	1 354	1 375	47,9

*I kommunledningskontorets siffra ingår 3 anställda på överförmyndarnämnden.

**I summan för totalen ingår fyra medarbetare som varit tillfälligt anställda med statsbidrag och arbetat inom verksamheten för kultur och fritid.

Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Att kommunen har en väl fungerande kompetensförsörjning är avgörande för att kunna hålla en hög kvalitet på de tjänster som levereras till medborgarna av kommunens anställda. Ett fokusområde under året har varit att fortsätta arbetet med att rekrytera nya medarbetare med hjälp av bland annat sociala medier, vilket har varit lyckosamt och gett fler kvalificerade sökanden per anställning.

Under 2021 genomfördes en medarbetarundersökning, något som genomförs vartannat år i kommunen. Resultatet visar att trots utmaningar kopplat till pandemin har kommunens resultat förbättrats inom 10 av de 11 områden som mäts i undersökningen. Området arbetsrelaterad utmattning visar att kommunen behöver arbeta vidare med att skapa balans mellan de krav som ställs i verksamheterna och tillgängliga resurser. Resultatet av medarbetarundersökningen utgör ett av underlagen som används i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Personalomsättning

Personalomsättningen definieras som antalet tillsvidareanställda som har slutat på egen begäran, dividerat med genomsnittligt antal anställda under året. Personalomsättningen för 2021 ligger något lägre än år 2020, även om skillnaden är liten. 2021 uppgick personalomsättningen till 11,0 procent jämfört med 11,9 procent 2020.

I verksamheter med få anställda blir det höga procentuella siffror på personalomsättning även om det egentligen endast handlar om ett fåtal individer. Personalomsättningen för miljö- och stadsbyggnadskontoret är den högsta procentuellt sett vilket beror på att det genomsnittliga antalet anställda är 30 personer och att det är 6 medarbetare som valt att avsluta sin anställning på egen begäran. På tekniska kontoret har däremot personalomsättningen sjunkit rejält procentuellt. Räknat i antal medarbetare var det endast 3 personer som valde att sluta på egen begäran under 2021.

På bildningsförvaltningen är personalomsättningen något högre än år 2020 och fokus framåt behöver vara att fortsätta arbeta aktivt med att behålla medarbetare. På socialförvaltningen har

personalomsättningen minskat. Den höga siffran för 2020 var till viss del påverkad av kommunens omorganisation av hemtjänsten.

Nedan sammanställning visar personalomsättningen jämfört med föregående år.

Personalomsättning (%)	2021	2020
Kommunledningskontor	12,4%	12,3%
Bildningsförvaltning	10,4%	9,0%
varav Förskola	8,5%	10,9%
varav Ungdom och skola	11,6%	9,3%
varav Kultur och Fritid	7,5%	2,6%
Socialförvaltningen	12,3%	19,2%
varav Vård och omsorg	13,0%	20,2%
Miljö- och stadsbyggnadskontor	19,9%	10,0%
Tekniska kontoret	6,9%	26,2%
Totalt	11,0%	11,9%

Fotnot: Personalomsättningen definieras som antalet tillsvidareanställda som har slutat på egen begäran, dividerat med genomsnittligt antal anställda under året. Inom bildningsförvaltningen och socialförvaltningen särredovisas de största verksamheterna.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron under 2020 uppgick till totalt 7,0 procent men sjönk till 5,7 procent under 2021. Sjukfrånvaron påverkades av pandemin även under 2021. Det är tydligt att de verksamheter där arbetet krävt att medarbetarna varit på plats har högre sjukfrånvaro jämfört med de verksamheter där distansarbete varit möjligt. En jämförelsesiffra mot andra kommuner saknas för 2021, men 2020 var den totala genomsnittliga sjukfrånvaron i Sveriges kommuner 8,1 procent enligt Kolada*.

Nedan sammanställning visar sjukfrånvaron för kommunen totalt, per kön och åldersspann jämfört med föregående år.

Sjukfrånvaro (%)	2021	2020
Sjukfrånvaro anställda totalt	5,7%	7,0%
Sjukfrånvaro anställda mer än 60 dagar som andel av total sjukfrånvaro	35,2%	33,4%
Sjukfrånvaro för kvinnor	6,1%	7,6%
Sjukfrånvaro för män	4,5%	5,2%
Sjukfrånvaro i åldrarna 29 år eller yngre	5,6%	6,7%
Sjukfrånvaro i åldrarna 30-49 år	5,3%	6,7%
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 år eller äldre	6,0%	7,3%

*Kolada är en databas med nyckeltal för kommuner. Kolada drivs av rådet för kommunala analyser.

Nedan sammanställning visar sjukfrånvaro per verksamhet jämfört med föregående år (procent).

Sjukfrånvaro per verksamhet (%)	2021	2020
Kommunledningskontor	3,8%	3,9%
Bildningsförvaltning	5,9%	7,3%
varav Förskola	8,4%	10,3%
varav Ungdom och skola	5,6%	7,0%
varav Kultur och Fritid	4,2%	3,0%
Socialförvaltningen	6,5%	8,3%
varav Vård och omsorg	8,3%	10,9%
Miljö- och stadsbyggnadskontor	1,4%	2,3%
Tekniska kontoret	4,0%	3,2%
Totalt	5,7%	7,0%

Fotnot: Inom bildningsförvaltningen och socialförvaltningen särredovisas de största verksamheterna.

Hälsa och friskvård

Inför 2021 upphandlades en friskvårdsportal genom leverantören Epassi (tidigare Actiway) för att medarbetarna enklare ska kunna ta del av friskvårdsbidraget. Det ger även kommunen inblick i till vad friskvårdsbidraget kan användas till. Under 2021 har medarbetarna erbjudits flera digitala träningspass då pandemin har gjort det svårare att komma iväg till en anläggning för att träna. Nyttjandegraden av friskvårdsbidraget var 64 procent under 2021.

Företagshälsovård och personalstöd

Kommunen erbjuder alla anställda personalstöd som är anonymt, gratis och tillgängligt dygnet runt. Här kan medarbetare få vägledning i psykosociala, privatjuridiska och ekonomiska frågor. Företagshälsovården är ett stöd både för att förebygga ohälsa, och för att ge stöd till medarbetarna om de drabbas av arbetsrelaterad ohälsa.

Personalkostnader

Kostnader för löner (exklusive sociala avgifter), förmåner och diverse kostnadsersättningar uppgick till 644,0 miljoner kronor, jämfört med 2020 då motsvarande kostnader uppgick till 636,9 miljoner kronor. Ökningen om 7,1 miljoner kronor motsvarar 1,1 procent. Ökningen beror främst på högre löner till de anställda i kommunen.

Med anledning av pandemin har staten betalat ut bidrag till kommunerna för sjuklönekostnader. Kommunen har fått ersättning för del av sjuklönekostnaderna för perioden januari till och med september med sammanlagt 3,8 miljoner kronor. Eventuell ersättning för perioden oktober till och med december kan kommunen som högst erhålla 0,2 miljoner kronor. Mest medel har fördelats till utbildningsnämnden med 2,6 miljoner kronor och socialnämnden med 0,8 miljoner kronor.

Förväntad utveckling

Kommunen kommer på sikt ha en allt större äldre befolkning som ställer krav på mer resurser till vård och omsorg. I de yngre åldrarna minskar befolkningen och kommunen behöver därför hantera ett överskott på lokaler i främst Djursholm i förskole- och skolverksamheten.

I oktober antogs Danderyds strategi för digitalisering. Den ska hjälpa kommunen att sätta en ny inriktning på digitaliseringsarbete och att underlätta strategiska vägval. Digitalisering är ett viktigt verktyg för kommunens verksamhetsutveckling i syfte att kunna erbjuda kvalitativ service till alla som bor, lever och verkar i kommunen.

Enligt plan- och bygglagen ska alla kommuner ha en aktuell översiktsplan som omfattar hela kommunen. Den ska spegla den politiska majoritetens uppfattning och beslutas av kommunfullmäktige. Danderyds gällande översiktsplan är från 2006. Kommunstyrelsen fick 2018 i uppdrag av kommunfullmäktige att påbörja arbetet med en ny översiktsplan för Danderyds kommun. Översiktsplanen ska utgå från kommunens vision och strategier. Översiktsplanen beräknas vinna laga kraft under andra kvartalet 2022. Detta är en avvikelse från ursprungligt mål om en lagakraftvunnen översiktsplan 2021. Den främsta orsaken till förskjutningen av den totala tidplanen är pandemin som sköt upp medborgardialogen 2020 med cirka 6 månader.

Framtida förhållanden och risker samt osäkerhetsfaktorer förknippade med dessa

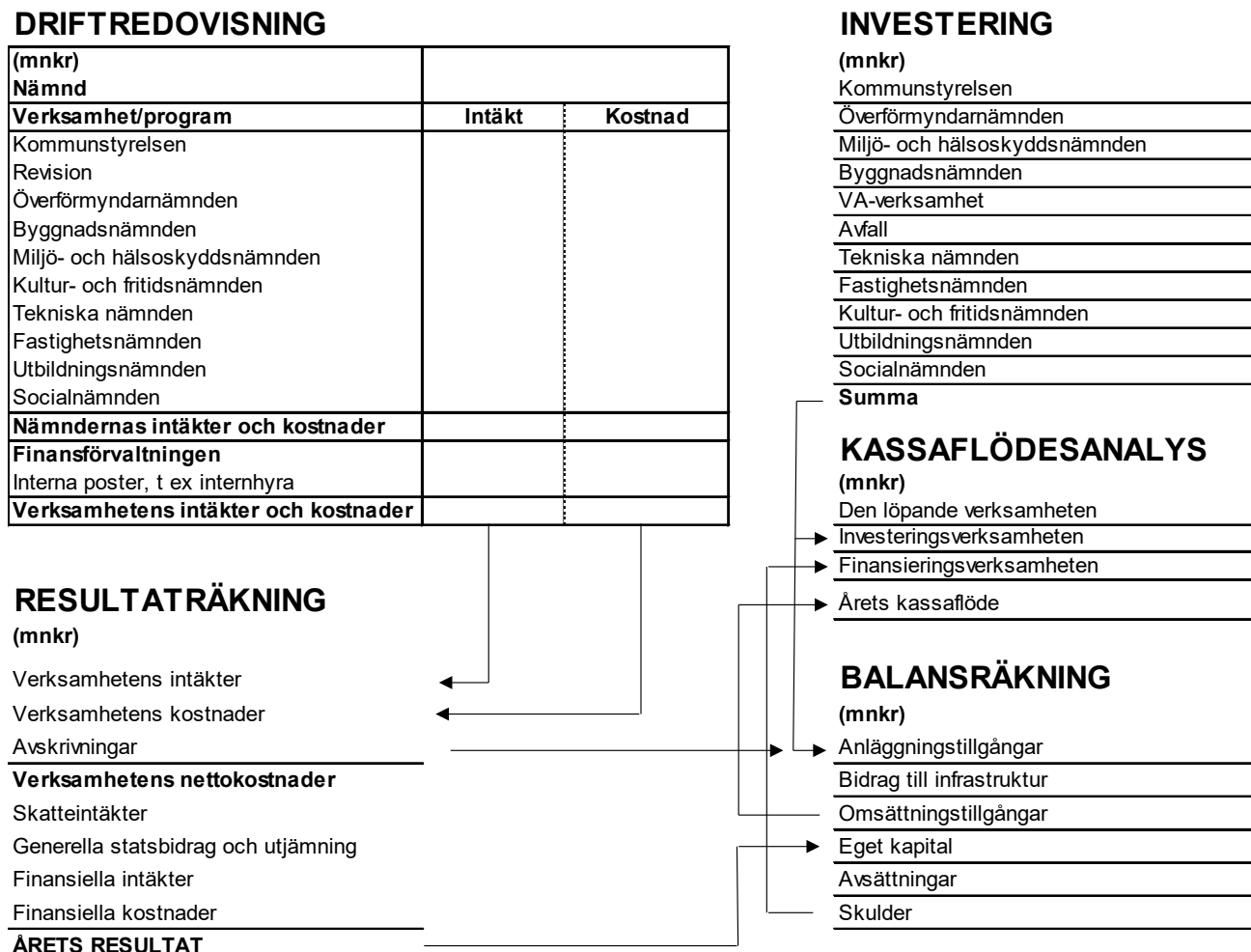
Kommunen har budgeterat med höga positiva resultat för åren 2022-2024. Tillsammans med årets höga resultat står kommunen väl rustad för ekonomiska utmaningar.

Hur Rysslands invasion av Ukraina kan komma att påverka kommunen är svårt att bedöma, men en försämrad världskonjunktur, ett högre antal flyktingar än beräknat och en högre inflation är några områden som kan påverkas. Kommunen bedömde redan innan invasionen att inflationen kan bli en utmaning som kommunen kan ställas inför. Flera prognosmakare lämnade innan invasionen prognoser på en högre inflation framöver. Dessa prognoser signalerar en ökad inflation främst 2022 men även åren framöver. Kommunen behöver följa inflationens utveckling och dess negativa påverkan på kommunens ekonomi i form av högre kostnader.

Ytterligare en utmaning är ändrad lagstiftning för redovisning av kommunal markexploatering som påverkar vilka kostnader som kommunen kan balansera för att möta intäkter. Dess påverkan på kommunen har beskrivits i avsnittet Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning. Lagstiftningen har för kommunen inneburit att kostnader har behövts resultatföras tidigare än beräknat och innebär att ytterligare kostnader kommer behöva resultatföras tidigare än beräknat. Arbetet pågår med att beräkna dessa kostnader.

Samband mellan årsredovisningens delar

Sambandet mellan drift- och investeringsredovisningen och årsredovisningens övriga delar framgår av nedan figur:



Räkenskaper

Resultaträkning

(Mnkr)	Not	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
Verksamhetens intäkter	2	699,2	600,2	669,6	596,3
Verksamhetens kostnader	3	-2 419,1	-2 339,4	-2 423,7	-2 338,6
Avskrivningar	4	-135,1	-129,3	-124,5	-122,4
Verksamhetens nettokostnader	5	-1 855,0	-1 868,5	-1 878,6	-1 864,8
Skatteintäkter	6	2 695,4	2 601,6	2 695,4	2 601,6
Generella statsbidrag och utjämning	7	-560,5	-544,2	-560,5	-544,2
Verksamhetens resultat		279,8	188,9	256,2	192,6
Finansiella intäkter	8	40,1	31,9	40,5	32,3
Finansiella kostnader	9	-10,0	-29,4	-9,8	-29,1
Resultat efter finansiella poster		309,9	191,4	286,9	195,8
Extraordinära intäkter		-	-	-	-
Extraordinära kostnader		-	-	-	-
Skatter		-	-	-	-
Resultat efter extraordinära poster		309,9	191,4	286,9	195,8
ÅRETS RESULTAT		309,9	191,4	286,9	195,8

Balansräkning

(Mnkr)	Not	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Licenser och programvaror	10	2,0	2,7	2,0	2,7
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	2 095,1	2 109,1	2 005,0	2 017,8
Maskiner och inventarier	12	35,9	37,6	35,9	37,6
Pågående investeringar	13	407,4	308,1	403,3	301,9
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier och andelar, bostadsrätter	14	143,6	74,7	143,6	74,7
Summa anläggningstillgångar		2 684,1	2 532,3	2 589,8	2 434,8
Bidrag till infrastruktur	15	-	-	-	-
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m	16	10,8	30,6	10,6	30,4
Fordringar	17	201,2	182,1	196,5	181,1
Kortfristiga placeringar	18	181,9	148,4	181,9	148,4
Kassa och bank	19	232,0	222,9	231,9	222,8
Summa omsättningstillgångar		625,8	583,9	620,9	582,7
SUMMA TILLGÅNGAR		3 309,9	3 116,2	3 210,7	3 017,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	20	1 471,4	1 271,8	1 491,4	1 288,5
Årets resultat		309,9	191,4	286,9	195,8
Summa eget kapital		1 781,4	1 463,3	1 778,3	1 484,3
Avsättningar					
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	21	300,1	267,8	300,1	267,8
Andra avsättningar	22	3,9	4,6	-	0,0
Summa avsättningar		304,0	272,4	300,1	267,8

(Mnkr)	Not	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
Skulder					
Långfristiga skulder	23	470,1	738,6	470,1	663,6
Kortfristig checkräkningskredit	24	11,1	32,9	-	-
Kortfristiga skulder	24	743,3	608,0	662,2	601,8
Summa skulder		1 224,5	1 379,5	1 132,3	1 265,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 309,9	3 116,2	3 210,7	3 017,5
Panter och ansvarsförbindelser	25				
Panter och därmed jämförliga säkerheter		121,3	125,4	121,3	125,4
Ansvarsförbindelser:					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna		488,7	502,2	488,7	502,2
Övriga ansvarsförbindelser		275,9	261,1	275,9	261,1
		885,9	888,7	885,9	888,7

Kassaflödesanalys

(Mnkr)	Not	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
		2021-12	2020-12	2021-12	2020-12
Den löpande verksamheten					
Resultat före extraordinära poster		309,9	191,4	286,9	195,8
Justering för ej likvidpåverkande poster	27	137,8	160,8	128,0	149,3
Justering för förändring av rörelsekapital	28	27,6	50,9	31,3	51,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten		475,3	403,1	446,2	396,8
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,1	-	-0,1	-
Investering i mark, byggnader och tekniska anläggningar		-253,4	-182,3	-246,1	-152,2
Investering i maskiner och inventarier		-	-4,5	-	-4,5
Förvärv av finansiella tillgångar		-68,8	-	-68,8	-
Försäljning av värdepapper		-	-	-	-
Försäljning av anläggnings- och exploateringstillgångar		71,4	-	71,4	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-250,7	-186,8	-243,6	-156,7
Finansieringsverksamheten					
Nyupplåning		75,0	-	-	-
Periodiserade avgifter		6,5	0,8	6,5	0,8
Amortering av lån		-275,0	-47,3	-200,0	-46,1
Utnyttjad checkräkning		-21,8	16,3	-	-8,8
Justering kortfristig del av långfristig skuld		-	-	-	-
Ökning (-)/minskning (+), långfristiga fordringar		-	0,1	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-215,3	-30,1	-193,5	-54,1
Årets kassaflöde		9,2	186,2	9,1	186,1
Likvida medel vid periodens början		222,9	36,8	222,8	36,7
Likvida medel vid periodens slut		232,0	222,9	231,9	222,8

Notförteckning

Not 1 - Redovisningsprinciper

Kommunal redovisningslag

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Koncernföretag

Kommunkoncernen består av följande koncernföretag:

Bolag	Organisationsnummer	Ägarandel
Djursholms AB	556002-2831	100 %
Studievägen Fastighets AB	559100-5169	100 %

Inga förändringar i sammansättningen av kommunkoncernen har skett under räkenskapsåret.

Sammanställda räkenskaper

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

Studievägen Fastighets AB ingår inte i de sammanställda räkenskaperna eftersom dess andel av den kommunala koncernens omsättning och omslutning är obetydlig.

Värderings- och omräkningsprinciper

Anläggningstillgångar

Utvecklingsarbete och immateriella rättigheter av väsentligt värde som medför framtida ekonomiska fördelar tas upp som immateriell tillgång. Med väsentligt värde menas minst ett prisbasbelopp. Rättigheter utan begränsad nyttjandeperiod som till exempel ledningsrätter tas upp som immateriell tillgång oavsett beloppsgräns.

Immateriella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning.

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk och en ekonomisk livslängd om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om det totala beloppet överstiger ett prisbasbelopp.

Nedskrivningar

Återvinningsvärdet på tillgångar som är föremål för nedskrivning beräknas till nettoförsäljningsvärde.

Avskrivningar

Avskrivningar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar som mark, konst och pågående arbete görs inga avskrivningar.

Kommunen tillämpar komponentavskrivning från och med 2016 på nya anläggningar.

Avskrivningar	Nyttjandeperiod
Immateriella tillgångar	3–5 år
Byggnader	10–80 år
Markreserv	Obegränsat
Markanläggningar	30 år
Maskiner och inventarier	5–10 år
Komponentavskrivning	Nyttjandeperiod
Stomme, grund	80 år
Tak, fasad, fönster	30 år
Byggnadsinventarier	30 år
Inre ytskikt	15 år
Yttre ytskikt	20 år
Installationer	25 år
Tekniska installationer	15 år
Vitvaror, fastighetsmaskiner	15 år
Väggkropp – huvud- och lokalgata	60 år
Väggkropp – GC väg och torgytor	70 år
Slitlager - huvudgata	10 år
Slitlager - lokalgata	20 år
Slitlager – GC väg och torgytor	30 år
Belysning – stolpe	30 år
Belysning – armatur och ljuskälla LED	15 år
Belysning - kabel	60 år
Konstbyggnader/bro - stomme	100 år
Konstbyggnader/bro - isolering	30 år
Vägutrustning	20 år
Park/natur, lekplats, markarbete, träd	60 år
Park/natur, lekplats, plantering	15 år
Kaj - stomme	100 år

Komponentavskrivning	Nyttjandeperiod
Kaj – ytskikt	20 år
Kaj – markarbeten och pontoner	60 år
Rör i marken	50 år
Ventiler	15 år
Pumpstation - hus	80 år
Pumpstation – tak, dörr, inredning	25 år
Pumpstation- el	40 år
Pumpstation – betongbassäng	30 år
Pumpstation- pump	15 år
Avfall - kärl	10 år
VA - elektronik	5 år
Nya förbindelsepunkter - huvudstam	30 år

Omsättningstillgångar

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

För placeringsmedel värderade till verkligt värde har marknadsvärderingen per den 31/12 använts.

Omsättningstillgångar som genererar avkastning eller värdestegring värderas från och med 2019 till verkligt värde.

Klassificering

Fordringar och skulder som förfaller till betalning inom 12 månader från balansdagen klassificeras som kortfristiga. Fordringar och skulder som förfaller till betalning efter 12 månader från balansdagen har klassificerats som långfristiga.

Exploateringsfastigheter, som kommunen avser att avyttra inom en utsatt tidsram, och som i övrigt uppfyller rekommendationer för klassificering, redovisas som omsättningstillgång.

Skulder, avsättningar och ansvarsförbindelser

Redovisning av lånekostnader

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

Pensionsåtaganden

Kommunens pensionsskuld redovisas dels som en avsättning i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse. Äldre pensioner intjänade till och med 1997 redovisas som en ansvarsförbindelse. I balansräkningen redovisas alla pensionsåtaganden som intjänats från och med 1998.

Kommunen har sedan 1998 en extern medelsförvaltning som ska täcka delar av pensionsutbetalningarna som redovisas som ansvarsförbindelse. Av detta följer att kommunen i enlighet med god redovisningssed belastar resultatet med såväl förändringen av intjänad pension som utbetalda pensioner.

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS19. Förvaltare av pensionssskuld inklusive prognoser för framtida pensionskostnader är KPA.

Affärsverksamhet

När avgiftsuttaget överskrider självkostnaden redovisas detta som en skuld i kommunens balansräkning. Ett motsvarande underuttag jämnas ut inom en treårsperiod över balansräkningen, men överskrider tidsperioden redovisas en förlust enligt försiktighetsprincipen.

Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Löner har belastats med ett personalomkostnadspålägg på 40,15 procent som inkluderar sociala avgifter och pensionskostnader.

Internhyror för lokaler debiteras respektive verksamhet med självkostnad, värme, vatten, el och vaktmästeri debiteras utifrån verklig

förbrukning/nyttjande.

Kostnader för IT interndeberas utifrån självkostnad och verkligt nyttjande.

Internredovisningsprinciper för investeringar

Materiella anläggningstillgångar består av externa utgifter och timkostnader för egen personal enligt tidsredovisning. Immateriella anläggningstillgångar består av externa utgifter. Förvaltningarna belastas med verklig avskrivningskostnad samt internränta på 1,25 %. Pågående projekt belastas med en kreditivränta på 1,25 %.

Redovisning av intäkter

Investeringsbidrag, anslutningsavgifter och gatukostnadsersättningar tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod.

Erhållen mark utan ersättning från privat aktör redovisas som en gåva och från offentlig aktör som offentligt bidrag. Gåvan värderas till marknadsvärde.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolik att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna har periodiserats i enlighet med RKR R2. Enligt rekommendationen ska kommunalskatten periodiseras och redovisas det inkomstår då den beskattningsbara inkomsten intjänats. Som grund har Sveriges kommuner och regioners (SKR) prognos använts.

Jämförelsestörande poster

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

Försäljning och inköp av anläggningstillgång

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

Redovisningen har skett i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och (LKBR) redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).
Kompletterande beskrivning lämnas under respektive not.

Not (Mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
2 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsmedel	2,1	1,9	2,1	1,9
Taxor och avgifter	204,7	193,9	204,7	193,9
Hyror och arrenden	117,4	119,7	113,9	118,6
Bidrag	151,3	157,0	151,3	157,0
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	126,3	121,3	126,3	121,3
Försäljning av expl.fastigheter	52,2	3,6	26,6	3,6
Försäljning av anläggningstillgångar	44,8	-	44,8	-
Övriga verksamhetsintäkter	0,5	2,8	-0,0	-
	699,2	600,2	669,6	596,3
3 Verksamhetens kostnader				
Inköp av anläggningstillgångar	-3,8	-0,6	-3,8	-0,6
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-0,2	-0,0	-0,2	-0,0
Lämnade bidrag	-39,2	-32,4	-39,2	-32,4
Köp av huvudverksamhet	-1 029,5	-982,0	-1 029,5	-982,0
Löner, förmåner och div kostnadsersättningar	-620,8	-613,4	-620,8	-613,4
Löner ej arbetad tid	-21,2	-21,3	-21,2	-21,3
Kostnadsersättningar	-1,9	-2,2	-1,9	-2,2
Sociala avgifter	-216,8	-215,4	-216,8	-215,4
Pensionskostnader	-87,9	-70,3	-87,9	-70,3
Lokal- och markhyror	-54,9	-47,3	-54,9	-47,3
Fastighetskostnader och fastighetsentreprenad	-98,6	-90,2	-98,6	-90,2
Bränsle, energi och vatten	-27,3	-32,2	-27,3	-32,2
Hyra/leasing av anläggningstillgångar	-8,7	-10,8	-8,7	-10,8
Förbrukningsinventarier och förbrukningsmaterial	-45,7	-50,8	-45,7	-50,8
Kontorsmaterial och trycksaker	-2,1	-2,4	-2,1	-2,4
Reparation och underhåll	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6
Tele-, IT-kommunikation och postbefordran	-6,9	-7,5	-6,9	-7,5
Kostnader för transportmedel	-5,4	-5,1	-5,4	-5,1
Transporter och resor	-11,1	-17,2	-11,1	-17,2

Not (mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
3 Representation	-1,8	-1,6	-1,8	-1,6
Annonser, reklam, information	-1,1	-0,7	-1,1	-0,7
Försäkringspremier och riskkostnader	-16,2	-12,8	-16,2	-12,8
Övriga främmande tjänster*	-85,0	-87,6	-85,0	-87,6
Tillfälligt inhyrd personal	-12,2	-9,6	-12,2	-9,6
Diverse kostnader	-18,8	-17,8	-22,7	-22,8
Uppskjuten skatt dotterbolag	0,7	-5,7	-	-
	-2 419,1	-2 339,4	-2 423,7	-2 338,6
*Varav kostnad för räkenskapsrevision	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
4 Avskrivningar				
Planenliga avskrivningar på immateriella anläggningstillgångar	-0,8	-0,9	-0,8	-0,9
Planenliga avskrivningar, fastigheter	-119,4	-118,3	-114,3	-113,6
Planenliga avskrivningar, maskiner och inventarier	-7,0	-7,9	-7,0	-7,9
Summa nedskrivningar av anläggningstillgångar	-7,9	-2,2	-2,4	-0,0
	-135,1	-129,3	-124,5	-122,4

Av- och nedskrivningar har gjorts i enlighet med rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning, RKR.

Avskrivningar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet.

Nedskrivningarnas återvinningsvärde har bedömts efter vad som enligt rekommendationer från RKR, är drift- respektive investeringskostnader.

Därefter har korrigeringar av tidigare bokfört värde av tillgångarna gjorts och omklassificerats till driftkostnader.

5 Verksamhetens nettokostnader

Nämndernas nettokostnader enligt driftredovisningen	-1 895,1	-1 835,9	-1 895,1	-1 835,9
Interna poster (internränta)	23,4	28,2	23,4	28,2
Delsumma	-1 871,8	-1 807,7	-1 871,8	-1 807,7
Pensioner (netto)	-59,8	-41,2	-59,8	-41,2
Fastighetsförsäljningar exploatering	26,6	3,6	26,6	3,6
Fastighetsförsäljningar anläggningar	44,8	-	44,8	-
Övriga intäkter	6,1	2,8	6,1	2,8
PO-differens	7,0	1,6	7,0	1,6
Övriga kostnader	-7,1	-25,9	-30,7	-22,2
Förändring semesterlöneskuld inklusive po	-0,9	-1,7	-0,9	-1,7
Verksamhetens nettokostnader	-1 855,0	-1 868,5	-1 878,6	-1 864,8

6 Skatteintäkter

Preliminära skatteintäkter	2 652,5	2 633,2	2 652,5	2 633,2
Prognos för slutavräkning	37,3	-23,5	37,3	-23,5
Justering slutavräkning föregående år	5,5	-8,1	5,5	-8,1
	2 695,4	2 601,6	2 695,4	2 601,6

Not	(mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
6	Regleringsavgift/-bidrag	97,2	33,7	97,2	33,7
	Kostnadsutjämning	198,0	191,9	198,0	191,9
	Inkomstutjämning	-911,6	-866,3	-911,6	-866,3
	Kommunal fastighetsavgift	60,4	59,0	60,4	59,0
	Generella bidrag från staten	19,1	66,7	19,1	66,7
	Utjämningsavgift LSS	-23,5	-29,1	-23,5	-29,1
		-560,5	-544,2	-560,5	-544,2
8	Finansiella intäkter				
	Utdelning på aktier och andelar i andra företag	0,0	0,4	0,0	0,4
	Ränteintäkter likvida medel	0,0	0,0	0,0	0,0
	Ränteintäkter kundfordran	1,1	0,1	1,1	0,1
	Borgensavgift	-	-	0,4	0,4
	Extern medelsförvaltning realiserad vinst	0,0	-	0,0	0,0
	Extern medelsförvaltning orealiserad vinst	39,0	31,4	39,0	31,4
		40,1	31,9	40,5	32,3
9	Finansiella kostnader				
	Räntekostnader	-4,5	-6,1	-4,3	-5,8
	Byggekreditivränta	4,0	2,8	4,0	2,8
	Ränta pensionsskuld	-3,7	-5,6	-3,7	-5,6
	Extern medelsförvaltning orealiserade förluster	-5,5	-20,0	-5,5	-20,0
	Värdereglering finansiella anläggningstillgångar	0,0	-0,1	0,0	-0,1
	Övriga finansiella kostnader	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
		-10,0	-29,4	-9,8	-29,1

Byggekreditivränta avser den internränta som påförts pågående investeringar.

10 Immateriella anläggningstillgångar

Licenser och programvaror	2,0	2,7	2,0	2,7
	2,0	2,7	2,0	2,7
Ingående anskaffningsvärde	7,4	16,6	7,4	16,6
Inköp	-	1,7	-	1,7
Överföringar från pågående arbete	0,1	-	0,1	-
Redovisat värde av avyttringar och utrangeringar	-	-10,9	-	-10,9
Utgående anskaffningsvärde	7,5	7,4	7,5	7,4
	0,0			
Ingående ack. avskrivningar	-4,7	-14,8	-4,7	-14,8
Ingående ack försäljningar/inköp koncernen	-	-	-	-
Nedskrivningar/utrangeringar	-	10,9	-	10,9
	-	-	-	-

Not (Mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
10 Årets avskrivningar	-0,8	-0,9	-0,8	-0,9
Utgående ack. avskrivningar	-5,5	-4,7	-5,5	-4,7
Redovisat värde vid periodens slut	2,0	2,7	2,0	2,7
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5	5	5	5
Immateriella anläggningstillgångar är externt förvärvade				
11 Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Verksamhetsfastigheter	1 116,0	1 127,1	1 026,0	1 035,9
Markreserv	68,5	68,5	68,4	68,4
Fastigheter för annan verksamhet	154,6	160,9	154,6	160,9
Publika fastigheter	582,0	568,6	582,0	568,6
Fastigheter för affärsverksamhet (VA-verket)	174,0	184,0	174,0	184,0
	2 095,1	2 109,1	2 005,0	2 017,8
Ingående anskaffningsvärde	4 009,9	3 800,5	3 906,9	3 731,8
Överföringar från pågående arbete	113,2	209,4	103,9	175,1
Utrangeringar	-9,6	-	-9,6	-
Utgående anskaffningsvärde	4 113,6	4 009,9	4 001,3	3 906,9
Ingående ack. avskrivningar	-1 900,9	-1 780,6	-1 889,1	-1 775,5
Ingående ack försäljningar/inköp koncernen	-	-	-	-
Nedskrivningar	-5,5	-	-	-
Utrangeringar	7,1	-	7,1	-
Årets avskrivningar	-119,4	-120,3	-114,3	-113,6
Utgående ack. avskrivningar	-2 018,6	-1 900,9	-1 996,3	-1 889,1
Redovisat värde vid periodens slut	2 095,1	2 109,1	2 005,0	2 017,8
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	29	28	29	28
12 Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	221,3	221,2	221,3	221,2
Överföringar från pågående arbete	5,3	4,5	5,3	4,5
Utrangering	-	-4,4	-	-4,4
Utgående anskaffningsvärde	226,6	221,3	226,6	221,3
Ingående ack. avskrivningar	-183,7	-180,3	-183,7	-180,3
Ingående ack. nedskrivningar	-	-	-	-
Nedskrivningar	-	-	-	-
Utrangering	-	4,4	-	4,4
Årets avskrivningar	-7,0	-7,9	-7,0	-7,9
Ackumulerade avskrivningar	-190,8	-183,7	-190,8	-183,7
Redovisat värde vid periodens slut	35,9	37,6	35,9	37,6
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	9	8	9	8

Not (Mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
13 Pågående investeringar				
Ingående anskaffningsvärde	308,1	336,1	301,9	326,5
Under året nedlagda kostnader	252,5	186,8	245,2	154,4
Under året genomförda omklassificeringar	-153,3	-214,8	-143,8	-179,0
Redovisat värde vid periodens slut	407,4	308,1	403,3	301,9
14 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och värdepapper	36,8	4,0	36,8	4,0
Aktier i kommunens koncernföretag	25,0	25,0	25,0	25,0
Uppskjuten skattefordran	-	-	-	-
Bostadsrätter	81,8	45,7	81,8	45,7
	143,6	74,7	143,6	74,7
15 Bidrag till infrastruktur	-	-	-	-
16 Förråd m.m				
Oljelager	0,4	0,4	0,3	0,2
Exploateringsfastigheter	10,4	30,2	10,4	30,2
	10,8	30,6	10,6	30,4
17 Fordringar				
Kundfordringar	25,9	18,4	22,6	17,9
Diverse kortfristiga fordringar				
Momsfordran	31,1	23,9	31,1	23,9
Övriga kortfristiga fordringar	3,0	3,2	1,6	2,6
Skattekonto	4,7	3,0	4,7	3,0
Interimsfordringar	0,0			
Skatteintäkter	66,4	28,0	66,4	28,0
Fastighetsavgift	4,1	2,9	4,1	2,9
Periodiserade kostnader	29,0	29,0	29,0	29,0
Förutbetalda kostnader	23,0	20,4	23,0	20,4
Upplupna intäkter	14,1	53,4	14,1	53,4
Övriga interimsfordringar	-	-	-	-
	201,2	182,1	196,5	181,1

Bokföringsmässig avskrivning har skett av de fordringar som är äldre än ett år, d.v.s. med förfallodag före 31 december 2021, utom i de fall utredning pågår eller betalningsplan har upprättats.

Not (Mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
18 Kortfristiga placeringar				
Aktier och värdepapper				
Cliens mixfond	181,9	148,4	181,9	148,4
	181,9	148,4	181,9	148,4

Enligt LKBR ska vissa finansiella instrument värderas till verkligt värde. Med detta som bakgrund har värdet på Cliens mixfond omräknats från anskaffningsvärde till verkligt värde

19 Kassa och bank

Bank	232,0	222,9	231,9	222,8
	232,0	222,9	231,9	222,8

20 Eget kapital

Ingående eget kapital	1 464,3	1 262,5	1 484,3	1 279,1
Justering av eget kapital				
Justering VA/Avfallskollektivens resultat	7,1	9,3	7,1	9,3
Årets resultat	309,9	191,4	286,9	195,8
Årets resultat inkl korrigerig				
Summa eget kapital	1 781,4	1 464,3	1 778,3	1 484,3

21 Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser

Specifikation - Avsatt till pensioner

Särskild avtals/ålderspension			-	-
Förmånsbestämd/kompl pension	233,3	208,7	233,3	208,7
Ålderspension	6,6	5,9	6,6	5,9
Pension till efterlevande	1,6	0,9	1,6	0,9
Summa pensioner	241,5	215,5	241,5	215,5
Löneskatt	58,6	52,3	58,6	52,3
Summa avsatt till pensioner	300,1	267,8	300,1	267,8

Antal visstidsförordnanden

Politiker	2	2	2	2
-----------	---	---	---	---

Avsatt till pensioner

Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	267,8	250,2	267,8	250,2
Nyintjänad pension, varav	17,1	14,6	17,1	14,6
efterlevandepension	1,0	0,0	1,0	0,0

Not (mnkr)	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2021-12	2020-12	2021-12	2020-12
21 Årets utbetalningar	-6,2	-5,9	-6,2	-5,9
Ändrat livslängdsantagande RIPS	11,4	-	11,4	-
Ränte- och basbeloppsuppräknig	3,7	5,6	3,7	5,6
Övrig post	0,1	-0,2	0,1	-0,2
Förändring av löneskatt	6,3	3,4	6,3	3,4
Summa avsatt till pensioner	300,1	267,8	300,1	267,8
Aktualiseringsgrad	87,0%	87,0%	87,0%	87,0%
Beräkningsgrund för pensioner framgår av not 1 - Redovisningsprinciper				
22 Andra avsättningar				
Avsättning uppskjuten skatt dotterbolag	3,9	4,6	-	-
	3,9	4,6	-	-
23 Långfristiga skulder				
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	15,7	16,5	15,7	16,5
Återstående antal år (vägt i snitt)	19,0	12,0	19,0	12,0
Anslutningsavgifter	54,5	47,1	54,5	47,1
Återstående antal år (vägt i snitt)	62,0	44,0	62,0	44,0
Summa förutbetalda intäkter	70,1	63,6	70,1	63,6
Nordea	675,0	-	600,0	800,0
Swedbank	-	875,0	-	-
Summa långfristiga skulder	675,0	875,0	600,0	800,0
Kortfristig del av långfristig skuld	-275,0	-200,0	-200,0	-200,0
	470,1	738,6	470,1	663,6
Genomsnittlig upplåningsränta	0,6%	0,6%	0,6%	0,6%
Genomsnittlig räntebindningstid (år)	2,0	3,6	2,0	3,6
Analys förfallostruktur				
Lån som förfaller inom				
1 år	275,0	250,0	200,0	200,0
2 - 3 år	400,0	475,0	400,0	450,0
3 - 5 år	-	150,0	-	150,0
Total	675,0	875,0	600,0	800,0

Not (Mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
24 Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	275,0	200,0	200,0	200,0
Kortfristig checkräkningskredit	11,1	32,9	-	-
Kortfristig skuld till koncernföretag	-	-	-	2,6
Leverantörsskulder	237,7	135,7	235,1	131,1
Momsskuld	2,6	1,3	2,6	1,3
Övriga kortfristiga skulder	4,8	0,1	2,2	0,1
Interimsskulder				
Förutbetalda skatteintäkter	18,1	45,9	18,1	45,9
Retroaktiva löner	0,5	0,3	0,5	0,3
Semesterlöneskuld	38,9	38,3	38,9	38,3
Upplupna räntekostnader	0,4	0,6	0,4	0,6
Upplupna personalkostnader (skatt o avgifter)	45,6	47,1	45,6	47,1
Individuell pension inkl löneskatt, avgiftsbestämd	36,4	37,1	36,4	37,1
Utbetalda pensioner skls	8,0	8,1	8,0	8,1
Förutbetalda hyresintäkter	9,7	9,1	9,7	9,1
Övriga interimsskulder	65,6	84,2	64,7	80,0
	754,4	608,0	662,2	601,8
25 Panter och ansvarsförbindelser				
Borgensåtaganden				
Djursholms AB	75,0	75,0	75,0	75,0
Övriga förpliktelser i föreningar	46,3	50,4	46,3	50,4
Ansvarsförbindelser pensioner (inkl löneskatt)				
Kommunen	488,7	502,2	488,7	502,2
Ansvarsförbindelser kommunala förbund	275,9	261,1	275,9	261,1
Summa	885,9	888,7	885,9	888,7

Danderyd kommun har i oktober 2021 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiska förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Danderyd kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 511,0 miljarder kronor (mdkr) och totala tillgångar till 518,7 mdkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 0,2 mdkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 0,2 mdkr.

Not (Mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
26 Årets leasingavgifter	236,1	236,9	236,1	236,9
Leasingavtal:				
Ska betalas inom 1 år	248,3	229,8	248,3	229,8
Ska betalas senare än 1 år men inom 5 år	745,0	919,2	745,0	919,2
Ska betalas efter 5 år	74,4	89,3	74,4	89,3

Samtliga av kommunens leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal, baserat på en genomgång av de tio största hyresavtalen.

De avser hyreskontrakt för lokaler och IT-utrustning. Hyreskontrakten avseende lokaler löper generellt med en avtalsperiod på tre år förutom ett avtal på tio år. Det tioåriga avtalet är tecknat för att det är mest ekonomiskt fördelaktigt för kommunen.

Hyreskostnaden fördelas som en kostnad linjärt över avtalets löptid, utan framtida prisuppräknning.

Ovanstående tabell bygger på antagandet att avtalen förlängs ytterligare en treårsperiod.

Not (mnkr)	Koncern 2021-12	Koncern 2020-12	Kommun 2021-12	Kommun 2020-12
27 Ej likvidpåverkande medel från den löpande verksamheten				
Justering resultat VA/Avfall	7,1	9,3	7,1	9,3
Justering för av- och nedskrivningar	132,7	129,3	122,1	122,4
Justering för avsättning uppskjuten skatt dotterbolag	-0,7	4,6	-	-
Justering orealiserat resultat medelsförvaltningen	-33,5	-	-33,5	-
Justering realiserat resultat medelsförvaltningen	-	-	-	-
Justering för förändring av avsättning pension och löneskatt	32,3	17,6	32,3	17,6
	137,8	160,8	128,0	149,3

28 Likvidpåverkande medel från den löpande verksamheten

Ökning (-)/minskning (+), förråd, varulager och exploateringsfastigh.	19,8	17,9	19,8	17,9
Ökning (-)/minskning (+), kortfristiga fordringar	-19,1	-5,8	-15,4	-5,6
Ökning (-)/minskning (+), medelsförvaltning (aktier/värdepapper)	-33,5	-11,3	-33,5	-11,3
Ökning (+)/minskning (-), kortfristiga skulder	60,3	50,1	60,4	50,7
	27,6	50,9	31,3	51,7

Driftredovisning

(tkr)	2021-12-31			2021-12-31			Netto- avvikelse	2020-12-31		
	Budget			Bokslut				Bokslut		
Nämnd Verksamhet/program	Intäkt	Kostnad	Netto- kostnad	Intäkt	Kostnad	Netto- kostnad		Intäkt	Kostnad	Netto- kostnad
Kommunstyrelsen										
Politisk ledning o partistöd	0	10 200	-10 200	0	10 248	-10 248	-48	1	10 463	-10 462
Kommunledningskontor	45 412	124 912	-79 500	47 177	123 914	-76 736	2 764	41 214	114 512	-73 299
Festvåningar	1 960	2 160	-200	792	1 685	-893	-693	678	1 636	-958
Trygg- och säkerhet	1 684	8 584	-6 900	1 358	7 919	-6 561	339	2 075	9 103	-7 027
Valnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	1	-1
Övrig gemensam verksamhet	0	26 300	-26 300	747	27 041	-26 295	5	6 510	32 641	-26 131
Summa	49 056	172 156	-123 100	50 074	170 807	-120 733	2 408	50 478	168 356	-117 877
Revision										
Revisionsverksamhet	0	1 400	-1 400	0	1 330	-1 330	70	0	1 210	-1 210
Summa	0	1 400	-1 400	0	1 330	-1 330	70	0	1 210	-1 210
Överförmyndarnämnden										
Överförmyndarverksamhet	0	3 600	-3 600	0	2 658	-2 658	942	0	3 074	-3 074
Summa	0	3 600	-3 600	0	2 658	-2 658	942	0	3 074	-3 074
Byggnadsnämnden										
Nämnd	0	700	-700	0	664	-664	36	0	629	-629
Stab	0	3 225	-3 225	4	4 000	-3 996	-771	0	3 887	-3 887
Bygglov	5 300	9 968	-4 668	6 572	9 718	-3 146	1 522	5 791	7 277	-1 486
Kart och mät	2 300	9 007	-6 707	3 131	8 471	-5 340	1 367	2 986	8 281	-5 295
Summa	7 600	22 900	-15 300	9 706	22 853	-13 147	2 153	8 777	20 074	-11 296
Miljö- och hälsoskyddsnämnden										
Nämnd	0	400	-400	0	299	-299	101	0	323	-323
Stab	0	4 098	-4 098	0	3 522	-3 522	576	15	1 951	-1 936
Miljösamordning	0	786	-786	0	815	-815	-29	0	735	-735
Livsmedel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Miljö- och hälsoskydd	3 300	7 716	-4 416	3 681	6 573	-2 892	1 524	3 491	7 697	-4 206
Summa	3 300	13 000	-9 700	3 681	11 209	-7 528	2 172	3 506	10 706	-7 201
Kultur- och fritidsnämnden										
Administration o nämnd	0	4 646	-4 646	0	4 572	-4 572	74	0	4 516	-4 516
Anläggningar	3 299	33 347	-30 048	3 362	34 158	-30 797	-749	3 475	32 330	-28 855
Föreningsstöd	2 220	18 168	-15 948	2 096	18 063	-15 967	-19	2 266	18 125	-15 859
Fritidsgårdar	1 828	13 011	-11 183	2 300	13 320	-11 019	164	3 646	12 800	-9 154
Bibliotek	2 323	15 857	-13 534	2 030	15 155	-13 125	409	2 606	15 327	-12 721
Kulturskola o kulturstöd	3 913	17 415	-13 502	4 065	16 912	-12 846	656	3 978	16 779	-12 801
Träffpunkt Enebyberg	108	2 947	-2 839	169	3 009	-2 840	-1	109	3 094	-2 984
Summa	13 691	105 391	-91 700	14 022	105 189	-91 167	533	16 080	102 970	-86 890

(tkr)	2021-12-31			2021-12-31			Netto-avvikelse	2020-12-31		
	Budget			Bokslut				Bokslut		
Nämnd	Intäkt	Kostnad	Netto-kostnad	Intäkt	Kostnad	Netto-kostnad		Intäkt	Kostnad	Netto-kostnad
Verksamhet/program										
Tekniska nämnden										
Administration o nämnd	14 960	14 960	0	14 532	14 532	0	0	13 444	13 476	-32
Gata och trafik	10 100	82 500	-72 400	8 830	81 794	-72 964	-564	14 513	74 904	-60 390
Parker och naturområden	0	21 900	-21 900	11	20 838	-20 827	1 073	11	20 454	-20 443
Hamnar	2 054	6 654	-4 600	1 771	6 986	-5 215	-615	1 773	7 530	-5 758
Energi och klimat	326	1 726	-1 400	11	1 253	-1 242	158	326	1 488	-1 162
Summa	27 440	127 740	-100 301	25 155	125 403	-100 248	52	30 067	117 852	-87 785
Fastighetsnämnden										
Fastighetsförvaltning	267 070	271 570	-4 500	264 497	268 587	-4 089	411	267 298	267 110	188
Summa	267 070	271 570	-4 500	264 497	268 587	-4 089	411	267 298	267 110	188
Utbildningsnämnden										
Förskola och pedagogisk omsorg	148 324	321 090	-172 766	147 749	319 326	-171 578	1 188	33 942	207 286	-173 344
Grundskola, förskoleklass och fritidshem	581 671	1 093 098	-511 427	587 261	1 105 924	-518 663	-7 237	31 829	537 349	-505 520
Gymnasieskola	5 048	159 286	-154 238	6 519	163 573	-157 054	-2 816	4 784	153 364	-148 581
Särskola	0	24 748	-24 748	460	23 814	-23 354	1 394	317	22 151	-21 834
Vuxenutbildning	1 212	10 434	-9 222	742	6 781	-6 039	3 183	965	7 306	-6 341
Nämnd och administration	21 612	36 985	-15 373	21 997	36 901	-14 904	469	669	723 353	-28 684
Övrig verksamhet	440	4 165	-3 725	1 002	4 091	-3 089	636	203	2 568	-2 364
Summa	758 306	1 649 807	-891 500	765 730	1 660 411	-894 681	-3 180	766 709	1 653 376	-886 667
Socialnämnden							0			
Vård och omsorg	160 066	160 066	0	170 142	176 215	-6 073	-6 073	163 570	168 657	-5 088
Nämnd o socialkontor	1 556	19 260	-17 704	20 280	32 882	-12 601	5 103	2 273	17 555	-15 282
Individ o familjeomsorg	22 151	102 823	-80 672	19 027	102 459	-83 431	-2 759	26 102	102 231	-76 129
Äldreomsorg	48 081	415 006	-366 925	60 344	416 166	-355 821	11 104	52 105	410 375	-358 270
Funktionsnedsättning	9 827	174 265	-164 438	10 934	175 548	-164 614	-177	9 395	172 173	-162 777
Socialpsykiatri	859	19 449	-18 590	3 661	21 712	-18 051	539	812	17 316	-16 504
Externa projekt	7 320	7 320	0	5 702	5 702	0	0	6 267	6 267	0
Summa	249 860	898 189	-648 328	290 091	930 683	-640 593	7 736	260 524	894 574	-634 050
Överflyttat statsbidrag till förvaltning*			0			-18 974	-18 974			
Totalt			-1 889 428			-1 895 147	-5 719			-1 835 861
Nämndernas nettokostnader**			-1 889 428			-1 895 147	-5 719			-1 835 861

*Överflyttat statsbidrag till förvaltning avser de tre statsbidragen Säkerställa god vård 13,6 miljoner kronor, Skolmiljarden 5,3 miljoner kronor och Specialistundersköterskekompetens 0,1 miljoner kronor. Totalt uppgår de tre statsbidragen till cirka 19 miljoner kronor. Reglerna anger att dessa måste bokföras som generella statsbidrag, men det är verksamheterna som har kostnaderna. Statsbidragen har inte haft någon budget.

**exkl. VA och Avfall

Fotnot: kommunens driftbudgets uppbyggnad samt de för driftredovisningarna mest väsentliga principerna för ekonomistyrning redovisas i det av kommunfullmäktige beslutade dokumentet *riktlinjer för ekonomistyrning* (KS 2020/0030 2020-10-12 § 111).

Internredovisningsprinciper för driftredovisningen redovisas i not 1 redovisningsprinciper.

Investeringar

Nettoinvesteringar Nämnder (mnkr / %)	Utfall	Budget	Avvikelse		Utfall
	helår 2021	helår 2021	budget (mnkr)	helår %	helår 2020
Kommunstyrelsen	5,1	29,9	24,8	83%	8,5
Överförmyndarnämnden	0,0	0,3	0,3	100%	0,0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,0	0,2	0,2	100%	0,1
Byggnadsnämnden	0,2	1,0	0,8	78%	0,2
VA-verksamhet	34,2	133,8	99,6	74%	9,0
Avfall	0,7	0,6	-0,1	13%	0,5
Tekniska nämnden	48,6	87,3	38,8	44%	25,6
Fastighetsnämnden	130,9	191,5	60,7	32%	88,6
Kultur- och fritidsnämnden	24,2	25,5	1,3	5%	24,8
Utbildningsnämnden	1,3	3,0	1,7	56%	1,7
Socialnämnden	0,0	0,5	0,5	100%	0,0
Summa investeringar	245,2	473,7	228,5	48%	156,8

Tabellen visar kommunens nettoinvesteringar, det vill säga utgifter minskat med investeringsbidrag och inkomster i form av anslutningsavgifter till VA-nätet. Förutom investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar avsattes 35,0 miljoner kronor i budgeten för *Förvärv av bostadsrätter i Östra Mörbylund*, vilka räknas som finansiella anläggningstillgångar. Anskaffningsvärdet för de nybyggda bostadsrätterna blev 36,1 miljoner kronor och var den enskilt största färdigställda investeringen under 2021.

Bland övriga slutförda projekt kan nämnas *Servicebyggnad Stockholm* där den totala investeringsutgiften slutade på 15,3 miljoner kronor, vilket innebär en negativ avvikelse om 2,2 miljoner kronor. Projektet som initierades 2015 har inneburit flera omtag och ny inriktning, vilket har inneburit tillkommande kostnader för bodetablering, markarbeten i ostabila lerlager med mera.

Även projekt *Ispist och kylanläggning Danderydsvallen* slutfördes under året till en total utgift om 10,5 miljoner kronor, en positiv budgetavvikelse om 0,1 miljoner kronor.

Av budgetramen på 57,0 miljoner kronor för *Planerat underhåll* har 45,6 miljoner kronor nyttjats och omfattar en mängd åtgärder för invändig och utvändig renovering i kommunens verksamhetsfastigheter.

Avfallsverksamheten

Resultaträkning (tkr)		2021-12-31	2020-12-31
	Not	Utfall	Utfall
Rörelseintäkter			
Avgifter		34 599	31 987
Årets resultat	1	-1 808	-2 655
Summa		32 791	29 332
Rörelsekostnader			
Driftskostnader	2	-27 346	-24 046
Administrativa kostnader	3	-4 867	-4 710
Summa		-32 213	-28 756
Rörelseresultat		578	576
Avskrivningar	4	-568	-576
Resultat efter avskrivningar		10	0
Räntekostnader		-10	-
Resultat efter finansiella poster		0	
Årets resultat		0	0
Balansräkning (tkr)			
		2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Fordran kommun		-2 619	-3 716
Anläggningstillgångar	5	1 301	619
Omsättningstillgångar		-	-
Summa tillgångar		-1 318	-3 097
Skulder o Eget kapital			
Kortfristiga skulder		-	-
Avfallsfond, ackumulerat resultat		-3 097	-5 752
Årets resultat		1 779	2 655
Summa skulder		-1 318	-3 097
Not (tkr)			

Avfallsverksamheten ska uppvisa ett nollresultat. Eventuella över- eller underskott redovisas som skuld eller fordran på abonnenterna och redovisas i avfallsfond.		
Avfallsfondens ingående balans	-3 097	-5 752
Årets förändring inkl justering om 29tkr	1 779	2 655
Avfallsfondens utgående balans	-1 318	-3 097
Driftkostnader		
Driftentreprenad	-5 415	-5 118
Insamling och behandling av avfall	-21 929	-18 929
	-27 344	-24 047
Administrativa kostnader		
Löner	-1 757	-1 653
Administrativa entreprenader	-1 164	-1 139
Konsulter/utredningar	-95	-128
Övriga administrativa kostnader *	-1 824	-1 636
Övriga kostnader	-27	-153
	-4 867	-4 710
* Tekniska kontorets administrativa kostnader för lokaler och gemensamma tjänster såsom IT, telefoni, ekonomi, personal, ärendehantering, sekretariat och vaktmästeri fördelas på verksamheterna baserat på antal anställda inom respektive verksamhet.		
Avfallskärl, avskrivning 7 år på samtliga storlekar av kärl		
Anläggningstillgångar		
Pågående projekt	1 301	619
	1 301	619

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Kommunallagen (KL),

Kommunal redovisningslag (KRL) .

Redovisning av affärsverksamhet - mot bakgrund av självkostnadsprincipen (RKR).

Vatten- och avlopps verksamheten

Resultaträkning (tkr)		2021-12-31	2020-12-31
	Not	Utfall	Utfall
Rörelseintäkter			
VA-avgifter, fasta och rörliga		74 425	77 057
Dagvatten-avgifter		1 537	1 476
Anläggningsavgifter		1 669	1 446
Övriga intäkter	1	121	490
VA fond, intäkt	2	-5 317	-6 681
Summa		72 436	73 788
Rörelsekostnader			
Driftskostnader	3	-17 381	-23 084
Renvatteninköp, Norrvatten		-13 317	-12 040
Avloppskostnad, Käppala		-19 537	-16 489
Administrativa kostnader	4	-15 263	-15 317
Summa		-65 498	-66 930
Rörelseresultat		6 938	6 858
Avskrivningar		-6 400	-6 185
Resultat efter avskrivningar		537	673
Ränteintäkter		1 966	377
Räntekostnader		-1 020	-976
Resultat efter finansiella poster		1 483	74
Årets resultat		1 483	74
Balansräkning (tkr)			
	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar	5	213 495	184 849
Omsättningstillgångar	6	236 414	130 210
Summa tillgångar		449 910	315 059
Skulder			
Skuld till VA kollektivet	7	54 416	48 168
VA kommunlån		354 819	239 065
Kortfristiga skulder	8	20 979	13 447
VA fond, ackumulerat resultat	9	14 379	7 698

VA fond, året	5 317	6 681
Summa skulder	449 910	315 059
	2021-12-31	2020-12-31
Övriga intäkter		
Inkassoavgifter	87	86
Investeringsbidrag	30	30
Övriga intäkter	5	300
	121	416

redovisas som skuld eller fordran på abonnenterna.

Driftskostnader		
Driftentreprenad	-2 372	-2 513
Reparationer	-12 792	-17 763
Övrig tillsyn och skötsel	-126	-461
Hyra av vattenmätare	-1 337	-1 477
Övrigt	-	-88
EI	-754	-782
	-17 381	-23 084
Administrativa kostnader		
Löner	-4 111	-3 572
Administrativa entreprenader	-833	-1 841
Konsulter/utredningar	-4 565	-1 724
Övriga administrativa kostnader *	-5 754	-8 181
	-15 263	-15 317

Tekniska kontorets administrativa kostnader för lokaler och gemensamma tjänster såsom IT, telefoni, ekonomi, personal, ärendehantering,

	2021-12-31	2020-12-31
Anläggningstillgångar		
Pågående projekt	58 876	23 903
Fastighet för annan verksamhet	436 133	436 133
Ack. Avskrivning	-281 514	-275 188
Restvärde	213 495	184 849

Komponentavskrivning tillämpade from 2016-01-01	År
Rör i backen	50
Ventiler	15
Pumpstation hus	80

Pumpstation tak, dörr, inredning	25
Pumpstation el	40
Pumpstation sumpgrop	30
Pumpstation pumpar	20
VA elektronik	5
Nya serviser och förbindelsepunkter	30

Avskrivningstider tillämpade tom 2015-12-31	År
VA-ledningar (fr o m 2009)	50
VA-anläggningar (före 2009)	33
Pumpstationer	25

Omsättningstillgångar

Kundfordringar	11 945	8 258
Kassa och bank	224 469	121 952
	236 414	130 210

Skuld till VA-kollektivet

From 2009 periodiseras 90% av inbetalda anläggningsavgifter.

Avgifterna intäktsförs med 2% per år.

Förutbetalda anläggningsavgifter 2009	4 951	4 951
Förutbetalda anläggningsavgifter 2010	4 622	4 622
Förutbetalda anläggningsavgifter 2011	3 099	3 099
Förutbetalda anläggningsavgifter 2012	2 664	2 664
Förutbetalda anläggningsavgifter 2013	2 360	2 360
Förutbetalda anläggningsavgifter 2014	4 096	4 096
Förutbetalda anläggningsavgifter 2015	3 430	3 430
Förutbetalda anläggningsavgifter 2016	9 574	9 574
Förutbetalda anläggningsavgifter 2017	3 574	3 574
Förutbetalda anläggningsavgifter 2018	3 983	3 983
Förutbetalda anläggningsavgifter 2019	5 741	5 741
Förutbetalda anläggningsavgifter 2020	5 310	5 310
Förutbetalda anläggningsavgifter 2021	7 125	-
Total	60 529	53 404
Avgår intäktsförda avgifter ack.	-6 113	-5 236
Skuld till VA-kollektivet	54 416	48 168
Kortfristiga skulder		
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter	8 576	7 360

Leverantörsskulder	12 403	6 087
	20 979	13 447
redovisas som skuld eller fordran på abonnenterna. (VA-fond)		
VA-fondens ingående balans	14 379	7 698
Årets förändring	5 317	6 681
VA-fondens utgående balans	19 696	14 379

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med Kommunallagen (KL),

Kommunal redovisningslag (KRL) och Lagen om allmänna vattentjänster (LAV07).

Redovisning av affärsverksamhet sker mot bakgrund av självkostnadsprincipen. (RKR)

Verksamheterna

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen leder och samordnar kommunens verksamhet och har uppsikt över övriga nämnders verksamhet. Styrelsen driver utvecklingsfrågor och har ansvar för ekonomin. I kommunstyrelsens verksamhet ingår den politiska organisationen, kommunledningskontoret med de centrala ledningsresurserna och det administrativa stödet. Kommunstyrelsen har anslag för räddningstjänst och totalförsvarsplanering. Dessutom ingår kostnader för bland annat medlemsavgifter till Sveriges kommuner och regioner (SKR) och Storsthlm.

Kommunstyrelsen redovisar en positiv avvikelse mot budget med 2,4 miljoner kronor vilket motsvarar 2 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Kommunstyrelsen (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	49,1	50,1	1,0	2%	50,5
Kostnader	-172,2	-170,8	1,4	8%	-168,4
Nettokostnad	-123,1	-120,7	2,4	2%	-117,9

Viktiga händelser i verksamheten

Covid-19 och arbetet med pågående pandemi

I mars 2020 bedömde Folkhälsomyndigheten att Sverige hade en samhällsspridning av Covid-19-viruset vilket medförde att myndigheten gemensamt med regeringen presenterade allmänna rekommendationer för hur smittspridningen skulle stävjas. Smittspridningen och rekommendationerna har påverkat kommunens arbete och verksamheter under stora delar av 2020 och 2021. Kommunstyrelsen har i tidigare ekonomiskrapporter under 2020 och 2021 redovisat att pandemin har en negativ påverkan på kommunens måluppfyllelse. Planerade aktiviteter har skjutits upp, då resurser lagts för att i stället hantera pandemins effekter på verksamheten. Kommunen har i stor utsträckning lyckats att fortsatt leverera kommunala tjänster och service av god kvalitet.

Ny översiktsplan för Danderyds kommun

Kommunstyrelsen fick i uppdrag 2018 av kommunfullmäktige att påbörja arbetet med en ny översiktsplan för Danderyds kommun. Översiktsplanen ska utgå från kommunens vision och strategier. Under 2019 genomfördes en workshop med förtroendemannaorganisationen och under sommaren 2020 genomfördes en medborgardialog i form av en digital enkät och fototävling. Resultaten från workshop och enkät utgjorde inriktningen för översiktsplanens samrådsversion. Samråd genomfördes mellan maj-juni 2021. Granskning av översiktsplanen genomförs mellan december 2021 – februari 2022. Beslut om ny översiktsplan förväntas antas av kommunfullmäktige under andra kvartalet 2022.

Nytt miljö- och klimatprogram och strategi för digitalisering

Det strategiska miljöarbetet i kommunen har tagit ett stort kliv framåt genom att ett nytt miljö- och klimatprogram för perioden 2021 – 2030 antogs av kommunfullmäktige i december (KF 2020-12-07 § 158). I oktober antogs Danderyds strategi för digitalisering. Den ska hjälpa kommunen att sätta en ny inriktning på digitaliseringsarbete och underlätta strategiska vägval.

Nya lokaler i Mörby centrum

I december 2017 fattade kommunfullmäktige beslut (KF 2017-12-18 § 117) om att godkänna kommunstyrelsens inriktningsbeslut (KS 2017-02-13 § 19) om att genomföra en ombyggnation och teckna hyresavtal för nya lokaler i Mörby centrum. De nya lokalerna ska öka tillgängligheten och vissa delar är öppna för allmänheten. I den öppna delen finns bland annat kontaktcentret, kommunens huvudbibliotek samt mötes- och konferensrum. I november genomförde kommunfullmäktige sitt första sammanträde i de nya lokalerna.

Demokratijubileum

Under Danderyds Demokratijubileum som uppmärksammade firandet av 100 år med allmän och lika rösträtt har det genomförts en mångfald av aktiviteter såsom musikframträdanden, föreläsningar, podcasts, konstutställningar och barnteater.

Nämndmål	2021
Kommunen har en hög tillgänglighet och öppen dialog med kommunens invånare	◆
Kommunens invånare upplever kommunen som trygg, säker och robust	●
Kommunen har säkrat sin kompetens-försörjning genom att vara en attraktiv arbetsgivare som ger förutsättningar för ett hållbart arbetsliv	●
Kommunstyrelsen har en långsiktig strategi för kommunens utveckling med bäring på ekonomin	◆
Kommunstyrelsen har stärkt sin roll som ledande politiskt organ genom att utveckla arbetet med uppsiktsplikten	●
Kommunen präglas av en god och hälsosam miljö och kommunens verksamheter arbetar för en långsiktigt hållbar utveckling	●

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsens bedömer att fyra mål har uppnåtts och att två mål delvis har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Kommunstyrelsen redovisar att arbete med en hög tillgänglighet och öppen dialog med kommunens invånare bland annat handlat om utvecklad kontakt med kommunen. Bland annat genom de nya lokalerna i Mörby centrum, ny svarstjänst kopplat till telefoni och digitalisering av tjänster. Flera av

nyckeltalen som mäts kopplat till målet når inte uppsatta målvärde, därav bedöms målet delvis uppnått.

Arbetet med kostnadseffektiviteten har en fortsatt positiv utveckling och Danderyds kommun ligger nu på plats 16 av de mest kostnadseffektiva kommunerna i Sverige. Kopplat till målet om långsiktig strategi för kommunen utveckling med bäring på ekonomi mäts även besparingar till följd av digitalisering. Här nås inte målvärdet för året och målet i sin helhet bedöms som delvis uppnått.

För de mål som bedöms vara uppnådda redovisas bland annat följande. För trygghetsområdet visar majoriteten av nyckeltal som följs att målnivåerna nås. Sjukfrånvaro och hållbart medarbetarengagemang visar också på goda utfall där kommunstyrelsen når utsatta mål. Vidare har revidering av kommunstyrelsens reglemente avseende formaliseringen av uppsiktsplikt över nämnderna beslutats. Arbete har även fortgått med klimat- och miljöprogrammet, där nu åtgärder beslutats som syftar till att bidra till programmets genomförande. Kommunens översiktsplan har under verksamhetsåret genomgått samråd och är nu under granskning från december 2021 till februari 2022. Ny översiktsplan förväntas antas av kommunfullmäktige under andra kvartalet 2022.

Ekonomi

För år 2021 redovisar kommunstyrelsen en positiv avvikelse mot budget med 2,4 miljoner kronor vilket motsvarar 2 procent av budgeterade nettokostnader. Främsta orsaken till avvikelsen beror på att kommundirektörens budget för oförutsedda kostnader inte har behövts nyttjas fullt. Budgeterat för oförutsedda kostnader 2021 var 2,5 miljoner kronor. Av dessa kostnader har 0,4 miljoner kronor nyttjats, bestående av olika former av organisationsöversyn.

Nedanstående sammanställning visar kommunstyrelsens nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet (mnkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Politisk ledning och partistöd	-10,2	-10,2	0,0	0%	-10,5
Kommundirektören	-7,1	-4,8	2,3	32%	-3,7
Administrativa avdelningen	-42,5	-42,5	0,0	0%	-40,1
Ekonomiavdelningen	-14,5	-14,5	0,0	0%	-14,2
HR-avdelningen	-8,8	-8,8	0,0	0%	-8,7
Plan- och Exploatering	-6,6	-6,1	0,5	8%	-6,6
Festvåningar	-0,2	-0,9	-0,7	350%	-1,0
Trygg- och säkerhet	-6,9	-6,6	0,3	4%	-7,0
Övrig gemensam verksamhet	-26,3	-26,3	0,0	0%	-25,9
Summa Kommunstyrelsen	-123,1	-120,7	2,4	2%	-117,9

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden är en för kommunen lagstadgad obligatorisk verksamhet.

Överförmyndarnämnden har till uppgift att utöva tillsyn över förmyndares, förvaltares och gode mäns förvaltning och efter ansökan eller anmälan utreda behovet av nämnda insatser. I uppdraget ligger även att tillse att gode män och förvaltare garanteras kunskap och utbildning för att kunna fullgöra sitt uppdrag.

Överförmyndarnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 0,9 miljoner kronor vilket motsvarar 25 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar överförmyndarnämndens kostnader jämfört med budget och föregående år. Nämnden har inga intäkter.

Överförmyndarnämnden (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Kostnader	-3,6	-2,7	0,9	25%	-3.1
Nettokostnad	-3,6	-2,7	0,9	25%	-3.1

Viktiga händelser i verksamheten

På grund av pandemin har överförmyndarkansliet inte kunnat genomföra fysiska utbildningar för ställföreträdare. I stället har digitala utbildningar erbjudits. Överförmyndarnämnden har genomfört sina sammanträden på plats, men med möjlighet till deltagande på distans via digital uppkoppling.

Nämndmål	2021
I Danderyds kommun är personalen tillgänglig och ger en god service till invånarna	●
Överförmyndarnämnden ska inte avvika från budgetram	●

Måluppfyllelse

Överförmyndarnämnden bedömer att samtliga mål har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Ekonomi

För år 2021 redovisar överförmyndarnämnden positiv avvikelse mot budget med 0,9 miljoner kronor vilket motsvarar 25 procent av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen mot budget beror främst på lägre kostnader för arvoden till gode män och personal.

Nedanstående sammanställning visar nämndens nettokostnader jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Överförmyndare	-3.6	-2.7	0,9	25%	-3.1
Nettokostnad	-3,6	-2,7	0,9	25%	-3.1

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Miljö- och hälsoskyddsnämndens uppdrag är myndighetsutövning utifrån ett antal olika lagstiftningsområden, varav de största är miljöbalkens och livsmedelslagstiftningens områden. Uppdraget innebär kontroll och tillsyn av befintliga verksamheter i kommunen, hantering av anmälan och tillstånd enligt lagstiftningen, hantering av klagomål samt remisshantering. Miljö- och hälsoskyddsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 2,2 miljoner kronor vilket motsvarar 22 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar miljö- och hälsoskyddsnämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Miljö- och hälsoskyddsnämnden (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	3,3	3,7	0,4	12%	3,5
Kostnader	-13,0	-11,2	1,8	14%	-10,7
Nettokostnad	-9,7	-7,5	2,2	22%	-7,2

Viktiga händelser i verksamheten

Miljöavdelningen har svarat för trängselkontroll på serveringar under 2021 fram till september då de flesta restriktioner upphävdes. Efterlevnaden av regelverket har generellt varit god på kommunens serveringar.

Miljöavdelningen har haft tre personalavgångar under våren/sommaren och under hösten valde miljöchefen att avsluta sin anställning. Ersättningsrekryteringar har gjorts för två av handläggartjänsterna liksom att chefstillsättningen för miljöchefstjänsten är klar. Den nya miljöchefen tillträder i slutet av februari 2022. Rekrytering pågår för full bemanning.

Personalbrist har gjort att vissa omprioriteringar har gjorts av verksamheten. Utvecklingsprojekt och aktiviteter har fått stå tillbaka för nödvändig tillsyn. Tex är lanseringen av e-tjänster inte genomförd ännu. Livsmedelsverksamheten har klarat målen och ingen kontrollskuld har uppstått. Det är glädjande att resultatet för nöjd-kund-index (NKI) inom livsmedelstillsynen är mycket högt sett till att det avspeglar väldigt många ärenden/verksamhetskontakter och under en utmanande tid med Corona, trängselkontroll och personalbrist.

Nämndmål	2021
Miljö- och hälsoskyddsnämnden har en hög servicegrad och tillgänglighet	●
Miljö- och hälsoskyddsnämnden har en god kompetensförsörjning och erbjuder en attraktiv arbetsplats för anställda	◆
Miljö- och hälsoskyddsnämnden har en utvecklad plan för luft- och hälsoövervakning i Danderyds kommun	●

Måluppfyllelse

Miljö- och hälsoskyddsnämnden bedömer att två mål har uppnåtts och att ett mål delvis har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Personalomsättningen lyfts som en utmaning och ligger på 42 procent för miljöavdelningen, vilket är en mycket hög omsättning. Det har inte framkommit någon entydig anledning till att flera medarbetare valt att lämna avdelningen. Målet kopplat till detta bedöms som delvis uppnått.

För de mål som bedöms som uppnådda redovisas bland annat följande. Servicegraden bedöms som god bland annat inom livsmedelskontrollen där nöjdheten har ökat kopplat till aktuell servicemätning inom området. Resultatet är glädjande sett till att det avspeglar väldigt många ärenden/verksamhetskontakter under en utmanande tid med corona, trängselkontroll och personalbrist. Nöjdhet kopplat till miljöbalken har dock sjunkit och någon tydlig förklaring till detta kan inte säkerställas. Upphandling av mätkonsult har genomförts kopplat till luft- och hälsoövervakning. Bygglovsprövning pågår och så fort den är klar kan mätningar genomföras.

Ekonomi

För år 2021 redovisar miljö- och hälsoskyddsnämnden en positiv avvikelse mot budget med 2,2 mnkr vilket motsvarar 22 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar miljö- och hälsoskyddsnämndens nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Nämnd	-0,4	-0,3	0,1	25%	-0,3
Stab	-2,1	-1,9	0,2	10%	-2,0
Livsmedel	0,0	0,4	0,4	n/a	-0,2
Miljö- och hälsoskydd	-6,2	-4,8	1,4	23%	-3,8
Miljösamordning	-1,0	-1,0	0,0	0%	-0,9
Nettokostnad	-9,7	-7,5	2,2	22%	-7,2

Den positiva avvikelser beror främst på att verksamheten för miljö- och hälsoskydd redovisar en positiv avvikelse mot budget med 1,4 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader för personal och luftövervakning än budgeterat.

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet och har tillsynen över byggnadsverksamheten enligt plan- och bygglagen, PBL. Nämnden fullgör också de övriga uppgifter som enligt lag åligger kommunen inom plan- och byggväsendet och enligt miljöbalken när det gäller strandskyddsfrågor. Byggnadsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 2,2 miljoner kronor vilket motsvarar 14 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar byggnadsnämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Byggnadsnämnden (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	7,6	9,7	2,1	28%	8,8
Kostnader	-22,9	-22,9	0,0	0%	-20,1
Nettokostnad	-15,3	-13,1	2,2	14%	-11,3

Viktiga händelser i verksamheten

Byggnadsnämnden har haft betydligt fler bygglovsärenden och kart- och mätbeställningar än under 2020. Året har varit arbetsintensivt och med viss påverkan på handläggningstider och arbetsmiljö. Ytterligare en handläggare har anställts och förstärker bygglovsavdelningen från mars 2022. Även staben/registraturen förstärks med en registrator då behovet finns och tidvis har avhjälpits med konsultstöd.

Arbete har bedrivits för att uppnå målet *att verka för en bevarad kulturmiljö i Danderyds kommun genom en uppdaterad kulturmiljöhandbok*. Målet innebär ett genomförande av en revidering av befintligt material och komplettering av underlag för bedömning av kulturmiljöer i Danderyd. Projektplan och projektorganisation är antagna. Upphandlingen av expertstöd blev försenad på grund av brist på upphandlingsstöd i kommunen men kunde slutföras under sommaren. Konsulten WSP har kontrakterats för arbetet och planering och inventeringar har startat under hösten. Arbetet är omfattande och kommer att pågå till åtminstone 2023.

Det systematiska förbättringsarbetet med interna rutiner och systemtekniska åtgärder har pågått under hela året. Personalbrist och hög arbetsbelastning har gjort att arbetet gått lite långsammare. En större systemteknisk åtgärd genomfördes under hösten, flytt av ärendehanteringssystemet Bygg R till en ny databas.

I arbetet med att säkerställa väg- och trafikinformation för Danderyd i den nationella vägdatabasen (NVDB) har kart- och mätavdelningen tillsammans med Trafikverket gått igenom en lista över brister. Rättning och komplettering av bristerna kommer att genomföras inför en kommande blåljuscertifiering. Rättningen har påbörjats under 2021 och kommer att fortgå under 2022. En liknande lista över brister kommer att beställas från lantmäteriet.

Plan- och exploateringsavdelningen har genomfört digitala samråd och dialoger i detaljplane- och översiktsplanarbetet. I takt med att restriktioner för minskad smittspridning tas bort kan fysiska aktiviteter och samråd genomföras. Även om digitala metoder fortsatt behöver utvecklas är de fysiska mötena fortsatt viktiga och det huvudsakliga alternativet för vissa målgrupper.

Nämndmål	2021
Byggnadsnämnden erbjuder en god service och har en hög tillgänglighet för kommunens invånare	●
Byggnadsnämnden har en god kompetensförsörjning och erbjuder en attraktiv arbetsplats för anställda	●
Byggnadsnämnden verkar för en bevarad kulturmiljö i Danderyds kommun genom en uppdaterad kulturmiljöhandbok	●
Byggnadsnämnden har utvecklat en effektiv handläggning genom digitalisering	●

Måluppfyllelse

Byggnadsnämnden bedömer att samtliga mål har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Målet om att erbjuda en god service och har en hög tillgänglighet för kommunens invånare bedöms som uppnått då flertalet av nyckeltalen är inom målnivån eller på en acceptabel nivå. Kundnöjdheten för privatpersoner når inte målnivån, men bedöms som ett godkänt resultat. Kundnöjdhet för företag är lågt och kan förklaras med att verksamheten haft ett högt tryck vad gäller ansökningar under 2021, något som bland annat påverkar handläggningstiderna. Verksamheten är digital i stora delar men nya lösningar och rutinutveckling är ett ständigt utvecklingsområde.

Arbete med att revidera och komplettera underlag för bedömning av kulturmiljöer i Danderyd har startat och kommer pågå till åtminstone 2023. Under året har projektplan och projektorganisation antagits. Upphandling av bebyggelseinventeringar är genomförd.

Under året har nämnden fortsatt arbetet med att effektivisera verksamheten genom utveckling av rutiner, digitala verktyg och tjänster. Handläggningen sker helt digitalt och arbetssättet har anpassats och effektiviserats. Även e-tjänsten har utvecklats. Förbättringsarbetet med rutinerna, bygglovsmallar med mera har uppdaterats och samarbetsrutiner med andra avdelningar och förvaltningar har utvecklats.

Ekonomi

För år 2021 redovisar byggnadsnämnden en positiv avvikelse mot budget med 2,2 miljoner vilket motsvarar 14 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Nämnd	-0,7	-0,7	0,0	5%	-0,6
Bygglovsverksamhet	-6,5	-5,0	1,5	22%	-3,1
Kart- och mätverksamhet	-4,1	-2,9	1,2	28%	-3,0
Stab	-4,0	-4,5	-0,5	12%	-4,5
Nettokostnad	-15,3	-13,1	2,2	14%	-11,3

Den positiva avvikelsen beror främst på att verksamheterna bygglov samt kart- och mät redovisar positiva avvikelser mot budget med 1,5 miljoner kronor respektive 1,2 miljoner kronor. Avvikelsen för bygglovsverksamhet beror främst på högre bygglovsintäkter än budgeterat. För kart- och mät verksamheten beror den positiva avvikelsen främst på högre kart-och mätintäkter än budgeterat.

Tekniska nämnden

Tekniska nämndens uppdrag består i att långsiktigt förvalta, vårda och utveckla kommunens tillgångar i form av mark och infrastruktur inom områdena hamn, gata och trafik, park och natur samt VA och avfall. I uppdraget ingår bland annat avtalsuppföljning, planering, kartfrågor och medverkan i plan- och exploateringsprojekt. Organisationen är en ren beställarorganisation och driften genomförs av upphandlade entreprenörer. Kundtjänst utförs av externa entreprenörer samt internt inom kommunen. Nämnden handlägger frågor om park- och naturvård, belysning, renhållning, avfallshantering, kollektivtrafik, trafiksäkerhet samt parkering och kommunal trafikövervakning. Tekniska nämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 0,1 miljoner kronor, vilket motsvarar 0 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Tekniska nämnden (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	27,4	25,2	-2,3	8%	30,1
Kostnader	-127,7	-125,4	2,3	2%	-117,9
Nettokostnad	-100,3	-100,2	0,1	0%	-87,8

Viktiga händelser i verksamheten

Gator och Trafik

Gator och vägar i Danderyds kommun har fått ny beläggning på 53 295 kvadratmeter vägar vilket motsvarar 4 procent av total beläggning för vägar. Jämfört med 2020 har ny beläggningen ökat med 33 procent år 2021. Motsvarande ny beläggning för gång- och cykelvägar är 10 493 kvadratmeter, vilket motsvarar 6 procent. Jämfört med år 2020 har ny beläggningen för gång- och cykelvägar ökat

med 110 procent. Flera större trafikutredningar pågår, bland annat gällande trafikmiljön vid ett par av kommunens skolor. Tekniska kontoret har under 2021 fortsatt den utredning som startades 2020 angående trafiksituationen vid inverneshorsningen. Förslaget kommer att gå in i projekteringsfasen under 2022. Tekniska kontoret har under 2021 färdigställt ett förslag till trafikstrategi för Danderyds kommun.

Park och Natur

Sätraängsparken har under en längre tid varit i stort behov av renovering utifrån tex lekplatsens dåliga skick. Renoveringen av den har färdigställts under senare delen av 2021. Parken har förbättrats med följande åtgärder: småbarnslek, boulebana, fruktlund, ny klätterställning samt belysningsskulptur. Enebybergs parkstråk har utvecklats med bland annat nya boulebanor och två gångtunnlar. Anna Whitlock var en av Sveriges främsta rösträttspionjärer som bodde i Djursholm och arbetade aktivt för allmän och lika rösträtt. Anna Whitlocks park har färdigställts under 2021 som ett minnesmärke för demokratin i samband med firandet av Sveriges 100 år av allmän och lika rösträtt. Parken har gjorts mer tillgänglig med förbättrade grusgångar, parkbänkar och mötesplatser. Tekniska kontorets medarbetare har under 2021 tagit fram ett förslag för till vattenplan och dagvattenplan för Danderyds kommun. Dokumentet skall vara det centrala styrdokumentet för kommunens vattenarbete under åren 2021-2027. Under året har parkerna använts flitigt av innevånarna som en effekt av pandemin. Detta har resulterat i ökade driftåtgärder för parkerna.

Hamnar

Under året har två pontonlängder i Skogsvik ersatts med två nya pontonlängder. I övrigt har vanligt underhållsarbete utförts på bryggor och pontoner. Tranholmsbron låg på grund av pandemin kvar längre under första halvåret 2021 för att skoleleverna på Tranholmen inte skulle behöva transporteras med båt till Djursholm.

Energi och klimat

Under våren antogs kommunens strategi för laddinfrastruktur. Denna innebär bland annat att kommunen bjuder in externa aktörer att installera laddutrustning på kommunens mark (både gatemark och kvartersmark). Dessutom påbörjades debitering av laddning på kommunens 56 ladduttag. Under september genomfördes en corona anpassad cykeldag. Förslag till klimatanpassningsplan skickades ut under december. Planen redogör för hur kommunen ska hantera effekterna från utsläpp av växthusgaser.

Nämndmål	2021
Tekniska nämnden har en god kommunikation med medborgarna	—
Tekniska nämnden har nöjda medborgare	●
Tekniska nämnden är en attraktiv arbetsgivare med nöjda medarbetare	●
Tekniska nämnden är kostnadseffektiv	●
Tekniska nämndens arbete med drift av grönstruktur och vattenområden har stärkt den biologiska mångfalden	●

Måluppfyllelse

Tekniska nämnden bedömer att fyra mål har uppnåtts under verksamhetsåret 2021. Ett mål går inte att bedöma.

För målet om god kommunikation med medborgarna går det inte att bedöma då mätning av måluppfyllelse görs vart tredje år.

För de mål som bedöms som uppnådda redovisas bland annat följande. För målet om nöjda medborgare, visar medborgarundersökningen att kommunen har ett bra utfall i frågan om skötsel av gator och vägar. Även utbudet och säkerheten på gång- och cykelvägar får bra utfall i medborgarundersökningen. Nämndens kostnadseffektivitet mäts genom nyckeltalet vägkapitalets värde, samt vägkapitalets värde för gång- och cykelvägar. Målet är att värdet inte ska minska, vilket uppnåddes under 2021. Gällande den biologiska mångfalden har mätning av fågelarter genomförts under 2021 och visar att nämnden når aktuellt mål i nyckeltal som mäter målet.

Ekonomi

För 2021 redovisar tekniska nämnden en positiv avvikelse mot budget med 0,1 miljoner kronor vilket motsvarar 0 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Administration och nämnd	0,0	0,0	0,0	100%	0,0
Gator och trafik	-72,4	-73,0	-0,6	1%	-60,4
Parker och naturområden	-21,9	-20,8	1,1	5%	-20,4
Hamnförvaltning	-4,6	-5,2	-0,6	13%	-5,8
Energi och klimat	-1,4	-1,2	0,2	11%	-1,2
Nettokostnad	-100,3	-100,2	0,1	0%	-87,8

Störst avvikelse mot budget redovisar verksamheten parker och naturområden med en positiv avvikelse mot budget med 1,1 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på lägre kapitalkostnader med 1,0 miljoner kronor som är en följd av att investeringsprojekt slutförts senare än planerat.

Den positiva avvikelsen för parker och naturområden motverkas av verksamheterna gator och trafik samt hamnförvaltning med 0,6 miljoner vardera. Gator och trafik redovisar en negativ avvikelse mot budget främst på grund av högre vinterkostnader och lägre parkeringsintäkter som bedöms bero på färre som pendlar med anledning av pandemin. Den negativa avvikelsen för hamnförvaltning beror främst på högre konsultkostnader än budgeterat.

– Vatten och avlopp

VA-verksamheten under tekniska nämnden äger och förvaltar kommunens allmänna vatten- och avloppsanläggning och är kommunens VA-huvudman. VA-verksamheten ansvarar för löpande drift och underhåll av kommunens allmänna vatten- och avloppsanläggningar. Då verksamheten är en ren beställarorganisation sker alla driftåtgärder och kundtjänsthantering inklusive fakturering med stöd av externt upphandlade entreprenörer. VA-verksamheten ansvarar för frågor om servitut och ledningsrätter för den allmänna VA-anläggningen. Vidare lägger tekniska nämnden fram förslag till stadgar, taxe- och avgiftsbestämmelser samt i övrigt utarbetar förslag som är påkallade som en följd av ansvaret för VA-frågor i kommunen. VA-verksamheten redovisar en positiv avvikelse mot budget med 7,5 miljoner kronor.

Nedanstående sammanställning visar Vatten- och avloppsverksamhetens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Vatten och avlopp (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	75,5	78,7	3,2	4%	80,5
Kostnader	-77,7	-73,4	4,3	6%	-73,8
Nettokostnad	-2,2	5,3	7,5	341%	6,7

Viktiga händelser i verksamheten

VA-verksamheten har framtids-säkrat avrinningen från en stor del av kommunen och minskat risken för stora problem när förnyelsen av Norakulverten genomfördes. Funktionen hos den stora dagvattenkulverten är helt nödvändig för att inte översvämningar i Noraområdet ska inträffa. Den avvattnar ett instängt område där ingen ytlig avrinning kan ske.

Förnyelsen av pumpstationerna har påbörjats och under året har VA-verksamheten färdigställt pumpstation Skogsvik och fler stationer är påbörjade. Planen är att alla stationer ska genomgå en totalrenovering, ett projekt som kommer att löpa över lång tid framöver. Både driftsäkerhet, energiförsörjning och styrning av stationerna blir avsevärt förbättrad efter renovering.

Danderyds kommun har vunnit betydelsefulla tvister mot Lantmäteriet. Lantmäteriet har ändrat sina nationella rekommendationer till lantmätarna som en följd av utslag i mål som Danderyd drivit. Det kommer att ha stor betydelse för hur framgångsrikt VA-verksamheten kan säkra rättighet att ha nödvändiga ledningar på privata fastigheter.

En gedigen genomgång av förnyelsebehovet på de kommunala VA-ledningarna har genomförts efter en mall som branschorganisationen Svenskt vatten tagit fram. Resultatet ger en större kunskap om vilka ledningar VA-verksamheten behöver prioritera vid förnyelsearbetet. Ett förslag på VA-plan har arbetats fram där förnyelseplaneringen är en stor del. VA-planen kommer att föreslås för nämnden med möjlighet till kommunfullmäktigeantagande under 2022.

Den SMS-tjänst som tidigare lanserats har blivit betydelsefull och flitigt använd. Flera gånger i veckan används tjänsten för att hålla berörda abonnenter uppdaterade i frågor som rör VA-verksamhetens leverans av VA-tjänster.

Nämndmål	2021
Danderydsborna är nöjda med VA-verksamheten	●
Danderyds kommun har ett friskt kommunalt dricksvatten med en robust vattenförsörjning	●
Danderyds kommuns VA-verksamhet är kostnadseffektiv genom att kostnadsmedvetet minska ovidkommande vatten	◆

Måluppfyllelse

VA-verksamheten bedömer att två mål har uppnåtts och att ett mål delvis har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Medborgarnas nöjdhet med VA-verksamheten bedöms som god utifrån medborgarundersökningens fråga om Hur tycker du att följande saker fungerar i din kommun? *Kommunens arbete för att säkerställa tillgången till dricksvatten är bra* Andelen avser de som har svarat ”Mycket bra” eller ”ganska bra” på frågan. Danderyd har ett resultat om 91,5 jämfört med 87,0 för riket.

VA-verksamheten bedömer att målet som Danderyds kommun har om ett friskt kommunalt dricksvatten med en robust vattenförsörjning har uppnåtts. Nyckeltalet antal vattenläckor får ett utfall på 22. Det är strax under målet om max 23 läckor på årsbasis. Den ökade investeringstakten kommer på lång sikt att trycka ner denna siffra. Samtidigt är det positivt att VA-verksamheten hittar läckor och olika alternativa metoder för att hitta läckor testas och utvärderas. Nyckeltalet att minst ett genomfört projekt som syftar till ökad robusthet i VA-nätet. VA-verksamheten har genomfört renovering av pumpstationer vilket ökar robustheten.

Ekonomi

För 2021 redovisar VA-verksamheten ett positivt resultat med 5,3 miljoner kronor och en positiv avvikelse mot budget med 7,5 miljoner kronor. VA-verksamheten ska enligt lag redovisa ett nollresultat över åren, och under- respektive överskott balanseras mot eget kapital i VA-fonden. VA-fonden hade vid årets början en ingående balans på 14,4 miljoner kronor. Efter 2021 års positiva resultat har fonden vid årets slut en utgående balans på 19,7 miljoner kronor.

Nedanstående sammanställning visar VA-verksamhetens intäkter, kostnader och balansering eget kapital jämfört med budget och föregående år.

Vatten och avlopp (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	75,5	78,7	3,2	4%	80,5
Kostnader	-77,7	-73,4	4,3	6%	-73,8
Balansering eget kapital	2,2	-5,3	-7,5	341%	-6,7
Årets resultat	-2,2	5,3	7,5	341%	6,7

Den positiva avvikelsen mot budget beror främst på lägre kostnader än budgeterat med 4,3 miljoner kronor. Som främst beror på lägre kapitalkostnader än budgeterat med 3,1 miljoner kronor och lägre kostnader för spillvatten med 2,0 miljoner kronor.

– Avfall

Avfallsverksamheten ansvarar för att samla in avfall under kommunalt ansvar från hushåll och verksamheter i kommunen samt informera om återvinning av avfall. Genom att kommunen samlar in avfallet säkerställs att det tas om hand på ett miljöriktigt sätt och inte riskerar att orsaka fara för hälsa eller miljö. Avfallsverksamheten är en taxefinansierad verksamhet vilket innebär att verksamheten ska gå plus minus noll och att abonnenterna ska bära verksamhetens kostnad. Avfallsverksamhetens intäkter kommer från de taxor som abonnenterna betalar. Kostnaderna utgörs av ersättning till entreprenör som utför avfallsinsamling, behandlingskostnad för avfall samt administrativa kostnader. Eventuella överskott eller underskott för avfallsverksamheten fonderas och regleras genom att avgiften i taxan höjs eller sänks. Tillfälliga överskott i avfallsverksamheten under något eller några år är förenligt med självkostnadsprincipen om det sett över en längre period uppvägs av andra års underskott. Avfallsverksamheten redovisar en positiv avvikelse mot budget med 0,3 miljoner kronor.

Nedanstående sammanställning visar avfallsverksamhetens intäkter jämför med budget och föregående år.

Avfall (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	37,3	34,6	-2,7	7%	29,3
Kostnader	-35,8	-32,8	3,0	-8%	-29,3
Nettokostnad	1,5	1,8	0,3	20%	0,0

Viktiga händelser i verksamheten

Upphandling

Avfallsverksamheten valde, efter avgörande i förvaltningsrätten, att göra om upphandlingen av avfallsinsamling. Det bidrar till en försening av förväntad entreprenadsstart i det nya kontraktet och en ökad kostnad för konsulter och egna arbetsinsatser. I dylika situationer är tidsschemat alltid pressat och kraftfulla prioriteringar gjordes för att hantera situationen. Det lyckades och en ny förfrågan var färdigställd inom fastlagd tid. Entreprenaden kommer påbörjas i december 2022.

Avfallstaxa

I och med en försenad entreprenösupphandling kommer inte en ny reviderad avfallstaxa att antas under 2021, som planerat. Arbetet med revidering av avfallstaxa sker i stället 2022 och behövs för att harmonisera med den nya entreprenörens kostnader. Den nya avfallstaxan kommer att föreslås bli så miljöstyrande som krävs för att uppfylla de mål som tekniska nämnden tidigare beslutat om. Avfallsverksamheten har redan påbörjat arbetet och det kommer fortsätta in på 2022.

Utökat insamlingsansvar

Från och med 1 januari 2022 är returpapper ett avfall under kommunalt insamlingsansvar och frågan om vem som ska samla in returpappret från vilken plats har arbetats fram under året. Ett omfattande arbete har lett fram till att SÖRAB åtar sig uppgiften att samla in det för Danderyds kommun de två kommande åren.

Avfallsföreskrifter

Under föregående verksamhetsår reviderades avfallsföreskrifterna, och även i år. En av de större förändringarna var att göra det enklare för invånare att ha längre hämtningsintervall, så kallad hämtning, 13 gånger per år. I år har antalet ansökningar ökat betydligt vilket är glädjande. Att invånarna väljer ett lägre intervall tyder möjligen att de sorterar ut mer förpackningar och därav producerar mindre restavfall, vilket är glädjande för kommunen och miljön. I och med kommande lagförändringar bedömer avfallsverksamheten att avfallsföreskrifterna behöver revideras igen nästa år.

Förpackningsinsamling

Avfallsverksamheten, tillsammans med anläggningsavdelningen, har tagit fram nya rutiner för skötseln av förpackningsstationerna runt om i kommunen. Samarbetet med FTI är tätare och de har ökat antalet städdagar samt tömningar på flera återvinningsstationer i Danderyds kommun. Utöver det har Tekniska nämnden via skattefinansierade medel säkerställt extra städningar och ronderingar under slutet på året.

Nämndmål	2021
Danderyds kommun genomför en väl utförd och trafiksäker hämtning av avfall samt erbjuder ett tillfredställande avfallstjänsteutbud	◆
Andelen matavfall som utsorteras i Danderyds kommun skall öka	◆

Måluppfyllelse

Avfallsverksamhetens bedömer att samtliga mål delvis har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Kopplat till mål om väl utförd och trafiksäkerhämtning har antalet trafikfarliga backningar minskat med tre, jämfört med målet som var ett. Det positiva resultatet beror till stor del på ett gott samarbete med anläggningsavdelningen. Arbetet med att eliminera antalet trafik- och arbetsmiljöfarliga backningar med avfallsfordon är en del av avfallsverksamhetens dagliga driftverksamhet. De nyckeltal som mäts av SCB har ändrats för 2021 motsvarande nya nyckeltal visar att resultatet när det gäller hämtningen av hushållsavfall ligger i linje med riksgenomsnittet. Resultatet avseende utbudet av återvinningscentraler ligger i mätningen betydligt lägre än riksgenomsnittet.

Nämndmålet att andelen matavfall som utsorteras i Danderyds kommun skall öka har inte uppfyllt. Nyckeltalet mängd insamlat matavfall per invånare får ett utfall på 34,37 kg per invånare vilket innebär att målet om 39 kg per invånare inte uppnås. En förklaring till varför målet för nyckeltalet inte uppnås är att det för stor andel matavfall finns kvar i restavfallet vilket en plockanalys av

avfallet indikerade. I den gick framgick att 29 procent respektive 25 procent av matavfallet finns kvar i restavfallspåsen hos enfamiljshusen respektive flerfamiljshusen.

Ekonomi

För 2021 redovisar avfallsverksamheten ett positivt resultat med 1,8 miljoner kronor och en positiv avvikelse mot budget med 0,3 miljoner kronor. Avfallsverksamheten ska enligt lag redovisa ett nollresultat över åren, och under- respektive överskott balanseras mot eget kapital i avfallsfonden. Avfallsfonden hade vid årets början en negativ ingående balans på 3,1 miljoner kronor. Efter 2021 års positiva resultat har fonden vid årets slut en utgående balans på minus 1,3 miljoner kronor.

Nedanstående sammanställning visar avfallsverksamhetens intäkter, kostnader och balansering eget kapital jämfört med budget och föregående år.

Avfall (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Verksamhetens intäkter	37,3	34,6	-2,7	7%	32,0
Verksamhetens kostnader	-35,8	-32,8	3,0	8%	-29,3
Balansering eget kapital	-1,5	-1,8	-0,3	20%	-2,7
Årets resultat	1,5	1,8	0,3	20%	2,7

Den positiva avvikelsen jämfört med budget beror främst på lägre kostnader för behandling och hämtning av avfall samt konsult och informationskostnader. Det motverkas av en negativ avvikelse för intäkter som främst beror på förändringar i kundunderlaget jämfört med det budgeterat.

Fastighetsnämnden

Fastighetsnämnden ska

- vara lokalförsörjningsansvarig för all kommunal verksamhet som bedrivs i egen regi. Det innebär att nämnden förutom förvaltningen av kommunens egna fastigheter även svarar för inhyrning av de externa lokaler som används i den kommunala verksamheten,
- bevaka att de kommunala fastigheterna hyrs ut och används på ett ekonomiskt och effektivt sätt,
- beakta energifrågorna vid byggande, underhåll och drift av kommunala bostäder, lokaler och anläggningar som faller inom nämndens ansvarsområde,
- tillse att kommunen har både en lång- och kortsiktig planering av underhållet av kommunens fastigheter så att önskad funktion vidmakthålls över tid.
- lägga fram förslag till stadgar, taxe- och avgiftsbestämmelser samt i övrigt utarbeta förslag som är påkallade inom nämndens ansvarsområde.

Därutöver förvaltar fastighetsnämnden kommunägda Djursholm ABs och Studievägen Fastighets ABs fastigheter. Fastighetsnämnden redovisade en positiv avvikelse mot budget med 0,4 miljoner kronor vilket motsvarar 9 procent av budgeterade nettokostnader.

Tabellen nedan visar fastighetsnämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Fastighetsnämnden (mnkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Intäkter	267,1	264,5	-2,6	1%	267,3
Kostnader	-271,6	-268,6	3,0	1%	-267,1
Nettokostnad	-4,5	-4,1	0,4	9%	0,2

Viktiga händelser i verksamheten

Ett större underhållsprojekt på Mörbyskolan har genomförts med förbättrad utomhusmiljö, ny entré samt omfattande åtgärder inomhus på såväl installationer som ytskikt. På Långängsskolan har belysningsåtgärder genomförts som ett led i att minska energiförbrukningen. Ett större sammanhållet projekt har genomförts där ett flertal objekt, däribland Svalnässkolan, Ösbyskolan och Vasaskolan, har åtgärdats med målning av fasader. Vid Vasaskolan, Ryttargården har renoverade och isolerade fönster monterats. Vid Ekebyskolan har dessutom plåttaket målats om. Vid Danderyds gymnasium har ett omfattande renoveringsarbete genomförts där alla ljudbafflar i aulan har säkrats och renoverats. Vid Danderydsgården har återställandet efter vattenskadorna slutförts.

Vid Kevingskolan har anpassningar och renoveringar genomförts för att kunna inrymma särskoleverksamheten. Nya mindre grupperum har skapats och ny RWC har byggts och ett nytt kök har monterats. I samband med dessa åtgärder har belysning och ventilation uppgraderats, nya fönster har monterats och en ny lekmiljö har anlagts utomhus.

Ett arbete har drivits inom avdelningen där en samarbetsmodell för att organisera och strukturera lokalfrågor har utarbetats. Samarbetsmodellen ska leda till ett effektivare samarbete i såväl operativa som strategiska lokalfrågor. Formerna kring detta samarbete kommer att läggas under inledningen av 2022. Arbetet med framtagandet av en mall för särskilda bestämmelser samt en enhetlig gränsdragningslista kopplade till hyreskontrakten för lokaler har fortsatt under våren och sommaren. Mallarna kommer enligt plan att implementeras från första januari 2022.

Under årets första kvartal tillträdde en ny fastighetschef som har analyserat avdelningens utvecklingsområden. Det har varit en fortsatt utmaning att stora delar av arbetet har bedrivits på distans och det har varit en särskilt stor utmaning då avdelningen har ett antal nya medarbetare. Det är en exceptionell situation som har varit rådande och förutom att lära känna kollegor på distans har interaktioner med kunder också varit lidande under pandemin.

Avdelningen har under året varit aktiv i arbetet med analys av kommunens bestånd av seniorbostäder i Enebyberg. Ett tjänsteutlåtande med en framtida ekonomisk prognos inkluderande nödvändiga reinvesteringståtgärder har presenterats för Fastighetsnämnden och ärendet överlämnades till Kommunstyrelsen för vidare inriktningsbeslut.

Avdelningen har under året fortsatt arbetet med ett antal större investeringsprojekt. I slutet av året vann detaljplanen för det nya korttidsboendet i Djursholm laga kraft och arbetet med utformningen av ett tekniskt program samt funktionskrav har fortsatt tillsammans med socialförvaltningen. I

Enebyberg har ett intensivt förstudiearbete bedrivits. Olika alternativ har studerats för att över tid kunna skapa en effektiv och väl sammanhållen skolenhet vid Enebyskolan samt Brageskolan och därmed avveckla de skolmoduler som har hyrts in. Vid Stocksundsskolan har avdelningen aktivt drivit arbetet för att skapa underlag till ett nödvändigt detaljplanearbete.

Nämndmål	2021
Fastighetsnämndens hyresgäster är nöjda med lokalerna	—
Fastighetsnämnden är kostnadseffektiv	●
Danderyds kommuns byggnader har en långsiktig hållbar utveckling	◆
Fastighetsnämnden har stärkt robustheten utifrån säkerhet och klimatförändringar	■

Måluppfyllelse

Fastighetsnämnden bedömer att ett mål har uppnåtts, ett har mål delvis uppnåtts och att ett mål inte har uppnåtts under verksamhetsåret 2021. Ett mål saknas det underlag till för att kunna göra bedömning.

Fastighetsnämnden bedömer att målet om kostnadseffektivitet är uppnått. Här har verksamheten bland annat arbetat med en ny mall för statusbesiktningar utarbetats. Målet är att information kring byggnadernas status sett till olika discipliner ska dokumenteras och lagras på ett likvärdigt sätt. Statusbesiktningarna resulterar i en åtgärdsplan med en flerårig tidshorisont, en åtgärdsplan som kommer att ligga till grund för avdelningens framtida underhållsplanering.

Kopplat till mål om att ha stärkt robustheten utifrån säkerhet och klimatförändringar lät avdelningen under 2019 göra en förstudie som syftade till att redovisa de anläggningar som skulle lämpa sig för installation alternativt inkoppling av reservkraftaggregat. Arbetet med djupare analys av kommunens behov av reservkraft och prioritering i potentiella anläggningar har inte drivits framåt under den pågående pandemin. En dialog kommer att föras med kommunledningskontoret under 2022 för att utröna såväl behov, prioritering som potentiella utredningskostnader för ett fortsatt arbete och eventuellt genomförande.

Ekonomi

För 2021 redovisar fastighetsnämnden en positiv avvikelse mot budget med 0,4 miljoner kronor vilket motsvarar 9 procent av budgeterade nettokostnader.

Tabellen nedan visar fastighetsnämndens nettokostnad för verksamheten fastighetsförvaltning som är nämndens enda verksamhet.

Verksamhet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Fastighetsförvaltning	-4,5	-4,1	0,4	9%	0,2
Nettokostnad	-4,5	-4,1	0,4	9%	0,2

Den positiva avvikelsen beror främst på lägre kapitalkostnader än budgeterat, som beror på att investeringsprojekt inte blivit färdiga under året och tagits i drift.

Kultur- och fritidsnämnden

Kommunfullmäktige har fastställt reglemente för kultur- och fritidsnämnden. Enligt detta ansvarar nämnden för kommunens kultur- och fritidsverksamhet. Vidare har nämnden till uppgift att främja kultur- och fritidsverksamhet samt genom nära samarbete stimulera och stödja föreningar och organisationer som är verksamma i kommunen. Nämndens verksamheter är, förutom ett folkbibliotek, frivilliga verksamheter för kommunen. Kultur- och fritidsnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 0,5 miljoner kronor för 2021 vilket motsvarar 1 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar kultur- och fritidsnämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Kultur- och fritidsnämnden (mnkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
Intäkter	13,7	14,0	0,3	2%	16,1
Kostnader	-105,4	-105,2	0,2	0%	-103,0
Nettokostnad	-91,7	-91,2	0,5	1%	-86,9

Viktiga händelser i verksamheten

Biblioteket invigde nya lokaler i Mörby centrum

Biblioteket i Mörby centrum invigdes den 11 september efter en lång tids stängning. Planeringen av det nya biblioteket har gjorts i samråd med kommuninvånarna. I enlighet med önskemålen har det skapats ett lugnt och fint bibliotek med gott om sittplatser för läsning och studier. Det nya biblioteket är betydligt större än det gamla, med högre tillgänglighet för alla och med lockande, men lugna, ytor för barn och unga. Det finns tillgång till två ändamålsenliga grupprum och en mindre scen som används för programverksamhet och vid gruppbesök. Jämfört med november - december 2019, alltså före pandemin, har utlåningen ökat med cirka 10 procent.

Kultur- och aktivitetshuset Demo öppnade

Demo, kommunens kultur och aktivitetshus för unga, invigdes 15 september. Planeringen av demo har gjorts i samråd med ungdomarna samt utifrån omvärldsbevakning. I enlighet med önskemålen har det skapats ett tydligare utbud efter principen rum i rummen. Exempel på detta är Demofitness, Red end studios samt Kims Cafe. Demo utvecklar tillsammans med Danderyds bibliotek en nytt ”ungdomsbibliotek” med sittplatser för läsning och studier.

Nytt kylsystem med värmeåtervinning installerades på Stockhagens IP

Under 2021 har ett modernt och energieffektivt kylsystem installerats på Stockhagens IP. System använder återvunnen koldioxid som köldmedium. Köldbärare är ett mer lättpumpat ammoniakvatten. Systemet är kopplat till anläggningens värmesystem och förvärmer allt vatten som används för att värma upp fastigheter och producera varmvatten. Genom värmeåtervinningen sänker vi den totala energiförbrukningen på anläggningen. Åtgärden ingår som en del av miljö- och klimatprogrammet.

Kultur- och fritidsnämnden antog kultur- och fritidsplan 2022 - 2026

Planen syftar till att lägga fast vilken policy och vilka övergripande strategier som ska styra kultur- och fritidsnämndens verksamhet i Danderyd. Meningen och målet har varit att ta fram ett konkret och kortfattat uppdragsdokument i ett populärformat som kan komma till del för våra medborgare såväl som politiker och tjänstepersoner. Kultur- och fritidsplanen lägger fast på vilket sätt kultur- och fritidsnämndens verksamheter arbetar i enlighet med kommunens fem strategiområden.

Kultur- och fritidsnämnden antog biblioteksplan 2021 - 2024

Nämnden har antagit en ny biblioteksplan för 2021 - 2024. Planen är ett strategiskt dokument för långsiktig utveckling av Danderyds biblioteksverksamhet. Planen avses fungera som ett stöd för kommunens personal och ledning i arbetet att utforma och prioritera biblioteksverksamheten. Det ska resultera i en effektiv användning av bibliotekets resurser för att möta kommuninvånarnas behov.

Kultur- och fritidsnämnden antog friluftspan

Kultur- och fritidsnämnden antog under våren en friluftspan som fastställer ambitionsnivå och förutsättningar för ett aktivt friluftsliv i Danderyds kommun. Med en friluftspan kan Danderyds kommun sätta friluftslivet i ett långsiktigt perspektiv.

Covid -19 fortsatte att påverka

Året 2021 präglades fortsatt av situationen med covid-19 som för verksamheterna generellt innebar en ökad arbetsbelastning administrativt och kommunikativt. Såväl kommunens egna verksamheter som det viktiga föreningslivet har upplevt betydande svårigheter att bedriva ordinarie verksamhet.

Nämndmål	2021
Kultur- och fritidsnämnden verkar för att främja ungdomars hälsa och välmående	●
Kultur- och fritidsnämnden verkar för att främja alternativ till ensamhet och isolering för äldre	◆
Kultur- och fritidsnämnden har utvecklat kultur- och fritidspolitiskt program	●

Måluppfyllelse

Kultur- och fritidsnämnden bedömer att två mål har uppnåtts och att ett mål delvis har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Målet om att verka för att främja alternativ till ensamhet och isolering för äldre bedöms som delvis uppnått eftersom ett antal aktiviteter, till följd av pandemin, inte har kunnat genomföras i önskad omfattning. Detta gäller framför allt seniorcentrum vid träffpunkt Enebyberg men även när det gäller att förlägga del av bibliotekets programverksamhet till platser där äldre befinner sig. Pandemin har även gjort det svårt att genomföra aktiviteter för blandade åldersgrupper.

För de mål som uppnåtts vill nämnden särskilt lyfta fram det nya kultur- och aktivitetshuset som invigdes i september. Här kan ungdomar hitta ett stort utbud som kompletterar kulturskolans och föreningslivet utbud av fritidsaktiviteter. I samverkan med biblioteket finns även tillgång till en "mini-biblioteksfilial". Det nya aktivitetshuset erbjuder en avslappnad atmosfär och konceptet har

tagits fram genom ungdomsdialog för att kunna svara upp emot målgruppens behov och önskemål. Den nya spontanidrottsytan på Danderydsvallens betongpist som erbjuder goda möjligheter att snabbt ställa om efter nya trender för att möta barns och ungdomars önskemål. Där har drop-in verksamhet genomförts i samarbete med Danderyds sportklubb och Ungt fokus

Kultur- och fritidsnämnden har 14 december 2021 fattat beslut om en kultur- och fritidsplan att gälla för perioden 2022 till 2026. Planen lägger fast hur nämndens verksamheter arbetar utifrån kommunens fem övergripande strategiområden.

Ekonomi

För år 2021 redovisar kultur- och fritidsnämnden en positiv avvikelse mot budget med 0,5 miljoner kronor vilket motsvarar 1 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Nämnd och förvaltning	-4,6	-4,6	0,1	2%	-4,5
Anläggningar och föreningsstöd	-46,0	-46,8	-0,8	2%	-44,7
Ungt fokus	-11,2	-11,0	0,2	2%	-9,2
Bibliotek	-13,5	-13,1	0,4	3%	-12,7
Kulturskola och kulturstöd	-13,5	-12,8	0,7	5%	-12,8
Träffpunkt	-2,8	-2,8	0,0	0%	-3,0
Nettokostnad	-91,7	-91,2	0,5	1%	-86,9

Den positiva avvikelsen beror främst på att verksamheterna för kulturskola och kulturstöd samt bibliotek samt redovisar positiva avvikelser mot budget med 0,7 respektive 0,4 miljoner kronor. Verksamheten för kulturskola och kulturstöd har på grund av coronapandemin minskat verksamhetsutbudet med minskade kostnader som följd. Bibliotek redovisar en positiv avvikelse främst på grund av lägre hyreskostnader än budgeterat. Den positiva avvikelsen motverkas av verksamheten anläggningar och föreningsstöd som redovisar en negativ avvikelse mot budget med 0,8 miljoner kronor som beror på lägre hyresintäkter och ersättning till entreprenör av inomhusbaden med anledning av att nämnden beslutade av stängning av baden på grund av covid-19.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter som hemkommun och huvudman inom skolväsendet – pedagogisk omsorg, förskola, grundskola med förskoleklass och fritidshem, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola samt kommunal vuxenutbildning inom följande områden:

- tillgång till plats i verksamhet för folkbokförda i Danderyd. Det innebär också att tillhandahålla system för vårdnadshavarens val samt administration av barnomsorgsavgifter
- godkännande och tillsyn av fristående förskolor och pedagogisk omsorg,
- administration och fördelning av barn- och elevpeng till utförare,
- efter prövning bevilja bidrag till en enhet med barn/elev i behov av särskilt stöd,
- uppföljning av kvalitet i verksamheterna,
- skolpliktsbevakning och kommunalt aktivitetsansvar,
- drift och huvudmannauppgifter inom förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola samt elevhälsa i kommunal regi.

Utbildningsnämnden redovisar en negativ avvikelse mot budget med 3,2 miljoner kronor för 2021 vilket motsvarar 0 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Utbildningsnämnden (mnkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse		Utfall 2020
			mnkr	%	
INTÄKTER					
- hemkommun	69,9	78,7	8,8	13%	72,1
- egen regi	688,4	687,0	-1,4	0%	694,6
Summa intäkter	758,3	765,7	7,4	1%	766,7
KOSTNADER					
- hemkommun	-961,4	-959,3	2,1	0%	-944,8
- egen regi	-688,4	-701,1	-12,7	2%	-708,6
Summa kostnader	-1 649,8	-1 660,4	-10,6	1%	-1 653,4
NETTOKOSTNADER					
- hemkommun	-891,5	-880,6	10,9	1%	-872,7
- egen regi	0,0	-14,1	-14,1	n/a	-14,0
Summa nettokostnader	-891,5	-894,7	-3,2	0%	-886,7

Viktiga händelser i verksamheten

2021 har präglats av den pågående pandemin. Stora ansträngningar från personal, barn och elever har dock lett till att kunskapsresultaten inte har sjunkit. Förvaltningen har vidtagit åtgärder i form av utökad lovskola och simlovskola för att stötta de elever som riskerar att inte nå kunskapskraven i årskurs 6–8. Flera hundra elever i åldrarna 12-15 år har vaccinerats mot covid på skolorna under hösten.

Sammanslagningen av kommunens grundsärskoleverksamhet för elever i årskurs 1- 6 till Kevingeskolan ledde under vårterminen till stora påfrestningar på såväl elever och vårdnadshavare som personal och beslutsfattare. Sammanslagningen har blivit lyckad men det pågår fortfarande ett utvecklingsarbete för att utveckla kommunens grundsärskola, - ett arbete som kommer att fortsätta under 2022.

Kevinge-, Kyrk- och Baldersskolan har från och med höstterminen 2021 en gemensam skolledning med rektor, biträdande rektorer och intendent.

Skolinspektionen har genomfört en regelbunden kvalitetsgranskning under hösten 2021 i syfte att granska hur huvudmannens analyserar studieresultat och trygghet i skolorna samt hur huvudmannen arbetar med sitt kompensatoriska uppdrag.

Pandemin har gjort att förskolorna har fått anpassa verksamheten till mer uteverksamhet. Frånvaron bland både barn och personal har varit högre än normalt. Det har krävts mycket samordning för att kunna hålla öppet och erbjuda en bra verksamhet. Vid vissa tillfällen har förskolor fått vädja till vårdnadshavare att ha barnen hemma vid stor personalfrånvaro.

Kommunikation och samverkan med vårdnadshavare, nätverk och utbildningsinsatser med mera har i stor utsträckning skett digitalt vilket har gjort personalen ökat sin vana att hantera digitala hjälpmedel.

Nämndmål	2021
Utbildningsnämnden genomför tillsyn av fristående förskolor, utövar insyn i fristående grundskolor samt genomför kvalitetsdialoger med alla huvudmän med verksamhet i Danderyds kommun	◆
Utbildningsnämnden har god insyn i vuxenutbildningen	●
Utbildningsnämnden har transparenta och hållbara modeller för ersättningssystem till verksamheterna	●
Utbildningsnämnden har plan för att optimera kapacitet och utbud av utbildningsverksamhet	◆
I Danderyd bedriver alla kommunala verksamheter en kostnadseffektiv verksamhet (egenregi)	◆

Måluppfyllelse

Utbildningsnämnden bedömer att två mål har uppnåtts och att tre mål delvis har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Nämnden bedömer att målet om att genomföra tillsyn av fristående förskolor, att utöva insyn i fristående grundskolor och att genomföra kvalitetsdialoger med alla huvudmän med verksamhet i Danderyds kommun delvis är uppnått. Utbildningsnämnden antog nya riktlinjer för tillsyn av fristående förskolor juni 2021. Varje fristående förskola kommer att genomgå regelbunden tillsyn minst vart tredje läsår. I oktober påbörjades tillsynsbesöken i enlighet med fastslagen plan. Anledningen till att utbildningsnämnden inte genomfört fler än tre tillsynsbesök beror främst på pandemin som försvårade fysiska besök på förskolorna. Fysiska kvalitetsdialoger med fristående förskolor och grundskolor har ersatts av skriftliga dialoger på grund av rådande pandemi. Därutöver

har samtliga fristående förskolenheter bjudits in och deltagit i förvaltningens digitala möten för fristående utförare.

Gällande mål om plan för att optimera kapacitet och utbudet av utbildningsverksamhet antog nämnden i april 2021 ”Behovsanalys inför årlig revidering av Danderyds kommuns lokalförsörjningsplan”. Bifogat till behovsanalysen finns en lokalbehovsanalys.

Lokalbehovsanalysen innehåller en bedömning av såväl utbud som efterfrågan på barn- och elevplatser för varje kommundel och kommunen som helhet för tio år framåt. Lokalbehovsanalysen innehåller delvis planerade åtgärder för att optimera kapacitet och utbud i förhållande till efterfrågan.

Ett antal grundskolor nådde inte ekonomisk balans under 2021. Underskottet är främst koncentrerat till grundskolor med minskande elevantal. Sammantaget uppgår grundskolornas underskott till 15,4 miljoner kronor. Noterbart är att även om enheter uppvisar underskott, utifrån givna förutsättningar som exempelvis överkapacitet, kan verksamheten ha bedrivits kostnadseffektivt under perioden. Enheterna har arbetat aktivt med att öka intäkter och minska kostnader.

Glädjande är att förskolorna i egen regi redovisar ett överskott på 0,6 miljoner kronor. Även Danderyds gymnasium har vänt tidigare års underskott till ett positivt resultat på 0,1 miljoner kronor. Ett stort antal anpassningar och effektiviseringar har gjorts inom egenregion också i år. Bland annat har antalet årsarbetare minskat med närmare 30. Inför 2022 förväntas den reviderade resursfördelningsmodellen, inklusive det nya strukturbidraget för resursklasser, bidra till att påverka ekonomin positivt.

Ekonomi

För år 2021 redovisar utbildningsnämnden en negativ avvikelse mot budget med 3,2 miljoner kronor vilket motsvarar 0 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år. Redovisningen per skolform gäller utbildningsnämndens kostnad för hemkommun (volym och anslag sammantaget).

Verksamhet	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Nämnd och förvaltning	-15,4	-15,4	0,0	0%	-14,7
Förskola	-172,8	-172,4	0,4	0%	-173,3
Grundskola	-511,4	-503,3	8,1	2%	-505,5
Gymnasium	-154,2	-157,1	-2,8	2%	-148,6
Kommunal vuxenutbildning	-9,2	-6,0	3,2	35%	-6,3
Särskola	-24,7	-23,4	1,4	6%	-21,8
Övrig verksamhet	-3,7	-3,1	0,6	17%	-2,4
Nettokostnad	-891,5	-880,6	10,9	1%	-872,7

För år 2021 redovisar utbildningsnämnden hemkommun en positiv avvikelse mot budget på 10,9 miljoner kronor. Volymrelaterade kostnader bidrar till överskottet med 5,7 miljoner kronor och anslagsfinansierade kostnader bidrar med 5,2 miljoner kronor. Grundskola är den verksamhet som redovisar störst avvikelse mot budget med 8,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelser beror främst på färre elever än budgeterat.

Nedanstående sammanställning visar egen regis nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Central förvaltning	0,0	0,4	0,4	n/a	1,4
Förskolor	0,0	0,6	0,6	n/a	-0,3
Ungdom och skola	0,0	-15,3	-15,3	n/a	-13,4
Övrig verksamhet	0,0	0,2	0,2	n/a	-1,7
Nettokostnad	0,0	-14,1	-14,1	n/a	-14,0

Den negativa avvikelsen mot budget beror på att ungdom och skola redovisar en negativ avvikelse mot budget med 15,3 miljoner kronor. Underskottet beror främst på grundskolorna där elevantalet minskar och svårigheter att anpassa framför allt personal- och lokalkostnader till de minskade elevvolymerna.

Socialnämnden

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänstens individ- och familjeomsorg, mottagning av nyanlända, äldreomsorg, omsorg om personer med funktionsnedsättning, familjerådgivning, kommunens uppgifter enligt alkohollagen och lag om handel med vissa receptfria läkemedel, tillsyn enligt tobakslagen, bostadsanpassningsbidrag samt utredning av färdtjänst. Nämnden utövar också ledningen av den kommunala hälso- och sjukvården samt ansvarar för de kommunalt drivna verksamheterna som ingår i nämndens ansvarsområde.

I socialnämndens ansvar ingår även att strategiskt planera för att tillgodose kommuninvånarnas behov av till exempel boenden för personer med stora vård- och omsorgsbehov, både äldre och personer med funktionsnedsättning. Nämnden ansvarar för myndighetsutövning, det vill säga att utreda, fatta beslut, verkställa insatser samt att följa upp att insatserna är av god kvalitet för den enskilde.

Driften av verksamheter inom socialnämndens ansvarsområde utförs av privata utförare enligt gällande kundvalssystem enligt LOV (Lagen om valfrihetssystem), genom upphandling enligt LOU (Lagen om offentlig upphandling) eller drift i egen regi. Nämnden ansvarar för att upphandla drift av privata utförare samt följa upp kvaliteten i verksamheterna hos både de privata utförarna och den egna regin. Kommunens egen regiverksamhet bedriver vård- och omsorgsboenden med totalt 125 vård- och omsorgslägenheter med inriktning mot somatik och demens. Egen regi ansvarar också för driften av en gruppbostad och två serviceboenden enligt LSS, personlig assistans, kontaktpersoner och avlösare enligt LSS, natt- och larmpatrull inom hemtjänst samt två dagverksamheter för personer med demenssjukdom. Inom alla verksamheter, förutom personlig assistans och kontaktpersoner, ledsagare, ingår hälso- och sjukvårdsansvar.

Socialnämnden redovisar en positiv avvikelse mot budget med 7,7 miljoner kronor för 2021 vilket motsvarar 1 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar socialnämndens intäkter och kostnader jämfört med budget och föregående år.

Socialnämnden (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Intäkter	249,9	290,1	40,2	16%	260,5
Kostnader	-898,2	-930,7	-32,5	4%	-894,6
Nettokostnad	-648,3	-640,6	7,7	1%	-634,1

Viktiga händelser i verksamheten

De flesta händelser av väsentlig karaktär under året har en tydlig koppling till den påverkan som pandemin har på de verksamheter som socialnämnden ansvarar för. Samtidigt har biståndsbedömning, utredningar och beslut om insatser fortsatt i nästan normal omfattning. Viktiga händelser inom olika områden 2021 har varit bland annat följande:

Mottagande och integration av nyanlända

Mottagandet har kunnat ske löpande under 2021 till skillnad från 2020 då mottagandet var pausat större delen av året. Totalt har 80 personer mottagits under året (51 av dem var 2021 års anvisningar, 28 var från 2020, och en från 2019). I enlighet med kommuntalet tog kommunen emot 76 anvisningar under 2021, varav 25 personer återstår att ta emot. Kommunen väntar även fortsatt på 7 personer från 2020 års anvisningar. Dessa kommer inte att skrivas av utan förväntas bli aktuella för överföring under 2022 i tillägg till det nya kommuntalet på 49 personer.

Äldre

Arbetet med att utveckla hemtjänstuppdraget att tillsammans med primärvårdsaktörer skapa ett teambaserat arbetssätt har startat upp med två workshops med alla aktörer samt ett referensgruppsmöte med föreningarna i kommunala pensionärsrådet. Två nya demensavdelningar har öppnats under 2021, en på Stocksundsgården och en på Tallgården. Pilot har genomförts på Kevinge kring aktivitetssamordning.

Funktionsnedsättning

Gruppboende LSS Lyckovägen har flyttat till nyrenoverade lokaler och bytt namn till Villa Stinsen i samband med det utökas boendet med en lägenhet. Serviceboendet LSS Nora torg byter lokaler och flyttar till Mörbylund och har bytt namn till Gärdes backe samt utökar antal lägenheter från fem till elva. Planering har startats angående ombyggnad av Gamla Lyckovägen till sex platser inom gruppboende LSS för boende med omfattande funktionsnedsättningar. Den planerade starten är 2024.

Vård och omsorg i egen regi

Den globala pandemin har under året haft fortsatt påverkan på hela verksamhetsområdet, såsom ökade personalkostnader, lägre beläggningsgrad och fortsatt arbete med att säkerställa det smittförebyggande arbetet.

Nämndmål	2021
Säkerställa att service och insatser till medborgarna är av god kvalitet	●
Rätt stöd vid rätt tid till barn och unga är förebyggande och hälsofrämjande	◆
Kontinuitet och attraktivitet inom personalförsörjningen	●
Ökad kostnadseffektivitet med bibehållen kvalitet	●
Ökad tillgänglighet och utveckling	●

Måluppfyllelse

Socialnämnden bedömer att fyra mål har uppnåtts och att ett mål delvis har uppnåtts under verksamhetsåret 2021.

Kopplat till mål om service och kvalitet genomfördes ingen nationell brukarundersökning under 2021 på grund av pandemin. Dock visar det senaste utfallet är från 2020 att samtliga nyckeltal bedöms nå bestämda målnivåer inom hemtjänst, IFO, LSS och vård- och omsorgsboende.

För målet om kontinuitet och attraktivitet inom personalförsörjningen genomfördes under 2021 medarbetarundersökning som kommunen genomför vartannat år. Resultatet visar på en förbättring jämfört med föregående mätning 2019. Personalomsättning har minskat framför allt inom egen regi och familjeavdelningen. Målet att minska sjukfrånvaro har uppnåtts trots att det varit en hel del pandemipåverkad sjukfrånvaro både på grund av egen sjukdom, väntan på svar på PCR-test och hushållskarantän.

I arbetet med ökad tillgänglighet och utveckling har kontaktcenter nu blivit kommunens servicecenter och tar emot besök till alla förvaltningar. Ett arbete har under året skett genom att överföra besöksmottagning och andra administrativa arbetsuppgifter från socialförvaltningens tidigare reception till kontaktcenter. Av resultatet i den servicemätning som har genomförts kan konstateras att många av de frågor som kommer in till socialförvaltningen via telefon och e-post besvaras redan i kontaktcenter. Socialförvaltningen har påbörjat ett arbete tillsammans med kontaktcenter för att ytterligare fylla på informationen som kan lämnas av kontaktcenter till kommunmedborgare.

Ekonomi

För år 2021 redovisar socialnämnden en positiv avvikelse mot budget med 7,7 miljoner kronor vilket motsvarar 1 procent av budgeterade nettokostnader.

Nedanstående sammanställning visar nämndens nettokostnader per verksamhet jämfört med budget och föregående år

Verksamhet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse		Utfall
	2021	2021	mnkr	%	2020
Administration och nämnd	-17,7	-12,6	5,1	29%	-15,3
Individ- och familjeomsorg	-80,7	-83,4	-2,8	3%	-76,1
Äldreomsorg	-366,9	-355,8	11,1	3%	-358,3
Funktionshinderomsorg	-164,4	-164,6	-0,2	0%	-162,8
Social psykiatri	-18,6	-18,1	0,5	3%	-16,5
FoU Nordost	0,0	0,0	0,0	n/a	0,0
Egen regi	0,0	-6,1	-6,1	n/a	-5,1
Nettokostnad	-648,3	-640,6	7,7	1%	-634,1

Den positiva avvikelsen mot budget beror främst på att äldreomsorgen redovisar en positiv avvikelse med 11,1 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på minskade volymer på vård och omsorgsboende på somatiska platser. Den positiva avvikelsen motverkas främst av egen regi som redovisar en negativ avvikelse mot budget med 6,1 miljoner kronor. Främsta orsaken till avvikelsen är tomma platser på vård- och omsorgsboenden, som beror på att vårdtagare har avvaktat med att flytta in på boende när de beviljats plats, eller att vårdtagare skjutit på att ansöka om plats på boende på grund av rädsla för att smittas av covid-19.

Djursholms AB

Allmänt om bolaget

Djursholms AB ägs till 100 procent av Danderyds kommun (organisationsnummer 201200-0126) och har sitt säte i Danderyd. Enligt bolagsordningen är ändamålet med Djursholms AB att främja kommunens exploateringsverksamhet för olika former av bebyggelse och anläggningar. Bolaget har också till syfte att inom ramen för gällande lagstiftning och godtagen praxis förvärva, äga och förvalta eller försälja fastigheter bebyggda eller obebyggda för kommunal verksamhet, näringsverksamhet och fritidsändamål.

Verksamheten 2021

Djursholms AB:s styrelse har fått en redogörelse för bolagets ekonomiska ställning och hur den framtida ekonomin kan se ut i bolaget om inga åtgärder görs. Bolaget har historiskt haft ett negativt rörelseresultat efter finansiella poster om fastighetsförsäljningar räknas bort. Bolaget riskerar att ha ett negativt resultat efter finansiella poster även i framtiden. Den främsta förklaringen till att bolaget har en svag lönsamhet är att bolaget har en del fastigheter som har ett negativt driftnetto (resultat).

Styrelsen beslutade att lämna över frågan om fortsatt innehav av kulturfastigheterna Enebybergs Gård (Gården 1) och Berga gård (Danderyd 2:178) samt bostadsfastigheterna Embla 10 och Svitiod 40 till kommunen för vidare utredning och ställningstagande. Bolaget kan inte behålla fastigheterna då de beräknas generera ett negativt driftnetto (resultat) minst tre år framåt i tiden. Tillsammans bidrar dessa fyra fastigheter till att bolagets resultat minskat med cirka 2,8 miljoner kronor under 2021.

Enebybergs gård återinvigdes, där mer än 200 personer deltog, efter en omfattande renovering och gården har en lång historia. Enebybergs gård är en av få bevarade gårdar i Stockholmsområdet och besitter arkitekturhistoriska värden med typiska stilideal från det sena 1700-talet då gården ursprungligen uppfördes. Djursholms AB har tecknat hyresavtal med Triften AB och tillträdet till gården ägde rum den 1 augusti i år.

Bolaget har tecknat ett nytt avtal med kommunstyrelsen rörande VD-funktion och ekonomiadministrativa tjänster. Bolaget har även tecknat ett nytt avtal med fastighetsnämnden för fastighetsförvaltning av bolagets fastigheter.

Styrelsen beslutade att renovera en lägenhet i Villa Grotte 2 (Gula villan) och hyra ut på kort tid. Vidare har styrelsen beslutat om att hyra ut på kort tid även för vakanta lägenheter i Embla 10. Styrelsen beslutade att, tills en bostadsuthyrningsstrategi är framtagen, hyra ut på kort tid när det uppstår vakanser i Djursholms AB:s hela bostadsbestånd.

Styrelsen har fastställt en låneram om 75 miljoner kronor för 2022.

Djursholms AB har gjort en nedskrivning av Enebybergs gårds bokförda värde om 5,5 miljoner kronor. Anledningen till det var att det bokförda värdet översteg marknadsvärdet och därför fanns det ett behov av nedskrivning.

Händelser av väsentlig betydelse

Den 15 juni 2021 beslutade styrelsen att utse Björn Wallgren till tillförordnad verkställande direktör i Djursholms AB efter att David Grind avslutat sin anställning i Danderyds kommun och därmed lämnat posten som verkställande direktör i Djursholms AB. Björn Wallgren är ekonomichef i Danderyds kommun.

Bolaget har inte drabbats av några konsekvenser med anledning av pågående pandemi eller Rysslands invasion av Ukraina.

Bolagets fastighetsinnehav

Djursholm AB:s fastighetsinnehav omfattar ett 100-tal fastigheter. Arealmässigt utgörs merparten av markinnehavet av rekreationsområden, jordbruksmark och parkmark. Flertalet fastigheter saknar såväl bokfört värde som taxeringsvärde med anledning av att fastigheterna varit i bolagets ägo under mycket lång tid och att marken gällande detaljplaner är utlagd som park, gata eller annan allmän plats. Av bolagets fastighetsinnehav den 31 december 2021 har 26 fastigheter ett bokfört värde om 127,7 miljoner kronor. Av fastigheterna är 22 taxerade till ett sammanlagt värde om 162,0 miljoner kronor. Enligt en värdering av 27 objekt som Svefa AB utfört på uppdrag av bolaget, uppgår marknadsvärdet av dessa till 311,5 miljoner kronor per den 31 december 2021.

Förvaltning

Bolaget har, liksom tidigare år, inte haft någon anställd personal under 2021. Funktionen verkställande direktör har köpts av kommunledningskontoret. Kommunens tekniska kontor har fullgjort i princip samma arbetsuppgifter för bolagets fastigheter, som för de fastigheter som ägs direkt av kommunen. Detta innebär att tekniska kontoret har svarat för ledning, upphandling och kontakter med upphandlade leverantörer och entreprenörer samt hyresfaktureringen. Kommunledningskontoret har ansvarat för bolagets redovisning och administration. Driftentreprenör för fastighetsskötsel under 2021 har varit L&T. För drift och underhåll av mark har Eko Miljö svarat.

Årets resultat

Årets resultat efter finansiella poster är ett överskott om 17,9 miljoner kronor och förklaras av försäljningen av två tomter på Utgårdavägen, vilket genererade en reavinst på 25,6 miljoner kronor. Överskottet från tomtförsäljningen motverkas av den nedskrivning om 5,5 miljoner kronor av Enebybergs gård som skett. Som underlag till nedskrivningen ligger Svefas värdeutlåtande per 2021-12-31.

Årets resultat efter skatt är ett överskott om 19,1 miljoner kronor att jämföras med ett underskott om 5,3 miljoner kronor år 2020. Förklaringen ligger i att försäljningen av villatomterna ska tas upp till beskattning det år som köpeavtalen tecknas, vilket var 2020, medan intäkterna ska resultatföras vid tillträde, vilket var 2021. Det skattemässiga resultatet år 2021 är ett underskott, vilket innebär en uppskjuten skattefordran. Tillsammans med förändringen av den temporära skillnaden mellan skattemässiga och bokföringsmässiga avskrivningar medför detta en resultatförbättring med 1,2 miljoner kronor.

Hyresintäkterna är 0,4 miljoner kronor högre än föregående år, vilket främst förklaras av hyresdebitering avseende fastigheten Hunding 8. På kostnadssidan kan nämnas ökade elkostnader med 0,2 miljoner kronor (10 procent) jämfört med 2020. Även fastighetsskatten har ökat, 0,5 miljoner kronor vilket är en dubbling mot föregående år, och beror på fastighetsbildningen av sex tomter på Utgårdavägen samt på förvärven av Berga gård, Embla 10 och Svitiod 40 som gjordes 2019. Ytterligare en post som har ökat är kostnader för tillsyn och skötsel, 1,0 miljoner kronor (24 procent), till följd av ett ökat underhållsbehov. Därutöver har avskrivningarna ökat med 1,7 miljoner kronor (31 procent), vilket är en följd av den stora investeringsvolymen under 2020. Största investeringen gjordes i Enebybergs gård där upprustningen uppgick till 26,5 miljoner kronor, vilket har medfört att årets avskrivningar har ökat med cirka 1,3 miljoner kronor.

Framtid

Ägaren (Danderyds kommun) kommer under 2022 att utreda det fortsatta ägandet av dels kulturfastigheterna Enebybergs gård (Gården 1) och Berga gård (Danderyd 2:178), dels bostadsfastigheterna Embla 10 och Svitiod 40, dels skolfastigheterna Kyrkskolan (Berget 3) och Enebyberskolan (Yrkesläraren 1). Uppdraget omfattar att utreda om kommunen i stället för Djursholms AB av strategiska skäl eller andra anledningar bör förvärva fastigheterna.

Vid Utgårdavägen finns fyra byggklara tomter kvar då två såldes under 2020.

För att underlätta ekonomistyrningen kommer Djursholms AB under 2022 att införlivas i kommunens beslutsstödsystem. Det innebär att budgetansvariga får systemstöd för att lägga budget, följa upp utfall och prognostisera per fastighetsobjekt och investeringsprojekt.

Flerårsöversikt

(Mnkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	44,0	20,4	16,1	15,5	15,1
Resultat efter finansiella poster	17,9	0,5	-0,3	-0,9	-0,1
Kassalikviditet %	5,3	10,4	6,8	9,7	72,4
Soliditet %	29,7	14,0	21,6	22,9	27,6
Eget kapital	40,6	19,8	25,1	25,2	26,1
Balansomslutning	136,7	141,8	116,0	109,9	94,7

Studievägen Fastighets AB

Allmänt om bolaget

Studievägen Fastighets AB ägs till 100 procent av Danderyds kommun (organisationsnummer 201200-0126) och har sitt säte i Danderyd. Enligt bolagsordningen är ändamålet med Studievägen Fastighets AB att inom ramen för gällande lagstiftning och godtagen praxis förvärva, äga och förvalta eller försälja exploateringsfastigheter och andra bebyggda eller obebyggda fastigheter för kommunal verksamhet.

Verksamheten 2021

Under 2021 har inga investeringar skett i fastigheterna, utan endast löpande drift och mindre underhåll. Inga fastigheter har anskaffats eller avyttrats. Under december flyttade LSS-boendet ut från fastigheten Danarö 6 och in i det nybyggda boendet i Östra Mörbylund. Dialog pågår med Danderyds kommun, som blockförhyr fastigheten, för att utreda hur bostäderna ska användas framöver. Ett förslag som diskuteras är att använda lokalen till daglig verksamhet i egen regi.

Händelser av väsentlig betydelse

Den 15 juni 2021 beslutade styrelsen att utse Björn Wallgren till tillförordnad verkställande direktör i Studievägens Fastighets AB efter att David Grind avslutat sin anställning i Danderyds kommun och därmed lämnat posten som verkställande direktör i Studievägen Fastighets AB. Björn Wallgren är ekonomichef i Danderyds kommun. Bolaget har inte drabbats av några konsekvenser med anledning av pågående pandemi eller Rysslands invasion av Ukraina.

Bolagets fastighetsinnehav

Studievägen Fastighets AB:s fastighetsinnehav omfattar två fastigheter, Skolan 12 i Stocksund och Danarö 6 i Danderyd. Skolan 12 innehåller fyra lägenheter och ligger intill Stocksundsskolan. Avsikten är att fastigheten ska ingå i utvecklingen av Stocksundsskolan och omfattas av det pågående detaljplanarbetet. Danarö 6 innehåller ett LSS-boende om sex lägenheter som Danderyds kommun fram till årsskiftet 2021/2022 har blockförhyrt för att sedan hyra ut bostäderna genom socialkontoret.

Den 31 december 2021 uppgår fastigheternas bokförda värde till 4,3 miljoner kronor. Fastigheternas taxeringsvärden uppgår till ett sammanlagt värde om 10,9 miljoner kronor.

Förvaltning

Bolaget har, liksom tidigare år, inte haft någon anställd personal under 2021. Funktionen verkställande direktör har köpts av kommunledningskontoret. Kommunens tekniska kontor har fullgjort i princip samma arbetsuppgifter för bolagets fastigheter, som för de fastigheter som ägs direkt av kommunen. Detta innebär att tekniska kontoret har svarat för ledning, upphandling och kontakter med upphandlade leverantörer och entreprenörer samt hyresfaktureringen. Kommunledningskontoret har ansvarat för bolagets redovisning och administration.

Årets resultat

Resultatet före skatt för 2021 uppgår till 10 tkr vilket är 184 tkr sämre än 2020. Den främsta förklaringen är att en faktura på 205 tkr, avseende renovering av Skolan 12 som utförts 2020, inkom 2021. Resultat efter skatt uppgår till 8 tkr.

Hyresintäkterna har ökat med tre procent jämfört med föregående år och förklaras främst av att tre nya hyreskontrakt har ingåtts under året. Den generella årliga hyreshöjningen för bostäder blev 1,6 procent och utdebiterades från och med juli.

Rensat för nämnda faktura avseende 2020 ligger kostnadsutfallet i nivå med föregående år (+ 7 tkr). De ökade elpriserna har inneburit att elkostnaderna har stigit med 19 procent jämfört med 2020. Kostnader för tillsyn och skötsel samt reparation är 80 tkr högre än föregående år (exklusive fakturan avseende 2020). Samtidigt har andra kostnader minskat, bland annat för revision beroende på att det under 2020 utöver ordinarie revision, gjordes en granskning av de kommunala bolagens exploatering.

Framtid

Skolan 12 ingår i detaljplanearbetet för Stocksundsskolan. Beroende på hur utformningen av skolan kommer att bli kan fastigheten komma att ingå i skolfastigheten. Fram till att ny detaljplan är klar kommer lägenheterna att hyras ut med korttidskontrakt för sociala ändamål.

När det gäller tomställda Danarö 6 pågår dialog med kommunen för att utreda hur bostäderna ska användas framöver. Ett förslag är att använda lokalen till LSS daglig verksamhet i egen regi samt bostäder för sociala ändamål. Det sker även en utredning när det är bäst lämpat att sälja fastigheten till Danderyds kommun.

Flerårsöversikt

(Mnkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	0,9	0,9	0,7	0,3	0,2
Resultat efter finansiella poster	0,0	0,2	-0,0	-0,1	0,0
Kassalikviditet %	500,1	317,0	101,1	142,0	0,0
Soliditet %	97,8	96,9	35,8	97,9	4,0
Eget kapital	4,8	4,8	4,6	4,6	0,0
Balansomslutning	4,9	4,9	12,8	4,7	1,2

Bilagor

- 1. Definitioner till årsbokslut**
- 2. Måluppfyllelse**
- 3. Investeringar**
- 4. Nämndernas ledamöter**
- 5. Panter och ansvarsförbindelser**
- 6. Avtalssamverkan**
- 7. Revisionsberättelse**