



Delårsrapport 2010 januari–augusti

VALLENTUNA KOMMUN

1 januari–31 augusti 2010

- **Periodens resultat +122,9 mnkr**
- **Prognos för helåret +93,5 mnkr**
- **Tidigare års exploateringsverksamhet ger en resultat effekt av engångskaraktär på 60,2 mnkr både för perioden och för helåret**
- **Nämndernas driftsresultat för perioden avviker med +26,9 mnkr mot budget**
- **Nämndernas helårsprognos visar på avvikelse om –4,5 mnkr mot budget**
- **Vändningen i konjunkturen ger markant högre skatteintäkter**
- **Uppskjutet lånebehov ger inga räntekostnader**
- **Fortsatt stark soliditet**

Positivt delårsresultat

Periodens resultat är betydligt högre än budget! Engångseffekter förklarar!

Bokslutet för de åtta första månaderna visar ett positivt resultat på 122,9 miljoner kronor. Detta är ett mycket starkt resultat jämfört med budget. För motsvarande period 2009 var resultatet 29,5 miljoner kronor. Skillnaden förklaras av att under 2010 har skatteintäkterna utvecklats betydligt starkare än vad som budgeterades samt ny att resultatet från tidigare års exploateringsverksamhet resultatförts.

Trots det starkare resultatet har nämnderna förbrukat en högre andel av sin budget per augusti än vid motsvarande tillpunkt föregående år.

Tidigare års exploateringsvinster +77,3 mnkr och exploateringsförluster, uppgående till -17,1 mnkr, har resultatförts som en följd av att

kommunen tillämpar en ny rutin vid redovisning av exploateringsverksamheten.

På intäktsidan visar den senaste prognosen från Sveriges Kommuner och Landsting på kraftigt högre skatteintäkter jämfört med dem som låg till grund för budgetbeslutet. Det handlar om en förbättring på helåret med 22,5 miljoner kronor.

Prognosen för hela årets resultat är +93,5 miljoner kronor. I detta resultat ingår realisationsvinster från mark- och fastighetsförsäljningar på 2,3 miljoner kronor.

Resultat per den 31 augusti enligt balanskravet är 120,7 miljoner kronor. Enligt prognosen för hela året blir det 91,2 miljoner kronor.

Finansiella mål

Samtliga tre finansiella mål uppfyllda

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

- resultatet över tid uppgå till minst 2 procent av summan för skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.
- skattekvoten (kommunens nettokostnader inklusive finansnetto i relation till skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag) över tid uppgå till maximalt 98 procent.
- exploateringsverksamheten vara självfinansierad.

Resultatet för årets åtta första månader motsvarar 14,4 procent och är avsevärt högre än det långsiktiga målet. Prognosen för hela året uppgår till 7,3 procent vilket ger ett genomsnitt för åren 2008–2012 på 2,9 procent. Därmed är det finansiella målet uppfyllt.

De resultatförda exploateringsvinsterna påverkar utfallet markant då de inte exkluderas enligt målformuleringen. Den underliggande resultatnivån uppgår till 2,8 procent.

Tabell 1 Resultatmål

	2008	2009	2010	2011	2012
Aktuellt år	2,8%	2,5%	7,3%	0,9%	0,8%
Genomsnitt över 5 år			2,9%		
Mål			2,0%		

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

Skattekvoten för årets åtta första månader uppgår till 85,6 procent vilket är betydligt lägre än det långsiktiga målet. Prognosen för hela året uppgår till 92,7 procent vilket ger ett genomsnitt för åren 2008–2012 på 97,1 procent. Därmed är det finansiella målet uppfyllt.

De resultatförda exploateringsvinsterna påverkar utfallet markant då de inte exkluderas enligt målformuleringen. Den underliggande skattekvoten uppgår till 97,2 procent.

Tabell 2 Skattekvot

	2008	2009	2010	2011	2012
Aktuellt år	97,2%	97,5%	92,7%	99,1%	99,2%
Genomsnitt över 5 år			97,1%		
Mål			98%		

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

Exploateringsverksamheten gav de första åtta månaderna ett samlat inkomstöverskott på 1,7 miljoner kronor. Ett exploateringsprojekt (Uthamra strand) delavslutades under perioden med en positiv resultatpåverkan på 8,1 miljoner kronor.

Nämndernas ekonomi och verksamheter

Prognosen negativ för tre nämnder – övriga håller budget. Hög måluppfyllelse för verksamheten!

De bokförda nettokostnaderna för driftsekonomin per augusti uppgår till 812,1 miljoner kronor vilket motsvarar 64,5 procent av årsbudgeten. Detta ska jämföras med den linjära riktpunkten på 67 procent. Förbrukning motsvarande period förra året uppgick till 63,4 procent.

Situationen skiljer sig dock mellan nämnderna och effekten av årets lönerörelse har inte slagit igenom i nämndernas utfall för årets första åtta månader. Hänsyn för detta är taget centralt och ligger med i resultatet.

Sammantaget ger nämndernas prognos tillsammans med bedömningen av övriga poster inom driftsredovisningen ett överskott på 3,3 miljoner kronor mot budget. Nämnderna prognostiserar ett underskott på 4,5 miljoner kronor.

Kommunstyrelsen har inklusive avgiften till Storstockholms brandförsvärsförbund (SSBF) förbrukat 61 procent av budgeten. Kommunstyrelsen gör bedömningen att prognosen för rambudgeten (inklusive räddningstjänst) kommer redovisa ett överskott på 1,5 miljoner kronor.

Avvikelsen består av den uteblivna kapitalkostnaden för Vallentuna Direkt. Samtidigt har det tillkommit kostnader för projekt inom handlingsplanen för Vallentuna Direkt som tidigare felaktigt klassificerats som investeringsprojekt.

Kommunstyrelsens anslag för oförutsedda utgifter var vid årets början 5,2 miljoner kronor. Av dessa har 2,4 miljoner kronor omfördelats till fritidsnämnden för att täcka kapitalkostnader gällande Vallentuna idrottsplats. Dessutom har samhällsbyggnadsnämnden erhållit 1,4 miljoner kronor för snöröjning samt 0,1 miljoner kronor för framtagande av miljömål. Vidare har skolpengsbudgeten utökats med 0,2 miljoner kronor för att möjliggöra en utökning av öppetiderna på fritidshemmen. Prognosen för året är att resterande 1,1 miljoner kronor kommer att förbrukas.

Överförmyndarnämnden har förbrukat 62 procent av budgeten. Nämnden gör bedömningen att den kommer att redovisa ett överskott på 0,3 miljoner kronor. De extra medel på 0,5 miljoner kronor som nämnden fick 2010 för att komma till rätta med den kritik som riktades av Länsstyrelsen kommer inte att behövas fullt ut. Medlen kommer till viss del att täcka konsult- och vikariekostnader under hösten

Samhällsbyggnadsnämnden (inklusive resultatenheter) har förbrukat 56 procent av budget och gör bedömningen att de kommer redovisas ett mindre överskott.

Enligt nämnden kommer den ramfinansierade verksamheten, efter omprioriteringar, att redovisa ett resultat i nivå med budget. Minskade personalkostnader på grund av vakanser täcker ökade kostnader för planerat underhåll inom park- och vägverksamheten.

Nämndens prognos för resultatenheter visar att verksamheterna kommer att redovisas ett överskott mot budget på 0,2 miljoner kronor. Den kalla och snörika vintern har lett till mer kostnader för verksamheten i form av skottning av tak, bortforsling av snö samt högre kostnader för värme och el. Dessa merkostnader kan matchas mot lägre personalkostnader på grund av vakanser och ej tillsatta tjänster. Några neddragningar på det planerade underhållet kommer enligt nämnden inte att behövas.

Myndighetsnämnden för teknik och miljö har förbrukat 35 procent av budgeten och gör bedömningen att den kommer att hålla budget.

Kulturnämnden har förbrukat 56 procent av budgeten. Den låga förbrukningen kommer att balanseras under resten av året. Nämnden gör därför bedömningen att den kommer att hålla budgeten. Nämnden har från och med halvårsskiftet tagit över huvudmannskapet för kulturskolan och viss osäkerhet råder om de kommer få in de avgifter som krävs för att klara budget.

Fritidsnämnden har förbrukat 57 procent av budgeten. Nämnden lämnar en prognos på ett överskott på 0,3 miljoner kronor. Den snörika vintern medförde extra kostnader för snöskottning av tak på kommunens ishallar. Denna kostnad ryms, enligt nämnden, inte inom budget. Den totala kostnaden slutar på 0,25 miljoner kronor. Kostnaden för föreningsbidragen för andra halvåret 2009 blev lägre än vad som bokades upp i bokslutet. Skillnaden uppgår till 0,5 miljoner kronor.

Barn- och ungdomsnämnden (inklusive resultatenheter) har förbrukat 56 procent av den totala budgeten.

Nämnden bedömer att verksamheterna inom den fasta ramen kommer redovisas ett överskott på 1,1 miljoner kronor. Överskottet förklaras av att vissa projekt inte kommit i gång samt att vissa tjänster varit vakanta under året.

Den samlade bedömningen av nämndens resultatenheter är ett underskott på 1,5 miljoner kronor.

De resultatenheter som finansierar sin verksamhet med skolpengen planerar för att leverera ett överskott i förhållande till sin budget på 2,1 miljoner kronor.

Resultatenheten som hanterar hyrorna i kommunala och enskilda skolor lämnar en prognos på minus 3 miljoner kronor. Inom förskolan är den faktiska kostnadsökningen högre än ökningen av intäkterna som en följd av högre kostnader för nybyggda lokaler. Dagens hyresmodell kan inte hantera situationen på ett tillfredställande sätt.

Förberedelseklass, som är en del av Resurscentrums verksamhet, beräknas enligt nämnden att gå med underskott med 1,2 miljoner kronor på grund av ökat elevantal. Barn och ungdomsnämnden har till kommunstyrelsen lämnat en hemställan om förstärkning av budgetramen med 1,4 miljoner kronor för 2010 för att täcka årets underskott.

66 procent av budgeten för **Skolpeng och vårdnadsbidrag** har betalats ut. Prognosen för skolpengen har uppdaterats utifrån den nya befolkningsprognosen. Antalet barn är lägre inom förskolan och högre inom grundskolan. Totalt beräknas kostnaderna för skolpengen bli knappt 2,1 miljoner lägre än budgeterat. Prognosen för vårdnadsbidrag följer budgeten.

Utbildningsnämnden har förbrukat 71 procent av sin budget. Nämnden gör bedömningen att den kommer att redovisa ett underskott på 5,0 miljoner kronor.

Den negativa prognosen förklaras i sin helhet av de interkommunala ersättningarna för gymnasieskolan och gymnasiesärskolan. De verksamheter som bedrivs av Vallentuna kommun kommer att hålla budget.

Prognosen för de interkommunala ersättningarna är, enligt nämnden, mycket osäker. Den baseras på elever som sökt gymnasieutbildning till hösten 2010 och det råder en osäkerhet kring vilka utbildningar som man faktiskt kommer att påbörja.

Ytterligare en osäkerhetsfaktor är att kommunen inte har fått in prislistor från samtliga kommuner. Riksprislistan för vårterminen 2010 blev högre än den som först presenterades av Skolverket. Priserna för höstterminen ser ut att bli något lägre men är ändå högre än vad som antogs i budgettilldelningen.

Socialnämnden har förbrukat 66 procent av sin budget. Nämnden prognostiserar ett underskott på 3,6 miljoner kronor. Främst är det inom verksamheterna individ- och familjeomsorg och äldreomsorg som underskott befaras.

Budgetavvikelsen inom individ- och familjeomsorg förklaras främst av ett ökat ekonomiskt bistånd. Antalet hushåll med försörjningsstöd har ökat och då framför allt inom gruppen ungdomar 20–25 år.

Avvikelsen inom äldreomsorgen finns inom korttidsboende och hemtjänst. Fram tills att Väsbygårdens ombyggnation är klar kommer det att finnas ett stort behov av korttidsplatser vilket tillgodoses genom köp från externa vårdgivare.

Nämndernas verksamheter – måluppfyllelse

Vallentuna kommun arbetar med målstyrning där kommungemensamma mål fastställs av kommunfullmäktige. Målen kompletteras och bryts sedan ned i respektive nämnds verksamhetsplan. I övrigt ansvarar varje nämnd för de grundläggande uppgifter som har fastställs i nämndens reglemente. Målen följs upp varje tertiäl.

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

Tabell 3 Antal kommungemensamma mål per status och strategiskt område

	Uppfyllt	Arbetet pågår	Ej uppfyllt	Totalt antal mål
Tillväxt och utveckling	5	3		8
Stor valfrihet	2			2
Kunskap för livet	3		1	4
Den trygga kommunen	3,5		1,5	5
Välskott kommun med engagerade medarbetare	3		3	6
God miljö för en långsiktigt hållbar utveckling		2		2
SUMMA	16,5	5	5,5	27

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

verksamheter getts stabila ekonomiska förutsättningar att arbeta efter.

Vidare är en hög måluppfyllelse för verksamheten ett kvitto på att satsade skattemedel givit resultat. Att dessutom målen för utpekade förbättringsområden uppfyllts borgar för en ökad kvalitet och en effektivare verksamhet framöver.

Jämfört med måluppfyllelsen efter tertial ett har det skett en förbättring. Fler mål är uppfyllda och antalet mål som tidigare fick status "arbete pågår" har minskat.

För ett flertal av målen finns ingen aktuell indikator utan måluppfyllelsen mäts utifrån data från 2009. I dessa fall har, i avvaktan på ny data, måluppfyllelsen fått behålla den status som redovisades i bokslutet för 2009.

Flera av målen sträcker sig över hela perioden och ska vara helt uppfyllda i slutet av perioden varför flera mål har måluppfyllelse "arbetet pågår".

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

Utsikt för hela året 2010

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

Det finns problem inom vissa delar av socialnämndens verksamhet samt en osäkerhet hur stor kostnaden kommer att bli för de interkommunala ersättningarna inom gymnasieskolan.

På helårsbasis tror nämnderna på en ökning av verksamhetskostnaderna med 5,0 procent.

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

För vissa mål kommer ny data bli tillgänglig under hösten, exempelvis medarbetarenkäten. För de mål som bygger på medborgarenkäten kommer inte någon uppdatering av måluppfyllelsen kunna göras under 2010. Detta eftersom nästa planerad undersökning sker först under andra halvåret 2011.

Skatter, utjämning och finansiella poster

Betydligt starkare finansiering jämfört med budget

Högre skatteintäkter

Intäkter av kommunalskatt, generella statsbidrag och utjämning uppgår till 851,3 miljoner kronor jämfört med 796,5 miljoner kronor föregående år, vilket motsvarar en ökning på 6,8 procent. Förra årets ökning var i delårsbokslutet 3,5 procent.

Den relativt höga ökningen av skatteintäkterna på 4,0 procent är en följd av återhämtningen av ekonomin i Sverige under första halvåret. Selsättningen och antal arbetade timmar har ökat markant och därmed även skatteunderlaget.

Intäkterna från generella statsbidrag och utjämningen har ökat med 15 procent. Det förklaras i sin helhet av det extra konjunkturstöd som staten tillfört kommunerna. För årets åtta första månader uppgår det till 19 miljoner kronor.

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

För helåret bedöms intäkterna från skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämningen bli knappt 1 276 miljoner kronor vilket innebär en ökning på drygt 6 procent jämfört med föregående år. Utfallet blir cirka 1,5 procent (19 miljoner kronor) högre än budgeterat främst på grund av den positiva avräkningen för 2010 års skatteintäkter.

Fortsatt positivt finansnetto

Kommunens lånebehov har hittills uteblivit. Orsaken är dels en lägre investeringstakt än vad som antogs i budget, dels en förbättrad likviditetsplanering vilket har minskat behovet av upplåning i syftet av att ha marginaler för större utbetalningar. De finansiella kostnaderna uppgår för årets första åtta månader till 0,8 miljoner kronor. Motsvarande kostnader 2009 var 2,5 miljoner kronor. Lägre räntekostnader på pensionsskulden till följd av det allmänna ränteläget förklarar minskningen.

Minskade likvida medel har gett lägre ränteintäkter jämfört med budget. De finansiella intäkterna uppgår för årets första åtta månader till 2,9 miljoner kronor. Motsvarande intäkter 2009 var 6,3 miljoner kronor. Den kraftiga minskningen jämfört med tidigare år beror på att från och med 2010 belastas inte pågående investeringar med en räntekostnad.

Bedömningen för helåret är ett finansiellt netto på 2 miljoner kronor.

Investeringar

Första spadtaget för både trafikplats och bibliotek/kulturhus

2010 är året då investeringsvolymen ökar markant, från 145,1 miljoner kronor i 2009 års budget till 236,7 miljoner kronor. Hittills har endast 25 procent av budgeten förbrukats beroende på att de tre största pågående projekten – Vallentuna trafikplats, nytt bibliotek/kulturhus och tillbyggnaden av Lovisedalsskolan – påbörjades under andra kvartalet.

Prognosen visar att investeringsvolymen landar på 173 miljoner kronor, det vill säga en budgetavvikelse på 27 procent. Främst förklaras detta med att trafikplatsen är försenad och nu beräknas vara klar 2012 i stället för 2011. Dessutom har ombyggnaden av Väsbygården försenats på grund av oförutsedda saneringsarbeten.

Balansräkning

Kommunens ekonomi står sig stark

Nya rutiner för exploateringsredovisning påverkar redovisade tillgångar

Från och med i år tillämpar kommunen nya rutiner vid redovisning av exploateringsverksamhet.

Den innebär att färdiga exploateringsstillgångar som förväntas bli kvar i kommunens ägo bokas in i anläggningsregistret, nedlagda utgifter bokförs som anläggningstillgång och erhållna inkomster bokförs som långfristiga skuld. Båda posterna skrivs sedan av på samma beräknade nyttjandetid.

Pågående exploateringsområden redovisas vid bokslut som omsättningstillgång om utgifterna överstiger inkomsterna, och som kortfristig skuld om förhållandet är det motsatta, det vill säga om inkomsterna överstiger utgifterna. Avslut och delavslut görs numera löpande.

I och med den nya tillämpningen har tillgångarnas värde ökat avsevärt.

Ombyggnad av Väsbygården och uppförande av nytt kulturhus/bibliotek pågår, nedlagda utgifter i år uppgår till 43,5 mnkr.

Exploateringsinkomster och -utgifter från tidigare år, mestadels för åren 2006–2008, har resultatförts med en effekt på +60,2 mnkr. Tre vägar har aktiverats, vägarna genererade ökade anläggningstillgångar med ett värde av 62,1 miljoner kronor och långfristiga skulder med 55,6 miljoner kronor.

En ökning av omsättningstillgångarnas värde förklaras också med utgifter för omvandling av centrala Vallentuna.

Minskade finansiella placeringar

Kommunen har inga medel placerade per den sista augusti. I början av året hade kommunen 119 miljoner kronor placerade. Under året har pengar placerats i räntebärande papper med löptider upp till 6 månader.

Då stora utbetalningar är nära förestående måste kommunen ha likvida medel i beredskap vilket avspeglas i en ökning av medel i kassa och bank (+50 miljoner kronor jämfört med 2009).

Inga långfristiga lån

Med anledning av de stora investeringar som är på gång kommer kommunen inom den närmsta tiden att behöva ta upp lån för att klara likviditeten på lång sikt. Kommunen har dock inga långfristiga lån per den sista augusti.

Kortfristiga skulder har minskat

De kortfristiga skulderna har minskat med 45,7 miljoner kronor sedan årsskiftet. Minskade leverantörsskulder är den främsta förklaringen.

Alltjämt hög soliditet

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

Soliditeten var per den sista augusti 72,1 procent. Det är en minskning med 3,4 procentenheter jämfört med 2009. Förändringen förklaras i huvudsak en av förändrad exploateringsredovisning.

Om man inkluderar pensionsåtaganden för tiden före 1998 uppgår soliditeten till 32,3 procent. Detta är en ökning vilken förklaras av vissa pensionsåtaganden för Storstockholms brandförsvärsförbund har lösts ut.

Kommunens bolag

Det enda verksamhetsdrivande bolaget i kommunens ägo är AB Össebyhus

Vallentuna kommun tog vid årsskiftet över den tekniska och ekonomiska förvaltningen i AB Össebyhus. Under året har bolaget utfört planerat underhåll såsom ombyggnad av källare och obligatorisk ventilationskontroll (OVK). Fastigheten är OVK-godkänd till år 2012. Vid augusti månads slut är alla lägenheter uthyrda.

Delärsbokslutet för AB Össebyhus visar ett resultat på 268 tkr mot budgeterade 128 tkr. Rörelseresultatet är 42 tkr bättre än budgeterat. Finansiella poster avviker med 97 tkr vilket till största del förklaras av ränteintäkter från kortfristiga placeringar. Balansomslutningen är 42,8 mnkr. Bolaget har en soliditet på 64 procent (59 procent).

Framtidsutsikter

Kommunen växer så det knakar i en bräcklig ekonomisk omvärld!

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

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

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

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

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

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

statsfinanser som kan parera negativa effekter på kort sikt.

Även för kommunen gäller det att ha ekonomiska marginaler för negativa händelser. Både lokala och globala. Klaras detta ges

verksamheten goda förutsättningar att klara sitt uppdrag och de mål som kommunfullmäktige satt upp för verksamheten utan att ekonomin äventyras.

Tabell 4 Driftsredovisning per 2010-08-31, inklusive interna transaktioner.

Nämnd Belopp mnkr	2010					2009
	Budget	31-aug	Förbrukat %	Prognos	Avvikelse	Bokslut
Kommunstyrelse	80,2	48,7	60,7%	78,7	-1,5	61,8
KS OF	1,1	..	..	1,1	0,0	
Överförmyndarnämnd	2,5	1,6	62,1%	2,2	-0,3	1,9
Samhällsbyggnadsnämnd	39,5	17,3	43,8%	39,3	-0,2	35,9
Myndighetsnämnd	0,3	0,1	35,5%	0,3	0,0	0,2
Fritidsnämnd	41,1	23,6	57,4%	40,9	-0,3	38,3
Kulturnämnd	18,1	10,2	56,4%	18,1	0,0	13,6
Barn- och ungdomsnämnd	79,2	44,1	55,7%	79,6	0,4	72,3
Skolpengsram	500,9	331,8	66,3%	498,8	-2,1	494,1
Utbildningsnämnd	138,5	98,4	71,1%	143,4	5,0	141,9
Socialnämnd	357,2	236,3	66,2%	360,8	3,6	342,6
Summa nämnder	1 258,5	812,1	64,5%	1 263,1	4,5	1 202,5
Interna poster och övriga kostnader och intäkter ¹⁾	-57,8	-111,0		-123,0	-65,1	-66,6
Verksamhetens nettokostnad	1 200,7	701,1	58,4%	1 140,1	-60,6	1 135,9

Interna poster och övriga kostnader och intäkter ¹⁾						
Centrala kostnader och intäkter (+)	0,0	-66,2		-66,0	-66,0	-5,3
Semesterlöneskuld (+)	0,0	-9,2		0,0	0,0	
Kapitalkostnader (-)	78,1	45,6		74,5	-3,6	72,6
PO-pålägg (-)	188,4	119,1		185,0	-3,4	179,4
Sociala avgifter och pensionsavsättningar. (+)	188,4	115,5		182,0	-6,4	164,6
Pensionsutbetalningar (+)	20,2	13,7		20,5	0,3	26,1
Summa interna poster m.m.	-57,8	-111,0		-123,0	-65,1	-66,6

Tabell 5 Investeringsredovisning netto per 2010-08-31

Nämnd Belopp mnkr	2010				
	Budget	31-aug	Förbrukat %	Prognos	Avvikelse
Kommunstyrelse	13,0	1,2	9%	2,0	-11,0
Rambudget	3,0	1,2	39%	2,0	-1,0
KS OF	10,0	0,0	0%	0,0	-10,0
Överförmyndarnämnd	..	..	..	..	..
Samhällsbyggnadsnämnd	211,4	56,5	27%	158,6	-52,8
Fritidsnämnd	1,0	0,4	40%	1,0	0,0
Kulturnämnd	0,2	0,0	0%	0,2	0,0
Barn- och ungdomsnämnd	4,0	0,2	5%	4,0	0,0
Resultatmråde	4,0	0,2	5%	4,0	0,0
Fast ram	..	..	..	..	..
Utbildningsnämnd	0,5	0,1	13%	0,5	0,0
Socialnämnd	6,6	0,5	8%	6,6	0,0
Summa nämnder	236,7	58,9	25%	172,9	-63,8

Tabell 6 Resultaträkning per 2010-08-31

Belopp i mnkr	Not	Bokslut 2010-08-31	Bokslut 2009-08-31	Budget 2010	Prognos 2010	Avvikelse 2010	Bokslut 2009
Verksamhetens intäkter	1	241,1	163,0	232,9	322,9	89,9	252,3
Verksamhetens kostnader	2	-942,2	-911,7	-1 433,6	-1 463,0	-29,3	-1 388,2
Avskrivningar/nedskrivningar	3	-29,3	-26,5	-46,8	-44,0	2,8	-39,3
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-730,5	-775,1	-1 247,5	-1 184,1	63,4	-1 175,3
Skatteintäkter	4	718,9	690,9	1 054,3	1 076,9	22,5	1 039,7
Generella statsbidrag och utjämning	5	132,4	105,6	202,4	198,7	-3,7	160,3
Finansiella intäkter	6	2,9	6,3	6,6	4,5	-2,1	8,6
Finansiella kostnader	7	-0,8	-2,4	-11,5	-2,5	9,0	-3,8
PERIODENS RESULTAT (förändring av eget kapital)		122,9	25,3	4,3	93,5	89,2	29,5
Avgår: realisationsvinster	1	2,3	6,4		2,3	2,3	6,7
PERIODENS RESULTAT ENLIGT BALANSKRAVET		120,7	18,9	4,3	91,2	86,9	22,8

Tabell 7 Kassaflödesanalys per 2010-08-31

Belopp i mnkr	Not	Bokslut 2010-08-31	Bokslut 2009-08-31	Bokslut 2009
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Periodens resultat		122,9	25,3	29,5
Justering för av- och nedskrivningar		29,3	26,5	45,3
Justering för gjorda avsättningar	8	5,4	20,7	8,1
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	9	-2,2	-6,4	-6,5
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>155,5</i>	<i>66,0</i>	<i>76,4</i>
Ökning (-) / minskning (+) kortfristiga fordringar		102,6	5,2	-73,4
Ökning (-) / minskning (+) förråd och exploateringsfastigheter		-84,4	3,8	-1,0
Ökning (+) / minskning (-) kortfristiga skulder		-45,7	-17,3	78,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		128,0	57,8	80,7
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0,0	-2,0	-2,5
Investering i materiella anläggningstillgångar		-120,9	-70,6	-103,5
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		5,0	6,4	6,7
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-115,9	-66,3	-99,3
FINANSVERKSAMHETEN				
Ökning av långfristiga skulder		54,5	0,0	0,0
Amortering av långfristig skuld		0,0	0,0	0,0
Förändring av långfristiga fordringar		0,0	0,0	-6,5
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		54,5	0,0	-6,5
ÅRETS KASSAFLÖDE				
Likvida medel vid årets början		123,6	148,8	148,8
Likvida medel vid årets slut		190,2	140,3	123,6
Förändring av likvida medel		66,6	-8,5	-25,2

Tabell 8 Balansräkning per 2010-08-31

Belopp i mnkr	Not	Bokslut 2010-08-31	Bokslut 2009-08-31	Bokslut 2009	Förändring 0101-0831
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
a) Balanserade utgifter	1	0,0	5,4	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar					
a) Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2	832,4	723,8	740,6	91,8
b) Maskiner och inventarier	3	23,0	23,0	26,1	-3,1
Finansiella anläggningstillgångar					
a) Värdepapper, andelar och bostadsrätter	4	9,5	9,5	9,5	0,0
b) Långfristiga fordringar	5	7,6	1,1	7,6	0,0
Summa anläggningstillgångar		872,5	762,8	783,7	88,8
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter, lager o förråd	6	61,8	-27,4	-22,6	84,4
Kortfristiga fordringar	7	80,5	44,5	64,1	16,4
Kortfristiga placeringar		0,0	60,0	119,0	-119,0
Kassa och bank	8	190,2	140,3	123,6	66,6
Summa omsättningstillgångar		332,5	217,4	284,1	48,4
Summa tillgångar		1 205,0	980,2	1 067,8	137,2
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital	9	867,2	740,0	744,2	122,9
varav periodens resultat		122,9	25,3	29,5	93,5
varav pensionsreserv		20,7		20,7	0,0
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	10	71,2	78,3	65,8	5,4
Summa avsättningar		71,2	78,3	65,8	5,4
Skulder					
Långfristiga skulder	11	54,6	0,1	0,1	54,5
Kortfristiga skulder	12	212,1	161,7	257,8	-45,7
Summa skulder		266,6	161,8	257,9	8,8
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		1 205,0	980,2	1 067,8	137,2
Panter och ansvarsförbindelser					
Panter och därmed jämförliga säkerheter					
Ansvarsförbindelser					
a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits					
bland skulderna eller avsättningarna	13	480,8	502,1	495,0	-14,2
b) Övriga ansvarsförbindelser	14	165,1	167,3	165,2	-0,1

Tabell 9 Noter till resultaträkning och kassaflödesanalys per 2010-08-31

NOT 1 Verksamhetens intäkter

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Enligt driftredovisningen	744,5	675,0
Justering för interna poster	-503,4	-511,9
Summa	241,1	163,0
Taxor och avgifter	43,9	43,3
Externa bostadshyror o lokalhyror	29,8	31,2
Övriga intäkter	78,6	82,2
Vinst exploatering, året	8,1	0,0
Vinst exploatering, tidigare år	77,3	0,0
Periodiserad exploateringsinkomst	1,1	0,0
Reavinst anläggningstillgångar	2,3	6,4
Summa	241,1	163,0

Exploateringsvinster från tidigare år redovisas som en jämförelsestörande post.

NOT 2 Verksamhetens kostnader

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Enligt driftredovisningen	1 445,7	1 423,6
Justering för interna poster	-503,4	-511,9
Summa	942,2	911,7
Personalkostnader	430,2	441,9
Varor och entreprenader	436,1	411,3
Övriga kostnader	58,8	58,5
Förlust exploatering, tidigare år	17,1	0,0
Reaförlust markreserv	0,1	0,0
Summa	942,2	911,7

Exploateringsförluster från tidigare år redovisas som en jämförelsestörande post.

NOT 3 Avskrivningar/nedskrivningar

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Enligt plan:		
Mark, byggn. och tekniska anlägg.	24,3	20,6
Maskiner och inventarier	5,0	5,8
Summa	29,3	26,5

NOT 4 Skatteintäkter

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Preliminär kommunalskatt	704,6	715,8
Slutavräkning 2008		1,9
Slutavräkning 2009	3,1	-26,8
Slutavräkning 2010, prognos	11,2	
Summa	718,9	690,9

NOT 5 Generella statsbidrag och utjämning

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Inkomstutjämning	38,6	44,4
Kostnadutjämning	23,1	25,2
LSS-utjämning	16,6	17,8
Regleringsavgift/bidrag	5,0	-9,4
Kommunal fastighetsavgift	30,0	27,7
Övriga bidrag	19,0	0,0
Summa	132,4	105,6

NOT 6 Finansiella intäkter

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Räntor på bankmedel	0,5	1,3
Aktieutdelning	2,3	0,3
Internränta	0,0	3,4
Övriga finansiella intäkter	0,1	1,2
Summa	2,9	6,3

NOT 7 Finansiella kostnader

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Ränta pensionsskuld	0,8	2,4
Övriga finansiella kostnader	0,1	0,1
Summa	0,8	2,4

NOT 8 Justering för gjorda/ ianspråktaga avsättningar

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Årets intjänade pensioner	5,4	20,7
Andra avsättningar	0,0	0,0
Summa	5,4	20,7

NOT 9 Justering för övriga, ej likviditetspåverkande, poster

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
<i>Realisationsvinst/förlust anläggningstillgångar:</i>		
Materiella anläggningstillgångar	2,3	6,4
Markreserv	-0,1	0,0
Summa	2,2	6,4

Tabell 10 Noter till balansräkning per 2010-08-31

NOT 1 Immateriella tillgångar

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
IB anskaffningsvärde	5,9	3,4
Årets investering	0,0	2,0
UB anskaffningsvärde	5,9	5,4
IB ackumulerade avskrivningar	-5,9	0,0
Årets nedskrivning	0,0	0,0
UB ackumulerade avskrivningar	-5,9	0,0
Summa immateriella tillgångar	0,0	5,4

NOT 2 Mark, byggnader o tekniska anl.

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Ack. Anskaffningsvärde	1 310,8	1 166,5
Ack. Avskrivningar mark, byggn, tekn.anl.	-478,4	-442,7
Summa	832,4	723,8

Verksamhetsfastigheter

IB anskaffningsvärde	1 012,4	897,7
IB ackumulerade avskrivningar	-426,7	-398,3
Årets investering	0,4	0,0
Årets försäljning	-2,9	0,0
Årets avskrivningar	-20,5	-18,4
Årets försäljning, ack. avskr.	0,2	0,0
Summa	562,8	480,9

Publika fastigheter

IB anskaffningsvärde	97,8	95,8
IB ackumulerade avskrivningar	-20,5	-17,4
Årets investering	62,1	0,0
Årets avskrivningar	-3,3	-2,0
Summa	136,1	76,3

Fastigheter annan verksamhet

IB anskaffningsvärde	23,9	10,4
IB ackumulerade avskrivningar	-7,0	-6,3
Årets avskrivningar	-0,5	-0,2
Summa	16,5	3,8

Markreserv

IB anskaffningsvärde	19,8	19,4
Årets investering	0,0	0,1
Årets försäljning	-0,1	0,0
Summa	19,8	19,6

NOT 2 Mark, byggnader och tekniska anl., forts.

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Pågående investeringar		
IB anskaffningsvärde	40,8	76,7
Årets nettoinv. i verksamhetsfastigheter	51,5	62,3
Årets nettoinv. i publika fastigheter	5,0	4,2
Pågående investeringar	97,3	143,2

NOT 3 Maskiner och inventarier

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
IB anskaffningsvärde	77,3	73,6
Årets investering	2,0	4,6
Årets försäljning	-0,2	-0,4
IB ackumulerade avskrivningar	-51,2	-49,5
Årets avskrivningar	-5,0	-5,8
Årets försäljning, ack. avskr.	0,2	0,4
Summa	23,0	23,0

NOT 4 Värdepapper, andelar och bostadsrätter

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Aktier och andelar	4,8	4,8
Bostadsrätter	4,6	4,6
Summa	9,5	9,5

NOT 5 Långfristiga fordringar

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
AB Össebyhus	0,0	1,1
Trafikverket	7,6	0,0
Summa	7,6	1,1

NOT 6 Exploateringsfastigheter, lager och förråd

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Arbetsområden under exploatering	3,4	-27,2
Bostadsmark under exploatering	58,2	-0,4
Förråd och lager	0,2	0,2
Summa	61,8	-27,4

NOT 7 Kortfristiga fordringar

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Kundfordringar	14,4	10,7
Interimsfordringar	31,0	21,4
Ingående moms	5,2	4,1
Särskilt bidrag (moms)	2,6	2,8
Övriga fordringar hos staten	24,7	3,5
Övrigt	2,7	2,0
Summa	80,5	44,5

Forts. Noter till balansräkning per 2010-08-31

NOT 8 Kassa och bank

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Kassa	0,1	0,1
Bank	0,6	2,7
Plusgiro	189,4	137,6
Summa	190,2	140,3

NOT 9 Eget kapital

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Ingående eget kapital	744,2	714,8
Årets resultat	122,9	25,3
Summa	867,2	740,0

NOT 10 Avsättningar

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Avsättningar för pensioner	57,3	63,1
Avsättning för särskild löneskatt	13,9	15,3
Andra avsättningar	0,0	0,0
Summa	71,2	78,3

Det finns 1 st avtal om visstidspension som uppgår till 1,6 mnkr per 2010-08.

NOT 11 Långfristiga skulder

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Långfristiga förutbetalda intäkter	55,6	0,0
Ackum. periodiserade förutbet. intäkter	-1,1	0,0
Övriga långfristiga skulder	0,1	0,1
Summa	54,6	0,1

Ny rutin för redovisning av exploateringsinkomster har införts.

NOT 12 Kortfristiga skulder

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Leverantörsskulder	35,8	29,7
Skulder till staten	19,8	3,9
Semesterlön	27,9	31,7
Övriga kortfristiga skulder	13,3	11,1
Pensionskostnader (individuell del)	22,8	18,4
Övr uppl personalkostnader	21,3	17,8
Interimsskulder	71,4	49,1
Summa	212,1	161,7

NOT 13 Ansvarförbindelse pensionsförpliktelse

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Kommunen pension	387,0	404,1
Kommunen löneskatt	93,9	98,0
Summa	480,8	502,1

NOT 14 Övriga ansvarförbindelser

Belopp i mnkr	2010-08	2009-08
Borgensåtaganden		
Käppalaförbundet	49,2	50,9
Vallentunavatten AB	106,2	106,2
Roslagsvatten AB	3,0	3,0
Föreningar	4,7	4,9
Förlustansvar för egna hem	2,0	2,3
Summa	165,1	167,3

Tilläggsupplysning: Operationell leasing

Belopp i mnkr	2010-12	2009-12
Prognos/erlagda leasingavgifter för:		
maskiner och fordon	0,2	0,3
lokaler	23,1	24,7
Summa	23,3	25,0
Prognos leasingavgifter:		
inom ett år	22,7	23,4
senare än ett år men inom fem år	71,2	70,3
senare än fem år	68,7	82,9

Verksamhetens resultat – kommungemensamma mål

Här redovisas en samlad uppföljning av de mål som finns i kommunplanen 2010–2012. Målen är grupperade i olika områden med en övergripande vision. För att ange status på uppfyllelsegraden används symbolerna:

✓ Uppfyllt! → Arbetet pågår! ! Ej uppfyllt!

Mätmetoder, indikatorer samt ansvarig nämnd finns redovisat i Kommunplan 2010–2012.

Mål från fullmäktige	Måluppfyllelse
Tillväxt och utveckling	
<i>Med det goda småstadslivet i en nära och högt värderad natur och kulturbygd bidrar Vallentuna kommun aktivt till en växande och hållbar storstadsregion.</i>	
En översiktsplan ska fastställas senast maj 2010.	✓ Uppfyllt! Översiktsplanen antogs av kommunfullmäktige den 17 maj.
Enligt handlingsplanen i Översiktsplan 2010–2030 ska fördjupade studier och planer utarbetas under planeringsperioden.	→ Arbetet pågår! 1. Strukturplanen för Karby/Brottby är påbörjad men inväntar den så kallade grönplanen som underlag. Färdig strukturplan planeras till våren 2011. 2. Strukturplanen för Södra Vallentuna är påbörjad men inväntar grönplanen som underlag. Färdig strukturplan planeras till våren 2011. 3. Fördjupad översiktsplan för Gillinge påbörjas under juni med en marknadsanalys som underlag. Färdig plan beräknas vara klar hösten 2011. 4. En kommunomfattande grönplan planeras att påbörjas under juni. Grönplanen behövs bland annat som underlag till planerna ovan.
Kommunen ska fortsatt vara en av Sveriges mest företagsvänliga kommuner.	→ Arbetet pågår! Vallentuna kommun erhöll plats 83 i Svenskt Näringslivs ranking över kommunernas företagsklimat 2010 och plats 35 i Stockholm Business Alliances undersökning. Resultatet från undersökningen Ung Företagsamhet kommer senare i höst.
Kommunens resultat ska, under en femårsperiod ¹ , i snitt, uppgå till minst 2 procent av den	✓ Uppfyllt! Det genomsnittliga resultatet för 2008-2012 beräknas bli 2,9 procent

¹ Utfall 2008, utfall 2009, helårsutfall/ helårsprognos 2010 samt plan 2011 och 2012

Mål från fullmäktige	Måluppfyllelse
sammanlagda summan för skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag.	
Skattekvoten (kommunens nettokostnader inklusive finansnetto i relation till skatteintäkter, utjämning och generella statsbidrag) ska, under en femårsperiod ² , i snitt, uppgå till maximalt 98 procent.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Den genomsnittliga skattekvoten för 2008-2012 beräknas bli 97,1 procent.</p>
Exploateringsverksamheten ska vara självfinansierad	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>De första åtta månaderna gav ett samlat inkomstöverskott på 1,7 mnkr. Ett exploateringsprojekt delavslutades under perioden med en positiv resultatpåverkan på 8,1 mnkr.</p>
Andelen medborgare som är nöjda avseende inflytande, tillgänglighet, service och dialog ska öka.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Den senaste medborgarenkäten genomfördes under hösten 2009. Inom frågeblocket inflytande har betygen för delområdena tillgänglighet samt påverkan ökat varje år även om det övergripande indexbetyget för inflytande sjunkit mellan 2007 och 2009. Förändringen är dock inte statistiskt säkerställd då skillnaderna är för små och frågorna delvis ändrats i sina formuleringar. Inom frågeblocket kommunens verksamheter har delområdet bemötandetillgänglighet ökat till 2009. Någon ny mätning efter 2009 har inte genomförts.</p>
Vallentuna ska utvecklas och göras mer attraktivt som besöksplats, bland annat genom att kommunens kulturmiljöer och naturvärden blir mer tillgängliga.	<p>→ Arbetet pågår!</p> <p>Arbetet med att göra Vallentuna mer attraktivt som besöksplats har intensifierats och bedrivs dels inom kommunen, i egen regi och tillsammans med föreningar och företag, dels i regionala samarbeten.</p> <p>Exempel på genomförda åtgärder är vidareutvecklingen av Runriket som nu har full täckning av audioguider och framtagandet av en ny besökskarta för Vallentuna. Antalet kulturella, nöjes- och idrottsligt inriktade evenemang i Vallentuna ökar successivt.</p>
Stor valfrihet	
<i>Kommunens invånare ska vara nöjda med valfriheten i de kommunala tjänsterna</i>	
Kommunen ska erbjuda valfrihet inom skola och	<p>✓ Uppfyllt!</p>

² Utfall 2008, utfall 2009, helårsutfall/ helårsprognos 2010 samt plan 2011 och 2012

Mål från fullmäktige	Måluppfyllelse
förskola efter invånarnas behov.	<p>Barn- och ungdomsförvaltningen genomför årligen en enkät till vårdnadshavare med barn i kommunala förskolor. Resultaten för våren 2010 visar att 93 procent av vårdnadshavarna är helt eller till större del nöjda med den placering de fått till sitt barn. Detta är på samma höga nivå som under 2009 då andelen nöjda vårdnadshavare var 92 procent.</p> <p>Vallentuna kommun ingår i samverkansavtal för kommunala gymnasieskolor i Stockholms län. Eleverna kan fritt söka till gymnasieutbildningar i alla kommuner med undantag för naturvetenskapsprogrammet och samhällsvetenskapsprogrammet i Stockholms kommun. Genomsnittet för länet visar att en tredjedel av eleverna väljer att gå i den egna kommunens gymnasieskola, en tredjedel går i andra kommuners gymnasieskolor och en tredjedel i fristående gymnasieskola. Vallentuna kommun har samma fördelning som genomsnittet för länet.</p>
Kommunen ska erbjuda valfrihet inom äldreomsorg efter invånarnas behov.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Uppsökande verksamhet till kommunens 80-åringar pågår för att utvärdera önskemål och behov.</p>
Kunskap för livet	
<i>Vallentunas skolor ska höra till de främsta i landet</i>	
Andelen elever som går ut skolan med fullständiga betyg ska öka årligen.	<p>! Ej uppfyllt!</p> <p>Utfallet för 2009 visade ett mycket gott resultat. Andelen elever som går ut grundskolan med full-ständiga betyg ökade i förhållande till 2007 och 2008.</p> <p>Resultatet för 2010 visar en tillbakagång till 2008 års nivå, men trenden för de senaste 10 åren visar på en uppgång. Resultatet för 2010 är preliminära värden. Skolverket har ännu inte publicerat någon statistik för 2010.</p> <p>Kommunen arbetar löpande med en kvalitetsredovisning i vilken nationella och lokala mål följs upp. I denna redovisning görs prioritering av områden i syfte att förbättra måluppfyllelsen.</p> <p>Barn- och ungdomsförvaltningen har analyserat de försämrade betygsresultaten och arbetar med olika åtgärder för en förbättring.</p>
Resultatet i Vallentunas skolor ska årligen överskrida det förväntade resultatet i enlighet med Skolverkets mätning.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Resultaten i Vallentunas skolor var under 2009 högre än det förväntade enligt Skolverkets mätning. Meritvärde för elever som lämnade grundskolan vårterminen 2009 var 220 och det är högre än det förväntade värdet 211 för dessa elever. Även andelen elever som går ut skolan med fullständiga betyg, godkända totalt, var högre än det förväntade värdet.</p> <p>Resultaten i Vallentuna skolor under 2010 är sämre än under 2009. De preliminära värdena för 2010 visar ett meritvärde på 206 och andelen godkända totalt uppgår till 77 procent för Vallentunas grundskolor. Skolverket kommer i december att presentera den</p>

Mål från fullmäktige	Måluppfyllelse
	samlade betygsstatistiken för 2010 och de förväntade värdena. Vallentuna kommuns resultat 2010 i förhållande till de förväntade värdena presenteras därför i samband med bokslutet.
Resultatet i Vallentunas skolor ska på sikt ligga bland de 30 bästa kommunerna i landet.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Sveriges Kommuner och Landsting presenterar årligen <i>Öppna jämförelser</i>, som innehåller en ranking av samtliga kommuner. Den senaste rankingen baseras på betygsstatistiken för 2009.</p> <p>Det genomsnittliga meritvärdet för elever som lämnade grundskolan vårterminen 2009 var 220 poäng och Vallentuna kommuns grundskolor hamnar därmed på plats 21 i riket.</p>
Lärlingssystemet inom gymnasieskolan ska fortsatt omfatta minst 20 platser	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Vallentuna gymnasium har 24 lärlingsplatser. Idag är det 17 elever som går på dessa lärlingsplatser.</p>
Den trygga kommunen	
<i>Vallentuna ska vara en trygg och säker plats att leva och verka i under livets alla skeden</i>	
Vallentunas invånare ska uppleva kommunen som trygg och säker att bo och verka i.	<p>! Ej uppfyllt!</p> <p>I SCB:s medborgarundersökning hösten 2009 har Vallentuna kommun som samlat betyg inom mätområdet Trygghet uppnått 52 i framräknat Nöjd-Kund-Index (NKI). Detta är två enheter högre än genomsnittligt NKI-värde för samtliga undersökta kommuner inom aktuell storlekskategori.</p> <p>Jämfört med Vallentunas betyg i närmast föregående mätning 2007 har det dock till 2009 skett en liten minskning från dåvarande NKI 53. Förändringen är dock så liten att den inte är statistiskt säkerställd utan ligger inom felmarginalen. Någon ny mätning av NKI efter 2009 har inte genomförts.</p>
Nämnderna ska samverka kring tidiga insatser för ungdomar i syfte att öka tryggheten.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>En slutrapport avseende det barn- och ungdomspolitiska handlingsprogrammet kommer att presenteras under hösten 2010. LUPP-enkäten genomförs vartannat år och nästa uppföljning är planerad till hösten 2011.</p>
Säkra skolvägar ska prioriteras.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Flera av de trafiksäkerhetsåtgärder som beslutats för 2010 berör vägar som används som skolvägar. Efter färdigställande av en trafikplan kommer prioriteringsfrågor vid trafiksäkerhetsärenden att underlättas.</p>
Tillgängligheten för funktionshindrade till bostäder, arbetsplatser, service och verksamheter ska öka med sikte på att uppfylla de nationella målen.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Inom samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar en handläggare med bostadsanpassning det vill säga hjälpa funktionshindrade med att anpassa bostaden efter behov. Information om regler kring enkelt avhjälpta hinder har skickats ut till ägare av publika lokaler. Bygglovshandläggarna tar alltid hänsyn till tillgänglighetskraven i bygglovsprövningen.</p>

Mål från fullmäktige	Måluppfyllelse
<p>I Vallentunas skolor ska kränkande behandling, droger och brott inte förekomma.</p>	<p>! Ej uppfyllt! (BUN)</p> <p>Barn- och ungdomsnämndens indikator är att andel som upplever sig trygga i skolan ska uppgå till 90 procent.</p> <p>Barn- och ungdomsförvaltningen genomför årligen en enkät till vårdnadshavare i förskolan och vårdnadshavare och elever i grundskolans årskurs 2, 5 och 8.</p> <p>89 procent av eleverna i årskurs 5 och 8 känner sig trygga i skolan. 74 procent av eleverna upplever att de vuxna aktivt motverkar att någon behandlas illa. Bland eleverna i årskurs 2 är det 79 procent som känner sig trygga i skolan,</p> <p>Andelen vårdnadshavare som uppger att deras barn känner sig tryggt på förskolan uppgår till 92 procent. Inom grundskolan har andelen vårdnadshavare som anger att skolan är en trygg miljö för deras barn ökat till 84 procent.</p> <p>✓ Uppfyllt! (UN)</p> <p>Utbildningsnämndens indikator är att andelen som trivs i gymnasieskolan ska uppgå till 90 procent.</p> <p>Resultaten av enkäten visar att 97 procent av eleverna i årskurs 1 vid Vallentuna gymnasium trivs i skolan. Enkäten till elever i årskurs 2 på Vallentuna gymnasium visar att 91 procent tycker att det råder en positiv stämning och god sammanhållning på skolan.</p>
<p>Välskött kommun med engagerade medarbetare</p>	
<p><i>Kommunen ska upplevas som en av de mest attraktiva arbetsgivarna i Stockholm nordost</i></p>	
<p>Medarbetarindex i medarbetarenkäten ska öka årligen.</p>	<p>! Ej uppfyllt!</p> <p>Mätningen som genomfördes under hösten 2009 visade att medarbetarindex sjönk med 0,7 procentenheter till 84 procent jämfört med 2008. Årets enkät genomförs i höst.</p> <p>Ny undersökning görs under hösten 2010.</p>
<p>Alla kommunens medarbetare ska känna till och arbeta efter kommunens värdegrund.</p>	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>I medarbetarundersökningen svarar 95 procent av kommunens anställda att man känner till värdegrunden och 92 procent menar att arbetsplatsen arbetar efter värdegrunden. Resultaten är så goda att målet får anses vara uppfyllt.</p> <p>Ny undersökning görs under hösten 2010.</p>
<p>Sjukfrånvaron ska successivt minska till att vara högst 5 procent.</p>	<p>! Ej uppfyllt!</p> <p>För kommunen som helhet var sjukfrånvaron 5,5 procent under perioden januari-augusti. Det är en förbättring med 0,3 procentenhet jämfört motsvarande period förra året.</p>

Mål från fullmäktige	Måluppfyllelse
Vi ska sträva mot ökad mångfald och en jämnare könsfördelning i den kommunala verksamheten.	<p>! Ej uppfyllt!</p> <p>Av kommunens tillsvidareanställda är 19 procent män. Jämfört med fördelningen vid årsskiftet är andelen män oförändrat.</p>
Alla kommunens verksamheter ska vara certifierade enligt IiP-standard vid 2010 års slut och arbeta för att behålla certifieringen.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Alla verksamheter i Vallentuna kommun är nu certifierade enligt Iip-standard.</p> <p>Samhällsbyggnadsförvaltningen omcertifierades i november 2009.</p>
Samtliga chefer ska ha påbörjat kommunens ledarutvecklingsprogram senast 12 månader efter anställning.	<p>✓ Uppfyllt!</p> <p>Samtliga förvaltning erbjuder successivt sina nya chefer att delta i ledarutvecklingsprogram.</p> <p>En ny leverantör av ledarutvecklingsprogrammet har upphandlats under sommaren. Start av ny utbildning beräknas till årsskiftet.</p>
God miljö för en långsiktig hållbar utveckling	
<p><i>Miljön i Vallentuna ska vara långsiktigt hållbar. En inriktning där Vallentuna ligger i framkant med alternativa och innovativa energilösningar ska gälla i såväl planeringen för bebyggelse som infrastruktur.</i></p>	
Vallentuna kommun ska ha lokala miljömål som grundas på de nationella miljömålen för god miljö och hållbar utveckling.	<p>→ Arbetet pågår!</p> <p>Kommunstyrelsen har fattat beslut om projektplan och projektmedel för 2010. Eftersom tjänsten som miljöplanerare är vakant sedan juli 2010 kommer projektarbetet inte att kunna påbörjas under 2010.</p>
Vattenkvaliteten i Vallentunasjön ska, efter genomförda åtgärder, förbättras.	<p>→ Arbetet pågår!</p> <p>Trälning med två inhyrda båtar och upphandlad entreprenör pågår under 2010 och 2011. Målet är att under två år fiska ut tillräcklig mängd vitfisk för att näringsbalansen i sjön ska kunna återställas och siktdjupet därmed förbättras.</p> <p>Någon mätning av siktdjupet har inte gjorts under 2010. Mätning planerad under oktober och en utvärdering av denna görs i bokslutet för 2010.</p>

VALLENTUNA KOMMUN



KOMMUNLEDNINGSKONTORET
TUNA TORG 1, 1TR
186 86 VALLENTUNA
TELEFON VX 08-587 850 00
FAX 08-587 850 88

Hemsida: <http://www.vallentuna.se>
e-post: kommun@vallentuna.se