



ÅRSREDOVISNING 2015



Upplands Väsby
kommun



**Mandatfördelning i kommunfullmäktige,
före och efter valet 2014**

Parti	Före valet	Efter valet
Socialdemokraterna	15	16
Miljöpartiet	5	5
Vänsterpartiet	2	4
Väsby bästa	-	2
Moderaterna	17	13
Folkpartiet	6	4
Centerpartiet	2	2
Kristdemokraterna	2	2
Sverigedemokraterna	2	3
Summa mandat	51	51



Kommunalråden, från vänster Lars Valtersson (MP), Anders Rosén (V), Mathias Bohman (S) kommunstyrelsens ordförande, Ann-Christin Martens (S) och Roland Storm (VB)



Hillevi Engström, kommundirektör sedan mars 2015.

Välkommen till Väsby!

Skola, tillväxt, företagande och trygghet stod i fokus under 2015. Året då målet om 300 färdigställda bostäder uppnåddes för första gången, hela 464 bostäder blev klara för inflyttning. Upplands Väsby kommun har fortsatt god ordning i ekonomin och kommunen är lånefri. Det ger goda förutsättningar inför framtiden och ambitionen att bli Sveriges kvalitetskommun 2017!

FÖR OSS ÄR VÄSBYBORNA det allra viktigaste. Det är invånarna som ger färg, själ och hjärta till en plats. Väsbyborna ska ges möjlighet att vara med och utforma den plats vi delar. För oss är det viktigt att fler kommer till tals och blir lyssnade på. Vi genomför regelbundet dialoger med väsbyborna för att säkerställa att vi är på rätt väg och fånga upp de kloka tankar som finns bland dem som bor och verkar här. Kommunen och våra samarbetspartners finns till för medborgarna och ska underlätta för alla som vill komma i kontakt eller komma till tals.

De senaste åren har skolan varit i särskilt fokus och stora satsningar pågår. Under både 2014 och 2015 har vi kunnat se förbättringar i skolresultaten vilket ger god energi för det fortsatta arbetet med att förbättra skolresultaten och skapa en jämlik skola. Det blocköverskridande utvecklingsprojektet "Ett lärande Väsby" har under året fortsatt arbetet med att skapa förutsättningar för eleverna och skolorna att stärka resultaten tillsammans med såväl kommunala som privata skolor.

VÅR AMBITIÖSA BYGGTAKT gör att 42 661 personer nu är väsbybor, en ökning med 845 personer under 2015. Vi fortsätter att driva på en hög byggtakt med målet om minst 300 nya bostäder även kommande år. Flera spännande projekt som Fyrklövern och Väsby Entré borgar för en fortsatt utveckling av kommunen med fler bostäder och växande befolkning.

I augusti inträffade ett mycket allvarligt brott där en ung kvinna bragdes om livet. Det väckte stor bestörtning och kraftig oro i hela samhället. Den allvarliga händelsen tillsammans med annan ordningsstörning ledde fram till ytterligare satsningar från kommunen på ökade trygghetsåtgärder. Bland annat avsattes mer medel för trygghetsvandringar, slyröjning, bättre belysning, ökat öppethållande på fritidsgården i centrala Väsby och ökad samverkan med andra viktiga aktörer. Flera föreningar och enskilda har

också agerat och bidragit för att skapa trygghet. Det är viktigt och inspirerande att se vilken vilja det finns bland väsbyborna att arbeta tillsammans för en trygg och säker kommun. Vi vill rikta ett stort tack till alla föreningar och representanter för civilsamhället för ert engagemang för att utveckla tryggheten i Väsby!

Oroligheter i världen ledde under hösten till ökade flyktingströmmar till Sverige. I syfte att samordna och förbättra mottagandet av de som flytt från krig och oroligheter samarbetar kommunen med frivilligorganisationer i Väsby. Även här har intresset och engagemanget från Väsbyborna varit stort och många väsbybor vill engagera sig för att stötta nyanlända.

VÄSBY FORTSÄTTER att ha ett mycket gott företagsklimat. Ett långsiktigt arbete tillsammans med företagen gjorde att Upplands Väsby kommun nådde nionde plats när Svenskt Näringsliv rankade Sveriges kommuners företagsklimat och på första plats bland kommuner med mer än 40 000 invånare i Sveriges Kommuner och Landstings servicemätning, det ger förutsättningar för ett starkt lokalt näringsliv och fler arbetsplatser i kommunen.

Upplands Väsby kommun har en god ekonomi vilket är grunden för en fortsatt ljus framtid. Vi fortsätter att arbeta med väsbybornas bästa för ögonen och tillsammans vill vi fortsätta att utveckla Väsby till den bästa platsen att leva, bo och verka på.

Mathias Bohman
Kommunstyrelsens ordförande

Hillevi Engström
Kommundirektör



SID 20

Viktiga händelser under året:
HÅLLBAR TILLVÄXT
 Enligt befolkningsstatistiken
 uppgick antalet invånare
 vid årsskiftet till 42 661, en
 ökning med 845 personer.
 Med 464 färdigställda bostä-
 der når kommunen för första
 gången målet om minst 300
 nya bostäder per år.

Fakta Upplands Väsby kommun	2011	2012	2013	2014	2015
Folkmängd per 31/12	40 194	40 723	41 449	41 816	42 661
Skattesats kommunen, per 100 kronor	19,18	19,18	19,18	19,18	19,50
Skattesats kommun och landsting, per 100 kronor	31,28	31,28	31,28	31,28	31,60
Årets resultat, mkr	16,0	26,6	59,9	34,4	662,5
Nämndernas resultat inklusive affärsdrivande verksamhet, mkr	-1,8	0,8	12,0	-9,8	31,3
Investeringar, mkr	196	221	144	174	228
Soliditet %	49	43	46	45	65
Soliditet inklusive ansvarsförbindelser för pensionsförpliktelser, %	-13	-10	-10	-6	22
Antal årsarbetare	1 257	1 228	1 197	1 187	1 235



SID 16

Viktiga händelser under året:
KUNSKAP OCH LÄRANDE

Ett lärande Väsby är ett blocköverskridande skolutvecklingsprojekt som bygger på bred delaktighet i arbetet mot målet att alla elever i årskurs 9 ska vara godkända i alla ämnen. Under 2015 förbättrades skolresultaten.



SID 28

Viktiga händelser under året:
STOLTA MEDARBETARE

Upplands Väsby kommun har nominerats till Årets Employer Branding-kommun av Universum Communications. Utmärkelsen uppmärksammar arbetsgivare som sticker ut genom sitt arbete med att attrahera, rekrytera och behålla goda medarbetare.



SID 26

Viktiga händelser under året:
MILJÖ OCH KLIMAT

Under 2015 minskade energi-användningen med 3,2 procent, det är en effektivisering motsvarande 27 svenska snittvillor. Målet har uppnåtts och överträffats i flera år vilket innebär att energianvändningen redan år 2015 är nere i den nivå som målsatts för år 2020.



SID 24

Viktiga händelser under året:
NÄRINGSLIV OCH ARBETE
Väsby hamnade på nionde plats när Svenskt Näringsliv rankade Sveriges kommuners företagsklimat och på första plats bland kommuner med mer än 40 000 invånare i Sveriges Kommuner och Landstings servicemätning.

INNEHÅLL

Förord – Välkommen till Väsby	3	En kommunkoncern med fokus på tillväxt	40
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE		Nämndernas ekonomi	42
Så når vi målen	6	Organisationsschema	44
Priser och utmärkelser	9	En framåtblick	45
Måluppfyllelse för god ekonomisk hushållning	10	FINANSIELLA RAPPORTER	
1) kunden i fokus	12	Resultaträkning och kassaflödesanalys	46
2) valfrihet och mångfald	14	Balansräkning	47
3) kunskap och lärande	16	Redovisningsprinciper	48
4) social hållbarhet, trygghet och hälsa	18	Noter – koncern och kommun	49
5) hållbar tillväxt	20	Driftredovisning	55
6) näringsliv och arbete	24	Investeringsredovisning	55
7) miljö och klimat	26	Revisionsberättelse	56
8) stolta medarbetare	28	Revisorernas verksamhetsredogörelse	57
9) ekonomiskt resultat	33		
10) effektivitet	38		

Så når vi målen

Tillgänglighet, delaktighet och bemötande är ledord i kommunens kvalitetsarbete. Öppenhet – att synliggöra och kommunicera resultaten samt jämföra oss med andra – är en stark drivkraft för att bli bättre. För att nå våra mål och leverera bästa möjliga service till väsbyborna arbetar kommunen på ett gemensamt sätt – den röda tråden mellan kommunfullmäktige och medborgarna säkerställs genom regelbundna dialoger.

VÄSBYBORNA FRÄMST Vår utgångspunkt är väsbybornas behov och önskemål. Väsbybon är alltid i fokus vilket återspeglas i vårt förhållningssätt och bemötande. I det dagliga mötet, genom dialoger och via undersökningar tar vi reda på vad som är viktigt för våra medborgare. Vi visar upp våra resultat och vill åstadkomma ett klimat där vi delar med oss och lär av varandra. Oavsett utförare ska väsbybon erbjudas tjänster av hög kvalitet.

LEDNINGSSYSTEMET För att nå våra mål och god ekonomisk hushållning arbetar hela kommunkoncernen med ett gemensamt ledningssystem som beskriver hur styrningen fungerar samt roller och ansvar i organisationen. Ledningssystemet säkerställer en heltäckande styrprocess för systematisk planering och uppföljning såväl på övergripande nivå som ute i verksamheterna.

Ekonomistyrningsprinciper har utvecklats som stödjer uppföljning av verksamhetens kostnadseffektivitet. Ledningssystemet är vägledande även om verksamheten utförs av en privat utförare.

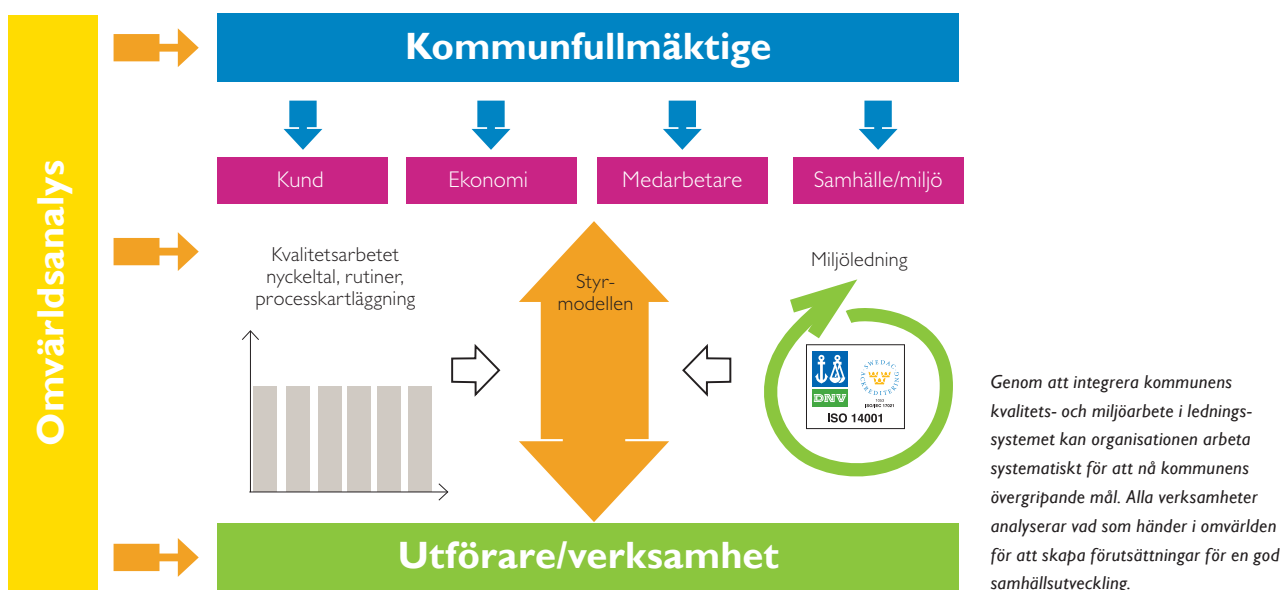
RIKTLINJER FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING Ledningssystemet för kommunkoncernen och kommunfullmäktiges flerårsplan med budget säkerställer god ekonomisk hushållning enligt kraven i kommunallagen. God ekonomisk hushållning är grunden för kommunens ekonomi och verksamhet

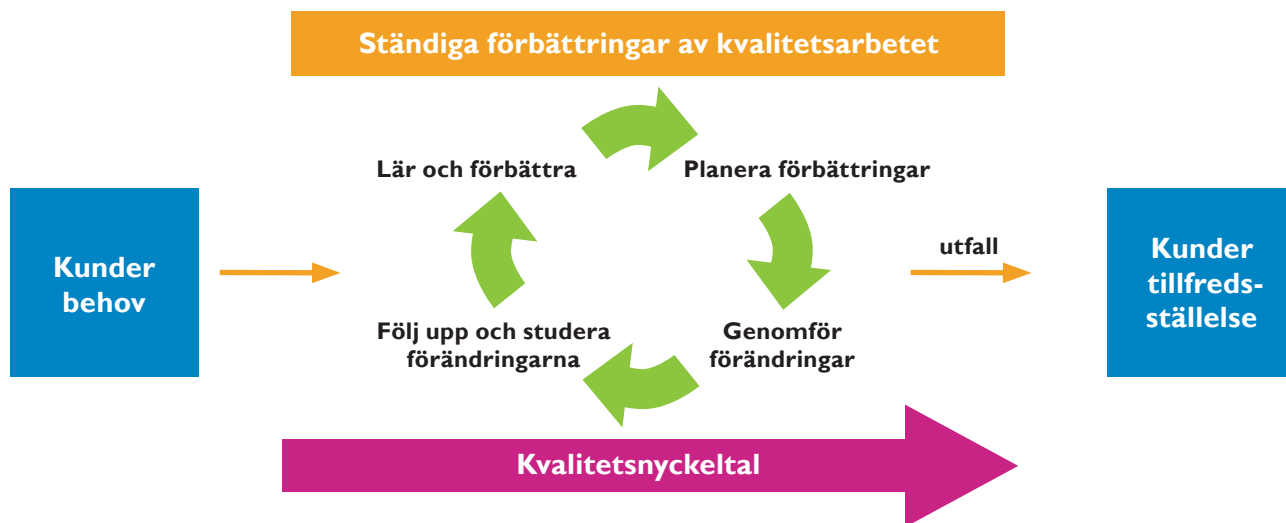
och skapas genom att verksamheten drivs med hög kvalitet och kostnadseffektivt. Den goda hushållningen är en förutsättning för att även i framtiden kunna ge alla väsbybor en god service.

Ur ett finansiellt perspektiv innebär god ekonomisk hushållning att det ekonomiska resultatet ska vara positivt och den ekonomiska ställningen ska vara på en nivå som klarar kommande investeringar i tillväxt och kvalitetshöjande åtgärder, återbeta lån och pensionsåtagande. Kommunfullmäktiges bedömning för att uppnå god ekonomisk hushållning är att ekonomiska resultatet över en planperiod motsvarar minst ett genomsnittligt resultatmål om 2,5 procent.

Ur ett verksamhetsperspektiv fastställer kommunfullmäktige i flerårsplanen ett antal kvalitetsmål vilka också ska uppnås för att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning.

MÅL I FYRA PERSPEKTIV Kärnan i ledningssystemet är en mål- och resultatstyrningsmodell i fyra perspektiv. Styrmodellen omfattar tre målnivåer: kommunfullmäktiges övergripande mål, nämndmål samt verksamhetsmål hos respektive utförare i verksamheterna. Det finns en röd tråd mellan kommunfullmäktiges tio övergripande mål, via nämndernas och verksamheternas mål ända till chefs- och medarbetaröverenskommelser i varje verksamhet. Den röda tråden mellan de olika målnivåerna säkras genom dialoger mellan kommunstyrelse och nämnder samt mellan nämnder och verksamheter.





Att kommunens verksamheter arbetar med mål i alla de fyra perspektiven säkerställer en helhet i all planering och uppföljning. Helheten bildar ett styrkort som ger en bra överblick över det rådande läget. Styrkort används på alla nivåer och är utgångspunkten vid dialoger mellan kommunstyrelse och nämnder samt mellan nämnder och verksamheter.

INTEGRERAT LEDNINGSSYSTEM I ledningssystemet är även det systematiska kvalitetsarbetet integrerat, liksom det ISO-certifierade miljöledningssystemet. Reglemente för intern kontroll är en del i arbetet med styrning och uppföljning inom ramen för ledningssystemet. Nämnderna har antagit tillämpningsanvisningar för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde.

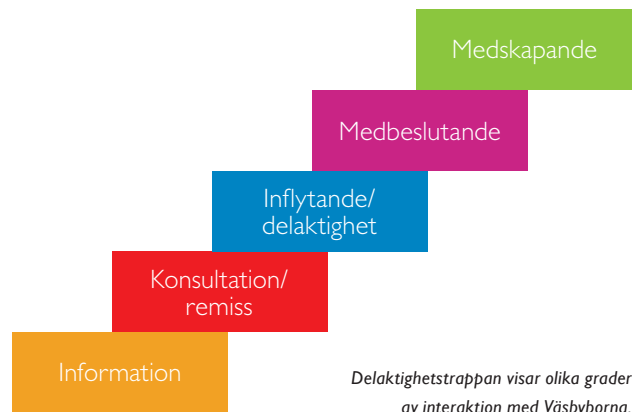
KVALITETSUTVECKLING Kommunens ledningssystem säkerställer ett systematiskt kvalitetsarbete som omfattar alla utförare och medarbetare. Väsbybon sätts i fokus med målet att leverera bästa möjliga service utifrån krav och önskemål. Avgörande är att skapa en kultur där ett professionellt bemötande, tillgänglighet och delaktighet är ett självklart förhållningssätt bland alla utförare och medarbetare. Genom det systematiska kvalitetsarbetet, styrkort med mål, nyckeltal och handlingsplaner samt regelbunden uppföljning och analys, skapas förutsättningar för kontinuerliga förbättringar.

Kommunens kvalitetspolicy är en gemensam plattform för det systematiska kvalitetsarbetet oavsett utförare. Kontinuerliga dialoger med alla utförare är ett viktigt verktyg för att säkerställa att väsbyborna får bästa möjliga service. Även tydliga kvalitetskriterier som kopplas till avtal och överenskommelser driver förbättringsarbetet framåt.

JÄMFÖRELSE GER BÄTTRE KVALITET För att kunna jämföra resultaten med andra kommuner deltar Upplands Väsby kommun årligen i bland annat medborgarundersökningen samt i Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) undersökning Kommunens Kvalitet i Korshet (KKiK).

Resultat från dessa undersökningar ligger till grund för nämndernas och kontorens prioriteringar i verksamhetsplaneringen. På Upplands Väsby webbplats publiceras resultat så att väsbyborna kan jämföra olika verksamheter utifrån olika aspekter då de ska välja utförare.

DIALOG MED VÄSBYBORNA För en kommun som sätter invånarna främst är medborgardialog ett avgörande verktyg för kvalitetssäkring och fortsatt utveckling. Idag används medborgardialog som ett strategiskt verktyg i olika syften. Dels för att skapa förståelse och acceptans i olika frågor, men också när kommunen vill ha in synpunkter från allmänheten. Medborgardialog används även när invånare ges direkt inflytande och delaktighet samt för att skapa engagemang där medborgarna deltar i genomförandet.



KVALITETSUTMÄRKELSEN OCH INNOVATIONSPRIS

För att stimulera och uppmuntra alla kommunalt finansierade utförare och samarbetspartners att arbeta med kontinuerliga förbättringar delar kommunen varje år ut en kvalitetsutmärkelse och innovationspriser. Kvalitetsutmärkelsen utgår från perspektiven i kommunens ledningssystem med bedömningskriterier som både sätter kunderna i fokus samt rör planerings- och uppföljningsarbetet, resultat, ledar- och medarbetarskap, resursanvändning samt miljö. Innovationspriserna uppmärksammar något som förbättrat kvaliteten, ökat effektiviteten, bidragit till en hållbar utveckling eller gjort arbetet enklare. Allt i syfte att öka kvaliteten för väsbyborna. Det kan vara ett nytt arbetssätt, en ny metod, nya former för dialog eller andra innovativa lösningar. Genom kvalitetsrevisioner stimuleras verksamheterna till kontinuerliga förbättringar. Revisionerna samordnas med miljörevisionerna som utförs enligt standarden ISO 14001.



Priser och utmärkelser

– resultaten i andras ögon

Upplands Väsby kommun är stolta över de priser och utmärkelser vi fått. Att regelbundet bli granskade och utvärderade av andra är nyttigt eftersom det ger värdefull hjälp i vårt utvecklingsarbete. Samtidigt som ett erkännande utifrån ger en oerhörd positiv kraft åt alla som kämpar för att leverera bästa kvalitet till väsbyborna då vi kan känna oss stolta över goda resultat.

KUND

2014 Toppnotering Tillgång till bredband
Post- och telestyrelsen

2013 Nominerad till Sveriges kvalitetskommun
Kvalitetmässan 2013

2013 Nominerad till Götapriset
Kvalitetmässan 2013

2011–2012 Sveriges IT-kommun
Kvalitetmässan 2011

MEDARBETARE

2015 Nominerad till Årets Employer Branding-kommun, *Universum Communications*

2013 Sveriges mest innovativa skolledare
Läraryrket och Microsoft

2013 Ingvar Lindqvistpriset i matematik
Kungliga vetenskapsakademien

2013 Guldäpplet
Skolforum 2013

2013 Influencer of the Year
StrategiTorget Kommuner 2013

2012 Attraktiv arbetsgivare, störst förbättring
Nyckeltalsinstitutet

SAMHÄLLE & MILJÖ

2011, 2012, 2013, 2014, 2015 Toppnotering
företagsklimat, *Svenskt näringsliv*

2011, 2014, 2015 Toppnotering Nöjd-Kund-Index
Stockholm Business Alliance & SKL:s Insikt

2014, 2015 Toppnotering Miljöbästa kommun
Miljöaktuellt

2014 Årets Ungföretagare-kommun
Stockholms län, Ung Företagsamhet

2013 I:a plats Miljöbästa kommun
Miljöaktuellt

2013 Bästa företagstillväxt i Stockholms län
Syna AB

2012 Stora Samhällsbyggarpriset
Svenska byggbranschen

2012 Quality innovation of the year
SIQ

EKONOMI

2011, 2012, 2013, 2014, 2015 Toppnotering
Effektivaste kommun, *Vad kostar verksamheten/Dagens Samhälle*

2013 Årets offentliga ekonomi 2012
Offentliga Affärer

2011 Bästa förvaltningsberättelse i
årsredovisning 2010, *PwC*

Året då resultatet publicerades –
2011, 2012, 2013, 2014 och 2015.

Måluppfyllelse för god ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på att kommunerna ska ha god ekonomisk hushållning vilket innebär både ändamålsenliga verksamheter med hög kvalitet och positivt ekonomiskt resultat över en längre period. Kommunens ledningssystem ger stöd i arbetet för att uppnå den goda hushållningen till medborgarna.

Tio fullmäktigemål

De tio fullmäktigemålen utgår från fyra perspektiv: *kund, samhälle & miljö, medarbetare* samt *ekonomi*. Kundperspektivet omfattar fyra mål, samhälle & miljö tre mål, medarbetare ett mål och ekonomiperspektivet två mål.

Kommunen har tuffa och ambitiösa mål som inte är självklara att uppnå omedelbart och ofta skärps kraven varje år. Trots det uppfylls fyra av målen med gott resultat och ytterligare fem mål uppfylls delvis. För ett av målen – *social hållbarhet, trygghet och hälsa* – görs bedömningen att målet inte uppfylls. Sammantaget görs en bedömning att god ekonomisk hushållning uppnås, även om förbättringsområden finns.

Mål som uppfylls

De fyra mål som bedöms uppfyllda är *kunden i fokus, valfrihet och mångfald, hållbar tillväxt* samt *ekonomiskt resultat*. Kom-

munen har förbättrat resultaten både i medborgarundersökningen och servicemätningen vilka båda är viktiga för bedömningen av målet *kunden i fokus*. Kommunen har sedan flera år goda valmöjligheter både inom välfärdstjänsterna och på bostadsmarknaden. För första gången når kommunen målet att färdigställa minst 300 nya bostäder per år vilket i sin tur möjliggjort en stark befolkningstillväxt under 2015, en tillväxttakt som också bedöms fortsätta de närmaste åren. Det ekonomiska resultatet är historiskt starkt vilket gör att kommunen och kommunkoncernen är väl rustad att möta framtida utmaningar att fortsatt finansiera såväl investeringar i tillväxt som kvalitetssatsningar i välfärden. För både *kunden i fokus* och *hållbar tillväxt* har måluppfyllelsen förbättrats mot föregående år. För *valfrihet och mångfald* samt *ekonomiskt resultat* görs samma bedömning 2015 som 2014.



Mål som uppfylls delvis

De fem mål som bedöms delvis uppfyllda är *kunskap och lärande, näringsliv och arbete, miljö och klimat, stolta medarbetare* samt *effektivitet*. Extra glädjande är att vi även i år kan se små förbättringar i kunskapsresultaten. Små steg framåt varje år gör sammantaget att målet *kunskap och lärande* för 2015 får en förbättrad bedömning som delvis uppfyllt även om flera utmaningar kvarstår. Inom såväl näringslivsfrågorna, miljö- och klimatarbetet samt arbetsgivarfrågorna levererar Väsby toppresultat är efter år.

Rankningar enligt Svenskt Näringsliv, Sveriges Kommuner och Landsting och Miljöaktuellt är exempel på dessa toppresultat. Det har gjort att ambitionerna också höjs successivt. De resultat som kan förbättras är nyföretagandet, avfallsättervinningen samt sjukfrånvaron bland de anställda. Effektiviteten i verksamheterna är på det stora hela god men på vissa håll är kostnaderna höga i jämförelse med kvaliteten, exempelvis inom skolan. Målen *stolta medarbetare* samt *effektivitet* når samma bedömning som föregående år medan för *näringsliv och arbete* samt *miljö och klimat* har måluppfyllelsen försämrats.

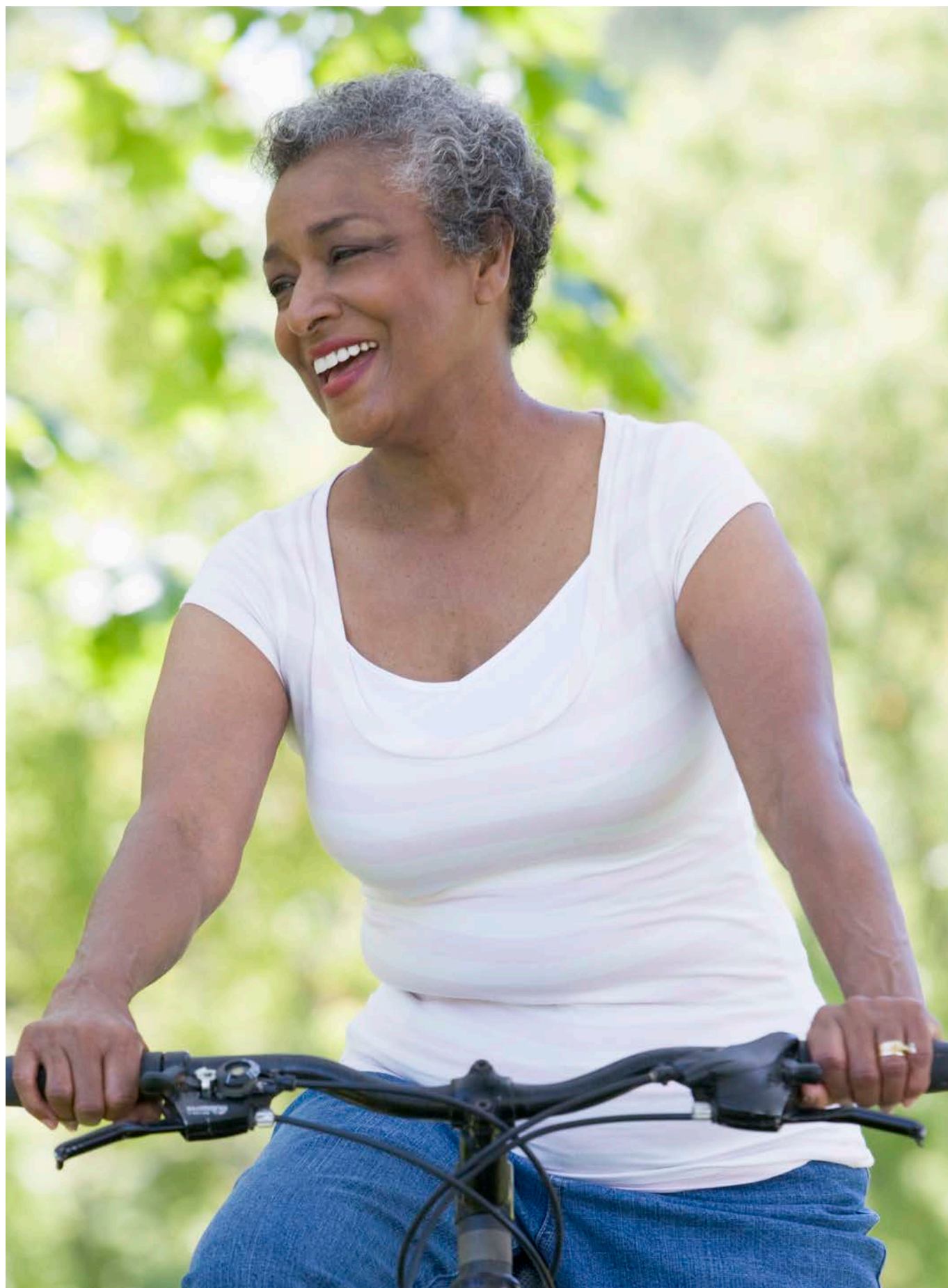
Mål som ej uppfylls

Medborgarnas känsla av trygghet har under 2015 försämrats. Något som överraskat positivt är det fantastiska engagemang som civilsamhället har uppvisat – något som kommunen också kan bygga på i det intensiva arbete som påbörjades under hösten för att öka tryggheten framöver. Samarbetet med polisen har också stärkts. Målet *social hållbarhet, trygghet och hälsa* har under året också visat upp ett flertal andra utmaningar som kopplar till frågor som jämställdhet, ungdomars hälsa och inte minst integration.

Perspektiv	Mål	2011	2012	2013	2014	2015
Kund	Kunden i fokus	●	●	●	●	●
	Valfrihet och mångfald	●	●	●	●	●
	Kunskap och lärande	●	●	●	●	●
	Social hållbarhet, trygghet och hälsa	●	●	●	●	●
Samhälle och miljö	Hållbar tillväxt	●	●	●	●	●
	Näringsliv och arbete	●	●	●	●	●
	Miljö och klimat	●	●	●	●	●
Medarbetare	Stolta medarbetare	●	●	●	●	●
Ekonomi	Ekonomiskt resultat	●	●	●	●	●
	Kvalitet och effektivitet	●	●	●	●	●

● uppfyllt ● delvis uppfyllt ● ej uppfyllt

Resultaten presenteras i förvaltningsberättelsens följande avsnitt utifrån kommunfullmäktiges tio övergripande mål. Till målen finns viktiga nyckeltal som mäter måluppfyllelsen. För varje mål görs en samlad bedömning om måluppfyllelse utifrån resultaten för nyckeltalen men även andra faktorer och undersökningar vägs in.



1 kunden i fokus

Väsbyborna ska uppleva att kommunen och de tjänster kommunen finansierar har god kvalitet.

Sammantagen måluppfyllelse MÅLET UPPFYLLS

Resultaten visar att kommunen är bland de bästa i landet vad gäller tillgänglighet via telefon och e-post, och resultatet för bemötande är högt. Resultatet i medborgarundersökningen är en förbättring från föregående år. En utmaning för kommande år finns i att förbättra medborgarnas upplevelse av inflytande.

Nyckeltal	Måluppfyllelse	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Nöjd Medborgar-Index – Helheten	●	57	52	●
Nöjd Inflytande-Index – Helheten	●	40	43	●
Andel som upplever ett gott bemötande vid kontakt med kommunen (%)	●	98	80	●
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga (%)	●	57	59	●
Andel som får svar på e-post inom två dagar (%)	●	96	96	●
Informationsindex för kommunens webbplats – totalt	●	85	84	●

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av måluppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

Tillgänglighet, gott bemötande och delaktighet är viktiga värden för att leverera en tjänst av god kvalitet. Mätningarna visar att kommunen har mycket goda resultat på dessa områden. Ett långsiktigt arbete med kundcentret Väsby Direkt har gett resultat. Kommunen har sedan flera år ett systematiskt kvalitetsarbete som alltmer genomsyrar alla verksamheter. Kvalitetsutmärkelsen, där ett framgångsrikt kvalitetsarbete uppmärksammas, lyfter fram goda exempel vilket blir en drivkraft för fler att arbeta med verksamhetsutveckling och ständiga förbättringar.

Mot kvalitetskommun 2017

Verksamheter som kommunen finansierar utgår från väsbybornas behov och önskemål. Vikten av att involvera kunder och medarbetare i förbättringsarbetet betonas i kvalitetspolitiken vilken är vägledande i kommunens kvalitetsarbete.

Upplands Väsby var 2013 nominerad till Sveriges kvalitetskommun. Det var en värdefull erfarenhet som ger god grund när kommunen nu satsar på en ny nominering inför 2017. Vid ansökan till Sveriges kvalitetskommun genomförs SKL:s utvärderingsverktyg

Kommunkompassen. Det är ett verktyg som ger en bra återkoppling genom extern granskning vilka områden inom kommunen som är bra och vilka som behöver förstärkas. Förbättringsområden som Kommunkompassen identifierat är framför allt inom området kommunen som arbetsgivare samt ledarskap, ansvar och delegation. Även inom verksamhetsutveckling och analys av resultat finns förbättringsmöjligheter. Utbildningsområdet är sedan tidigare ett prioriterat område och ett kommunövergripande skolutvecklingsprojekt pågår sedan 2014.

Kvalitetsutmärkelse och innovationspris

Som ett led i att identifiera och sprida goda exempel inom kommunen delas en egen kvalitetsutmärkelse och ett innovationspris ut.

Kvalitetsutmärkelsen är ett sätt att inspirera och skapa dialog om kvalitetsarbetet. Genom att beskriva hur man arbetar med att utveckla verksamheten utifrån ett antal olika frågor tydliggörs möjliga förbättringsområden. Kvalitetsexaminatorer går igenom de verksamheter som ansöker. 2015 vann kart- och GIS-enheten på kontoret för samhällsbyggnad kvalitetsutmärkelsen.

Innovationspriset uppmärksammar något som förbättrat kvaliteten, ökat effektiviteten, bidragit till en hållbar utveckling eller gjort arbetet enklare. Allt i syftet att öka nyttan för väsbyborna. Priset gick 2015 till Engelska skolan, kansliheten och till projektet brukarsamverkan.

Kundnöjdhet

Nöjd-Medborgar-Index (NMI) har ökat från föregående år. Ett fortsatt gott kvalitetsarbete är kärnan till förbättringar. Nöjd-Inflytande-Index (NII) minskar något och här

finns en utmaning att fortsätta involvera medborgarna mellan valen till kommunfullmäktige, vilket också är en strategi i flerårsplanen för 2016-2018. Både NMI och NII hämtas från medborgarundersökningen.

Analys av resultaten från främst kundenkäter men också medborgarundersökningen nedbrutet på verksamhet visar goda resultat på många områden. Skillnaden är att i kundenkäter svarar endast personer som nyttjat tjänsten under året medan i medborgarundersökningen ingår svarande både med och utan personlig erfarenhet. Det gör att de senare resultaten ofta påverkas av media, rykte och liknande faktorer.

Resultaten inom familjerättsbyrån, musikskolan, biblioteket och Gunnes gård är höga. Även nöjdheten med de tekniska verksamheterna är hög. För förskola, äldreomsorg och omsorg om funktionshindrade är kundnöjdheten hög medan medborgarindex för dessa verksamheter är lägre. Resultaten visar entydigt att det fortfarande finns utmaningar inom grundskolan, och då särskilt i de högre åldrarna.

Tillgänglighet och bemötande

Servicemätningen, som mäter tillgänglighet och bemötande via telefon och e-post visar ett mycket bra resultat. Det långsiktiga arbetet har gett resultat och det är viktigt att hålla i och fortsätta utvecklas för att lyckas i varje kundmöte. Webbinformationsindex är fortsatt högt och kommunens webbplats fungerar väl som informationskälla. Fokus är att fortsätta vara en informationskälla i toppklass och att det ska bli enklare för användaren.

Öppettider för bibliotek, simhall och återvinningscentral är bland de bästa i landet. Under året har kommunen kunnat erbjuda plats på förskolan utan väntetid, men mot slutet av året märktes dock en kraftigt ökad efterfrågan utöver tidigare prognoser. Ett intensivt arbete har påbörjats med temporära lösningar för att kunna erbjuda förskoleplats inom garantitiden 2016 samt för permanenta lösningar med fler förskoleplatser på längre sikt.

Under flera år har kötiden till plats i äldreboende varit lång men mot slutet av 2015 fanns ingen kö kvar. Det är resultatet av ett hårt arbete på flera fronter: det nyöppnade boendet Brobacken har gett ett utökat antal platser i kommunal regi samt genomförande av Lagen om valfrihetssystem vilket öppnat för att fler aktörer i Väsby och grannkommunerna kan erbjuda platser.

Medborgardialoger och inflytande

Delaktighet och inflytande för kunder och medborgare är prioriterat för kommunen. Upplands Väsby är bland de kommuner i landet som arbetar mest med medborgardia-



Kart- och GIS-enheten tog emot kvalitetsutmärkelsen 2015. Som motivering lyftes att arbetet genomsyras av ett självklart och grundligt kvalitetstänkande där medarbetarna har ett stort ansvar och där deras kompetenser tas tillvara och utvecklas. Det råder ett ständigt aktivt förbättringsarbete med en stor nyfikenhet på vad som händer i omvärlden och vilja att pröva nya lösningar.

Nyckeltal	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng	93	96	●
Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn (%)	100	100	●
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetssyn, andel (%)	89	88	●
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn, andel (%)	79	85	●
Omsorgs- och serviceutbud hemtjänst äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	45	70	●
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	75	67	●
Kvalitetsaspekter LSS grupp- och serviceboende, andel (%) av maxpoäng	76		●
Väntetid inom försörjningsstöd, väntat längre än 14 dagar (%)	56		●
Simhallens öppethållande utöver 08–17 på vardagar, timmar/vecka	51	46	●
Huvudbibliotekets öppethållande utöver 08–17 på vardagar, tim/v	40	40	●
Återvinningscentralens öppethållande utöver 08–17 på vardagar, tim/v	31	31	●

Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner som ingår i KKiK.

log. Ett stort arbete med att utveckla dialoger och möjligheter till inflytande har pågått under flera år och sker tillsammans med bland annat Sveriges Kommuner och Landsting och forskare på universitet och högskolor. Delaktighetsindex, som är kommunens självvärdering av arbetet, får högt resultat. Trots det sjönk resultatet för Nöjd-Inflytande-Index något och parametern delaktighet sjönk mest.

Under året har medborgardialoger genomförts inom många olika områden såsom skola, cykelvägar, avfallshantering

och stadsplanering. Dialoger med civilsamhället har bland annat genomförts kring trygghet och hjälp med mottagande av flyktingar. En nyanställd romsk brobyggare kommer att vara en kontakt in till olika kommunala verksamheter för romer och ge samhällsvägledning till dem som så önskar.

2010 blev Upplands Väsby ett finskt förvaltningsområde. Det innebär att finska kan användas i kontakt med kommunen och att kommunalt finansierade tjänster inom förskola, grundskola och äldreomsorg erbjuds på finska.

2

valfrihet och mångfald

Utbudet av välfärdstjänster präglas av valfrihet och mångfald av utförare som alla erbjuder hög kvalitet. Bostadsmarknaden ska präglas av många aktörer och olika upplåtelseformer. Ökad sammanhållning och minskad segregation ska uppnås i kommunen och dess verksamheter

Sammantagen måluppfyllelse MÅLET UPPFYLLS

Kommunen erbjuder valmöjligheter inom välfärdstjänsterna. Andelen kunder som gör ett aktivt val av utförare och andelen som får sitt förstahandsval är fortsatt höga. På bostadsmarknaden finns en jämn fördelning mellan olika upplåtelseformer. En mångfald av aktörer deltar också i utvecklingen av framtidens Väsby.

Nyckeltal	Måluppfyllelse	Resultat 2015	Resultat 2014
Andel kunder som gör ett aktivt val av utförare, skola	●	89	82
Andel kunder som får sitt förstahandsval, skola	●	94	94

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av måluppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej.

Väsbyborna kan välja mellan ett fyrtiotal små och stora utförare av välfärdstjänster verksamma inom kommunens gränser. Under 2015 utfördes cirka 35 procent av välfärdstjänsterna i egen regi, vilket är i stort oförändrat mot tidigare. En ny teknisk lösning för att underlätta jämförelser av utförare har tagits fram under 2015.

Mångfald av utförare inom välfärdstjänster

I kommunen finns idag en mångfald av utförare inom olika verksamheter som levererar tjänster till väsbyborna. Gemensamt inom barnomsorg, grundskola, vuxenutbildning, gymnasium och hemtjänst är att alla utförarna konkurrerar med kvalitet.

För boenden utifrån Socialtjänstlagen (SoL) och Lagen om Stöd och Service (LSS) har kommunen under året byggt ut kapaciteten att ge stöd åt medborgare med särskilda behov inom hemkommunen. De äldre som är i behov av särskilt boende har under året kunnat välja på fler utförare, totalt femton vid årets slut, då en ny modell för val av utförare har införts.

Modellen innebär en kombination av Lagen om valfrihetssystem (LOV) samt upphandling och egen regi. Inom förskola,

grundskola, gymnasium, SoL/LSS och särskilt boende finns såväl privata utförare som verksamhet i kommunal regi att välja mellan.

Inom områdena utbildning och omsorg är marknadsandelarna mellan de olika utförarna i stort sett oförändrade. Inga kurser eller uppköp har skett bland de aktörer som är verksamma inom kommunens gränser. De elever som berördes av nedläggningen av Smedbyskolan bereddes plats inom andra kommunala skolor. I slutet av 2015 meddelade den privata förskolan Harva gård att de lägger ned verksamheten. Kommunen har tillfälligt övertagit driften under tiden att ersättningsplatser bereds i andra förskolor.

I huvudsak är det aktörer verksamma inom kommunen som konkurrerar om de kunder som är bosatta i Väsby och som kommunen också betalar för. Undantaget är

gymnasieskolan där många av gymnasieeleverna väljer en skola belägen utanför kommunen. Främst väljer väsbyungdomar skolor i grannkommunerna längsmed pendeltågslinjen – Sollentuna och Sigtuna – men även Stockholm är populärt. Så många som 70 procent av gymnasieeleverna väljer skolor utanför kommunen, att jämföra med bara 2 procent av barnen inom förskolan och 9 procent inom grundskolan.

Mångfald på bostadsmarknaden

Hyresrätten är, trots de senaste årens ombildningar till bostadsrätter, fortfarande den vanligaste bostadsformen i kommunen men fördelningen mellan de tre upplåtelseformerna är jämn. Av årets nyproduktion stod hyresrätter för ca 60 procent medan bostadsrätter och egna hem stod för cirka 20 procent var. Under året har Bo i Väsby AB



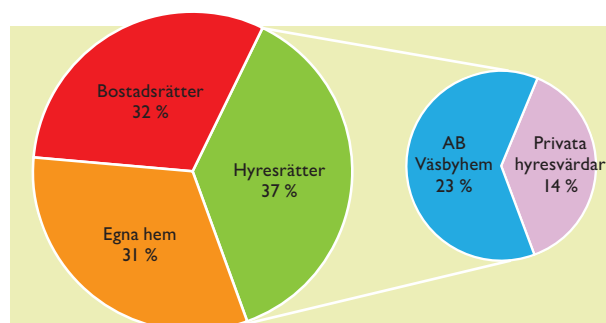
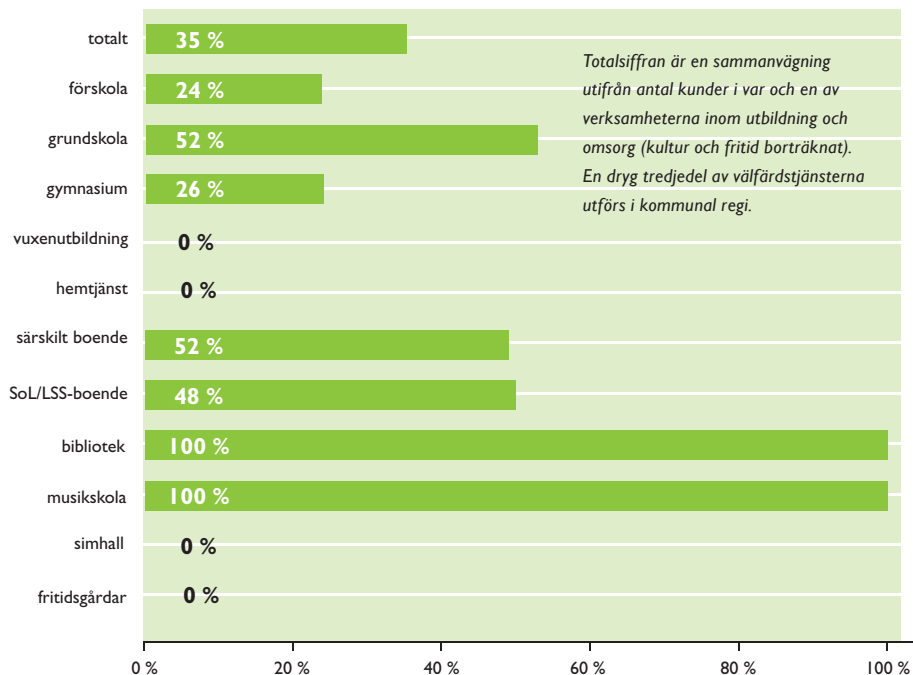
(652 lägenheter) sålts till Rikshem som tillträdde fastigheterna i augusti och därmed etablerar sig i Väsby som ny hyresvärd.

Det kommunala bostadsbolaget AB Väsbyhem har en fortsatt stark ställning i kommunen och äger cirka 60 procent av hyresrätterna. Övriga betydande aktörer på hyresmarknaden är bland annat Brabo, Stena Fastigheter, Möller & Partners och numera Rikshem.

Det finns idag en stor mångfald av aktörer som är med och utvecklar Väsby som boendekommun i framtiden. Det bästa exemplet är området Fyrklövern där cirka 1 500 nya lägenheter planeras med i nuläget 13 olika aktörer.

Förutom en jämn fördelning mellan hyresrätter och bostadsrätter är ambitionen också att täcka in alla målgrupper genom att erbjuda både ungdoms- och studentbostäder, mitt-i-livet-boende, seniorboende och vårdboende.

Diagram 1: Andel kunder i kommunens egen regi per verksamhet i december 2015.



I Upplands Väsby finns drygt 18 900 bostäder. Under de senaste åren har mångfalden på bostadsmarknaden i kommunen ökat och fördelningen är numera ungefär en tredjedel var för hyresrätter, bostadsrätter och egna hem. Cirka 3 800 av de lägenheter som ägdes av Väsbyhem 1 januari 2007 har bytt ägare. Per sista december 2015 finns i Väsbyhems bestånd 4 389 lägenheter. Tidigare utbildningar till bostadsrätter har genererat reavinster som återinvesteras i nyproduktion samt omfattande förnyelse och underhåll av det kvarvarande bostadsbeståndet.

3 kunskap och lärande

Kommunen ska, oavsett regi, säkerställa en likvärdig skola och höga kunskapsresultat vilket ska leda till fortsatta studier, livslångt lärande, entreprenörskap och arbete.

Sammantagen målpuffyllelse MÅLET UPPFYLLS DELVIS

Flera av resultaten har förbättrats under 2015, meritvärdet för årskurs nio ökade och är högre än snittet för riket. För de yngre åldrarna i grundskolan är resultaten fortsatt mycket bra. Fortfarande finns dock stora utmaningar och det krävs ytterligare förbättringar om det långsiktiga målet ska nås.

Nyckeltal	Målpuffyllelse	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Barngruppernas storlek i förskolan, barn/avdelning	●	18,8	18,8	●
Personaltätthet förskola, barn/årsarbetare	●	5,7	5,9	●
Personaltätthet grundskola, elever/lärare, lägeskommun	●	13,4	14,8	●
Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesproven i SV, Sv2 och MA, hemkommun, genomsnittlig andel (%)	●	76	75	●
Elever i åk 6 med lägst betyget E för ämnesproven i SV, Sv2, EN och MA, hemkommun, genomsnittlig andel (%)	●	93	92	●
Genomsnittligt meritvärde i skolår 9	●	211	207	●
Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	●	82,7	82,9	●
Gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år, hemkommun, andel (%)	●	74,7		●
Övergång till högskoleutbildning inom tre år efter avslutat gymnasium	●	42	40	●

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av målpuffyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

Utbildning är ett av kommunens mest prioriterade områden och som ett resultat av detta har ett blocköverskridande skolutvecklingsprojekt drivits sedan 2014. Ett lärande Väsby har det långsiktiga målet att samtliga elever i årskurs 9 ska vara godkända i alla ämnen. Projektet omfattar barn och elever från förskola till gymnasium, både kommunala och fristående.

Överlämnande av förslag i dialog för ett lärande Väsby.



Skolinspektionen

Under 2015 blev kommunen granskad av skolinspektionen, och åtta utmaningar identifierades. Dessa har åtgärdats och kommunen har fått grönt ljus av skolinspektionen, vilket betyder att skolorna åtgärdat nedslagen och blivit godkända på alla granskningsområden.

Kunskapsresultat

Såväl förskolan som de lägre åldrarna i grundskolan visar goda resultat i både kunskapsmätningar och kundnöjdhetsmätningar. I årskurs 3 är resultaten på nationella proven högre än rikssnittet. Årskurs 6 resultat på

nationella proven är mycket bra och målet nås, men jämförelse med riket så finns utvecklingspotential. Det genomsnittliga meritvärdet i skolår 9 har förbättrats under 2015 och är högre än genomsnittet för riket. För nyckeltalen som mäter andel behöriga till ett yrkesprogram och andelen som fullföljer gymnasiet inom fyra år, är resultaten i närheten av målen. Grundskolan för de lägre åldrarna visar upp mycket goda resultat och har gjort så under en lång tid.

Under året har en satsning inom förskolan genomförts. Alla barn ges nu möjlighet att vara på förskolan i minst 30 timmar per vecka oavsett om och hur deras föräldrar

jobbar. Detta för att alla barn ska kunna ta del av den pedagogiska verksamheten.

Personal i skolan och förskolan

Kommunen når målet för personalitet i grundskolan under 2015 och är nära målet i förskolan. Efterfrågan på personal ökar i hela landet vilket innebär en ökad konkurrens om kvalificerad personal.

Platsbrist

Efterfrågan på platser i förskola och grundskola har mot slutet av året ökat mer än vad prognoserna kunnat förutspå. Tillsammans med satsningen på att ge fler barn tillgång till mer tid i förskolan finns från 2016 en brist på platser i kommunen. I arbetet med att bereda fler platser har dels lokaler lyfts fram som en utmaning men det som är en ännu större utmaning är personalbristen.

Ett lärande Väsby

Ett lärande Väsby är ett skolutvecklingsprojekt i samarbete mellan fristående och kommunala skolor och förskolor i Upplands Väsby kommun. Projektet ska pågå mellan 2014–2016 och det långsiktiga målet är att alla elever i Väsby skolor når godkänt i alla ämnen och att lusten att lära finns från förskola till gymnasium.

Åtta olika utvecklingsområden identifierades vid projektets start och har resulterat i delprojekt. Flera delprojekt har avslutats och ansvaret övergår till utbildningskontoret under 2016.

DELPROJEKT

Barn i behov av stöd: Resultatet från skolinspektionen genomgång under våren 2015 pekar på samma brister som delprojektet identifierat. Delprojektet övergick i ordinarie organisation från juli 2015. Elevhälsan stärks genom bland annat en ny organisation och ökade personella resurser.

Den digitala lärmiljön: Förskolor, grundskolor och gymnasium har under tre år möjlighet att söka utvecklingsmedel för att utveckla den digitala lärmiljön.

Dialog för ett lärande Väsby: Projektet resulterade i nio förbättringsförslag, en ökad kunskap om skolfrågans komplexitet, nätverkande och förändrat samtalsklimat kring skolfrågor i kommunen. Den politiska styrgruppen har beslutat om ett nytt dialogprojekt, "Arena för möte – vårdnadshavare och skola".

Ersättningsmodeller: Ett förslag till ny ersättningsmodell för grundskolan har tagits fram i samarbete med rektorer och förskolechefer genom workshops. Ny modell gäller från och med den 1 juli 2016. Förslaget innebär



ökade ersättningar och omfördelning för att ge en starkare koppling mellan resursbehov och resurstilldelning. I praktiken ges mer resurser till enheter med sämre socioekonomiska förutsättningar och resultat.

Ledningsstöd: Syftet är att ge skolledare och förskolechefer stöd i det pedagogiska uppdraget. Samarbetet och nätverksbyggandet mellan kommunala och fristående utförare lyfts fram som mycket positivt. Deltagarna lyfter även fram att de fått olika verktyg som de kan använda i det dagliga arbetet samt bättre struktur på det systematiska kvalitetsarbetet.

Lokalförsörjning: Arbetet har påbörjats med att ta fram riktlinjer för verksamhetskrav på lokaler, utformning av skolgård och förskolegård, tillagningskök och tekniska krav på förskole- och skolbyggnader.

Nyanlända: En övergripande modell som utgår från varje individs förutsättningar att

nå kunskapsmålen har tagits fram och sätts under våren 2016. Förslaget bygger på tre delar: utökad mottagningsverksamhet, central språkenhet samt mottagningskolor. Mottagningsverksamheten omfattar förskola, grundskola och gymnasium och kommer bland annat göra en fördjupad kartläggning av varje barn för att rätt insatser ska erbjudas. Språkenheten kommer att tillhandahålla modersmålsundervisning, studiehandledning på modersmålet samt utökad studiehandledning.

Resultatuppföljning: En applikation har tagits fram som samlar skolresultat på olika nivåer: rektorer, kommunledning/utbildningskontor och politisk ledning. Syftet med att samla information är för att ge stöd i uppföljningsprocessen, stöd för prioriteringar, uppföljning av verksamheten samt att ge en samlad bild av verksamheterna och att skapa möjlighet att kunna utvärdera effekter av olika insatser.

Nyckeltal	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik, hemkommun, andel (%)	74	71	●
Elever i åk 3 som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	78	78	●
Elever i åk 6 som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i engelska, hemkommun, andel (%)	97	95	●
Elever i åk 6 som deltagit i alla delprov som fått lägst betyget E för ämnesprovet i matematik, hemkommun, andel (%)	88	89	●
Elever i åk 6 som fått lägst betyget E för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)	92	93	●

Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

4 social hållbarhet, trygghet och hälsa

Kommunen ska verka för ett socialt hållbart samhälle där trygghet samt goda uppväxt- och levnadsförhållanden för alla ger förutsättningar för en god hälsa och ett gott liv.

Sammantagen måluppfyllelse MÅLET UPPFYLLS EJ

Trygghet har varit en uppmärksam fråga under året. Resultatet från medborgarundersökningen speglar detta och målet anses ej uppnått. Väsbyborna har visat ett stort engagemang och många goda krafter har samverkat under året för att förbättra tryggheten i kommunen.

Nyckeltal	Måluppfyllelse	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Nöjd Region-Index – Trygghet	●	48	53	●
Skillnad mellan pojkar och flickor i genomsnittligt meritvärde skolår 9	●	24	12	●
Andel elever åk 9 som använt narkotika, Stockholmsenkäten	●		11	●
Sjukpenningtalet, ranking i Stockholms län	●	22	21	●
Andel elever i grundskolan utan ogiltig frånvaro	●	77	93	

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av måluppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis, rött = målet uppfylls ej. Sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet förutom Stockholmsenkäten som bara omfattar länet.

Året som gått har på många sätt präglats av extraordinära händelser, vilka också har bemötts av insatser från kommunen, frivilliga och polisen. Exempelvis har extra resurser lagts på trygghet i utemiljön samt förlängda öppettider på fritidsgårdar. Arbetet med hälsa och trygghet har bedrivits som planerat. Många väsbybor har dessutom engagerat sig på olika sätt för att kommunen ska upplevas som en säker plats.

Trygghet

Trygghetsmättet i medborgarundersökningen visar att den upplevda tryggheten i Upplands Väsby har försämrats och fortfarande är låg jämfört med övriga kommuner. Detta är också den viktigaste orsaken till att målet bedöms som ej uppnått.

Arbetet fortgår med att öka tryggheten genom att förändra den fysiska miljön samt genom trygghetsskapande insatser såsom trygghetsvandringar och samverkan med polisen.

Trygghet i kommunens verksamheter

I förskola och omsorgsverksamheterna visar undersökningar att den upplevda tryggheten är hög. Inom hemtjänsten är till exempel

personalkontinuiteten bland de högsta i landet. Inom grundskolan finns utmaningar med tryggheten, arbetsron och frånvaron. Flera av delprojekten i Ett lärande Väsby har resulterat i förslag som kan förbättra tryggheten och det är också temat för demokratiforumet Ung i Väsby under 2016. På temat ogiltig frånvaro ligger till exempel Väsby-skolan i framkant genom ett påbörjat arbete med att belysa problematiken – vilket beräknas ge ett förbättrat resultat på sikt.

Förebyggande trygghets- och hälsoarbete

Fokus inom det förebyggande arbetet har under året varit barns och ungas delaktighet och inflytande, flickors psykiska ohälsa samt mat och måltider. Under året har en utred-

ning kring unga flickors hälsa genomförts och en rapport med förslag till insatser presenteras under 2016. Inom området mat och måltider har flera informationsinsatser genomförts inom kommunens verksamheter. I samband med upphandling av ny måltidsleverantör har dialoger förts mellan politiker, elever och leverantör.

Arbetet med ANDT-strategin (alkohol, narkotika, droger och tobak) har fortsatt. Arbetet fokuserar på utbildningar och information samt stöd till olika verksamheter som möter ungdomar. Exempelvis genom kampanjen Tänk Om som riktar sig till ungdomar i samband med större helger. Preventionssamordnaren arbetar tillsammans med både polis och alkoholhandläggaren på miljö- och hälsoskyddskontoret.

Jämställdhet

Jämställda villkor och förutsättningar har lyfts som en viktig aspekt inom social hållbarhet. Förutom att Stockholmsenkäten visar att det i högre grad är flickor som mår dåligt har även skillnader i kunskapsresultat lyfts fram som en utmaning. Skillnaden mellan pojkar

och flickors meritvärde ökade markant under 2015. Ökningen sker främst på grund av att flickorna höjer sina betyg och en höjning av pojkarnas resultat är därmed en viktig utmaning framöver. Att skapa en kultur bland pojkar där det anses viktigt att satsa på skolan är en målsättning inom skolprojektet.

Nyckeltal	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Sjukpenningtalet, dagar / registrerad försäkrad	11,6	10,3	●
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar	8	8	●

Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner som ingår i KKiK.



5 hållbar tillväxt

Genom en hållbar tillväxt ska fler människor vilja bo, verka och utvecklas i kommunen.

Sammantagen måluppfyllelse MÅLET UPPFYLLS

För första gången uppnås målet att bygga minst 300 bostäder per år.

Tack vare en mängd pågående projekt beräknas tillväxtmålet uppnås även de närmaste åren. Utmaningarna är att fortsätta driva stadsutvecklingen framåt, att säkerställa att byggprojekt tillkommer och genomförs och att Väsby därigenom aktivt kan bidra till tillväxten i Stockholmsregionen.

Nyckeltal	Måluppfyllelse	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Befolkningsökning	●	845	367	●
Antal färdigställda bostäder	●	464	147	●
Genomsnittligt kvadratmeterpris bostadsrätter, ranking i länet	●	15	15	●
Nöjd Region-Index – Helheten	●	60	58	●

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av måluppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 procent bästa kommunerna, gult = bland 50 procent i mitten, rött = bland de 25 procent sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

Befolkningstillväxten i kommunen har under 2015 överträffat uppsatt mål och har under de senaste årtiondena bara varit högre under 2011. För att hitta liknande tillväxtsiffror måste vi backa till 1980-talet. Med en ökning på 2,0 procent (2014: 0,9 procent) hamnar Upplands Väsby på femte plats i länet och 14:e plats i riket. Sannolikt kommer målet nås även de närmast kommande åren.

Väsby växer

Enligt befolkningsstatistiken uppgick antalet invånare till 42 661 den 31 december 2015 (2014: 41 816), en ökning med 845 personer under året (2014: 367). Att alla kommuner gemensamt tar ansvar för nybyggnation är en förutsättning för att ge utrymme åt regionens växande befolkning och för att regionens ekonomiska tillväxt inte ska hämmas. Väsby har också en målsättning att aktivt bidra till tillväxten i Stockholmsregionen genom ett årligt tillskott på 300 nya bostäder, vilket innebär att en befolkningstillväxt i minst samma takt som Stockholms län (1,5 procent 2015) kan uppnås.

Resultatet för 2015 blev 464 nya bostäder i kommunen (2014: 147) vilket betyder att målet har uppnåtts för första gången, och dessutom med god marginal. De bostäder som färdigställts ligger i Sigmaområdet,

Carlslund, Brunby Park, Wäckare Äng, Sanda Backe och Odenslunda. I Messingen färdigställdes vård- och omsorgsboendet Brobacken.

Även 2016 ser kommunens mål ut att kunna uppnås och överträffas. Knappt 400 bostäder beräknas bli klara under året. Tillskottet av bostäder kommer att ske i Sigma, Brunby Park, Messingen, Wäckare Äng, Tegelbruket (centrala Väsby), Östra Frestaby och Eds Allé.

Detaljplanerna för Eds Allé, 600 bostäder, och Tegelbruket, 150 bostäder, vann laga kraft under 2014 och båda projekten har byggstartats under 2015. I Messingen har kommunens nya scenhus både byggstartats och slutförts. Alldeles intill togs samtidigt första spadtaget för höghuset Fyren. Scenhuset ligger i sin tur precis intill Messingehuset och sammankopplade fungerar dessa två byggnader som ett komplett kul-

turhus med stora scenen, multihallen, biblioteket, musikskola, dansstudio, mötessalar för kultur- och föreningslivet i kommunen med mera. Invigningen av scenhuset skedde under festliga former i december.

Förutom ovan nämnda projekt pågår planering i olika skeden för nya bostäder intill Odenslunda skola, i Prästgårdsmarken, på Trädgårdsvägen i Runby, i Wijk Oppgård och i Infra City. I Vatthagen strax öster om Glädjen planeras både handel, kontor, bostäder och hotell. Dessutom har arbetet med de två största stadsutvecklingsprojekten, Fyrklövern och Väsby Entré, intensifierats under året. På längre sikt finns även utbyggnad av Älvsundadalen med i planerna.

De omfattande byggplanerna sammantagna gör att det finns fortsatt grund för en stark befolkningstillväxt i kommunen.

Fyrklövern

Utvecklingen av området söder om Väsby centrum fortsätter. Den första detaljplanen, som avser allmän platsmark – gatunät och parker, har vunnit laga kraft. Den första detaljplanen avseende kvartersbebyggelse var på samråd under 2014 och har under 2015 sänts till granskning, vilket är steget innan laga kraft. Ytterligare fyra detaljplaner har varit ute på samråd under 2015. Intresset för att delta i utbyggnaden är stort – inte mindre än 13 aktörer deltar i utvecklingen av Fyrklövern. Totalt beräknas området kunna inrymma cirka 1 500 lägenheter, både hyresrätter och bostadsrätter. Oavsett vilken fas i livet du är i ska du kunna hitta ett boende i Fyrklövern. Infrastrukturinvesteringar beräknas starta under 2016.

Väsby Entré

Det andra stora stadsutvecklingsprojektet omfattar stationsområdet, främst de öppna ytorna som idag är obebyggda på västra sidan. Totalt planeras för cirka 1 000 lägenheter och även en ny utformning av stationen och bussterminalen samt övergångar över järnvägen ingår i projektet. Den första detaljplanen – Järnvägsparken - ställdes ut på samråd under hösten.

Översiktsplan

Arbete med en ny översiktsplan för kommunen pågår och tar sin utgångspunkt i kommunens vision för år 2040 då antalet invånare beräknas ha ökat med 50 procent till cirka 63 000. Under året har ett intensivt arbete skett för att förbereda ett förslag som planeras gå ut på samråd under hösten 2016.



Nyckeltal	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Nöjd Region-Index – Bostäder	54	51	●
Nöjd Region-Index – Fritidsaktiviteter	59	58	●
Nöjd Region-Index – Kommunikationer	71	71	●
Nöjd Region-Index – Rekommendation	63	60	●
Nöjd Region-Index – Utbildningsmöjligheter	62	60	●

Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 procent bästa kommunerna, gult = bland 50 procent i mitten, rött = bland de 25 procent sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner som ingår i KKIK.

Diagram 1: Befolkningsutveckling 2006–2015 i kommunen och länet



Väsby växer!

Bostäder som färdigställdes under 2015

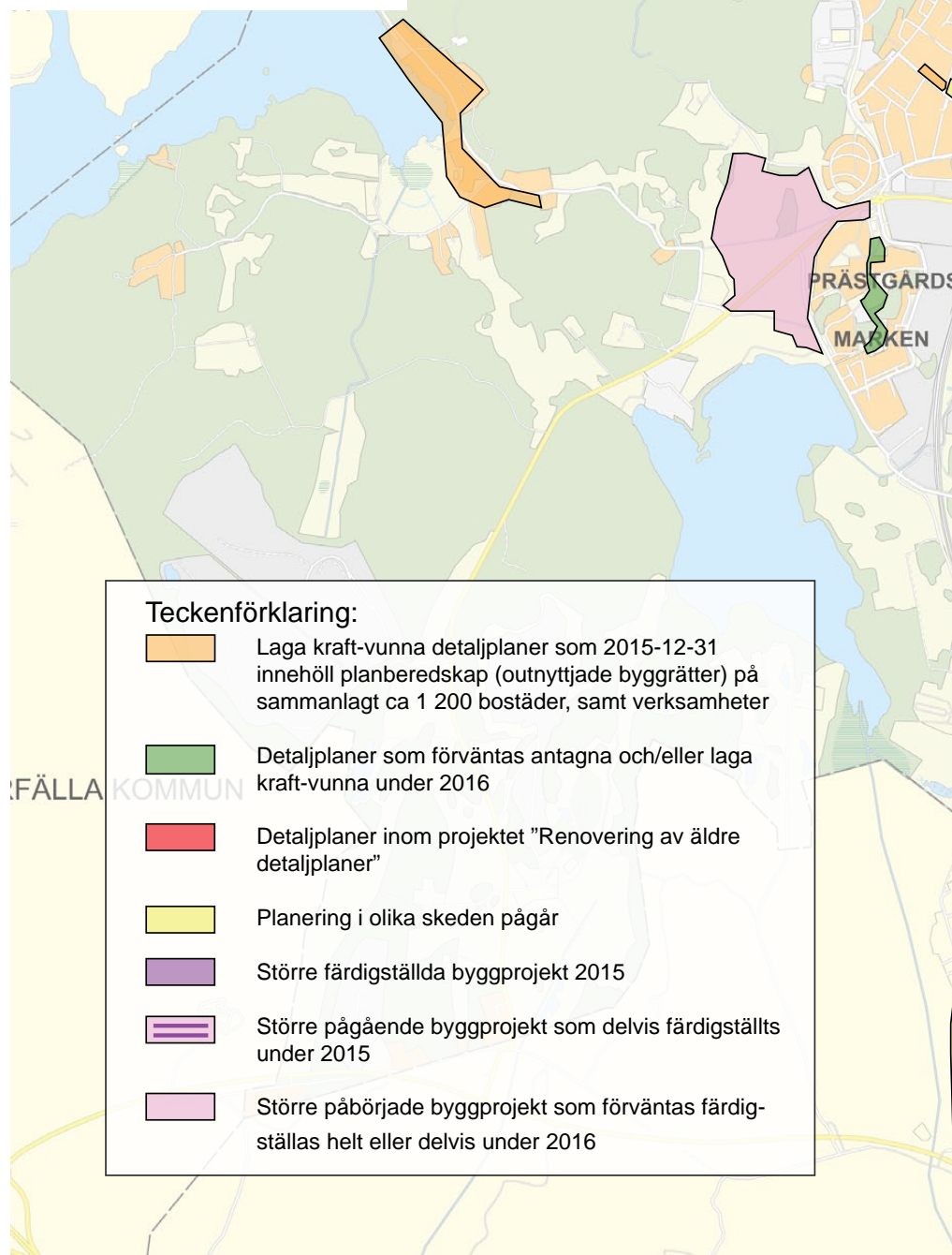
- 152 bostäder i flerbostadshus färdigställdes i Sigmaområdet av AB Väsbyhem, upplåtelseform hyresrätt.
- 38 bostäder i flerbostadshus färdigställdes i Hasselbladen (Sigma) av AB Väsbyhem, upplåtelseform hyresrätt.
- 24 bostäder i flerbostadshus färdigställdes i kv Solvändan (Sigma) under 2015 av AB Väsbyhem, upplåtelseform bostadsrätt.
- 20 bostäder i flerbostadshus färdigställdes vid Lindhemsåvågen (Carlslund) av Bo i Väsby AB som idag ägs av Rikshem, upplåtelseform hyresrätt.
- 76 bostäder färdigställdes i form av vård- och omsorgsboendet Brobacken i kv Messingen av PEAB, upplåtelseform hyresrätt.
- 14 bostäder i form av småhus färdigställdes i Sanda Backe av TB Exploatering, upplåtelseform bostadsrätt.
- 7 bostäder i form av småhus färdigställdes vid Baldersåvågen (Odenslunda) av Friendly Building, upplåtelseform bostadsrätt.
- 9 bostäder i form av småhus färdigställdes i Brunnbypark av Myresjöhus, upplåtelseform bostadsrätt.
- 26 bostäder i form av småhus färdigställdes i Brunnbypark av Myresjöhus, upplåtelseform äganderätt.
- 35 bostäder i form av småhus färdigställdes i Wäckare Ång (Runby) av SMÅA, upplåtelseform äganderätt.
- 46 bostäder i form av småhus färdigställdes i Östra Frestaby, Bo Klok, Skanska, upplåtelseform bostadsrätt.
- Ca 17 bostäder i form av småhus färdigställdes i form av styckebyggnationer av privata byggherrar, upplåtelseform äganderätt.

Bostäder som bedöms färdigställas under 2016

- 41 bostäder i flerbostadshus kommer att färdigställas i Sigmaområdet av AB Väsbyhem, upplåtelseform hyresrätt.
- 59 bostäder i flerbostadshus kommer att färdigställas i Hasselbladen (Sigma) av AB Väsbyhem, upplåtelseform hyresrätt.
- 59 bostäder i flerbostadshus kommer att färdigställas i kv Solvändan (Sigma) av AB Väsbyhem, upplåtelseform bostadsrätt.
- 10 bostäder i form av småhus kommer att färdigställas i Brunnbypark av Myresjöhus, upplåtelseform äganderätt.
- 50 bostäder i flerbostadshus kommer att färdigställas i kv Messingen (Fyren) av Brabo, upplåtelseform bostadsrätt.
- Ca 25 bostäder i flerbostadshus kommer att färdigställas i kv Tegelbruket (centrala Väsby) av JM, upplåtelseform bostadsrätt.
- 43 bostäder i form av småhus kommer att färdigställas i Östra Frestaby av Bo Klok (19) och AB Victor Hansson (24), upplåtelseform bostadsrätt.
- 28 bostäder i flerbostadshus kommer att färdigställas i kv Messingen (Fyren) av Brabo, upplåtelseform bostadsrätt.
- 22 bostäder i form av småhus kommer att färdigställas i Wäckare Ång (Runby) av SMÅA, upplåtelseform äganderätt.
- Ca 26 bostäder i form av småhus kommer att färdigställas i Eds Allé av Besqab och Järntorget i etapp 1, upplåtelseform för Besqabs del är äganderätt och för Järntorget del är det bostadsrätt.
- Ca 15 bostäder i form av småhus kommer att färdigställas i form av styckebyggnationer av privata byggherrar, upplåtelseform äganderätt.

Byggstarter under 2015

- I kv Tegelbruket påbörjade JM under 2015 totalt 154 bostäder i flerbostadshus med inflyttning under 2016–2018
- Eds Allé kommer totalt att innehålla ca 600 bostäder i blandad bebyggelse. Byggherrar är Väsbyhem, Bo Klok, Besqab, Järntorget och NCC. Under 2015 byggstartade Besqab 30 småhus och Järntorget 8 småhus i etapp 1 som färdigställs 2016-2017.
- Fyren i kv Messingen totalt 50 bostäder i flerbostadshus som färdigställs 2016 av Brabo.
- I Östra Frestaby skedde byggstart för 24 småhus (brf) av AB Victor Hansson med inflyttning under 2016.





Byggprojekt: Fyrklövern



Totalt 13 aktörer deltar i utvecklingen av området Fyrklövern intill Väsby Centrum med 15 projekt och 1500 nya bostäder. Grönstråk och en ny park ska byggas. I mitten av 2017 är preliminär byggstart av bostadshus men innan dess måste gator, fjärrvärme, vatten, el och avlopp dras fram. Detta arbete påbörjas våren 2016.

Byggprojekt: Kultur på Messingen



I det nya Scenhuset som har integrerats med Messingehuset kan väsbyborna uppleva konsert, teater, dans, konst, konferens och film. Väsbyns nya Scenhus invigdes i december 2015.

Byggprojekt: Väsby Entré/Stationsområdet



Bilden är framtagen av Zaha Hadid Architects som en visionsbild för bussterminalbyggnaden på den östra sidan av järnvägen, vy från Industrivägen.

6 näringsliv och arbete

Genom en aktiv samverkan med näringslivet och en god service skapas förutsättningar för ett starkt näringsliv och en lokal arbetsmarknad.

Sammantagen måluppfyllelse MÅLET UPPFYLLS DELVIS

Upplands Väsby är en av de kommuner i landet med allra bäst förutsättningar för företagande. Både i SKLs servicemätning av kommunens service till företagen och Svenskt Näringslivs kommunranking av företagsklimatet hamnar Väsby i toppskiktet. Utmaningarna är att i ännu högre grad underlätta för de befintliga företagens tillväxt, skapa förutsättningar för nyetableringar och öka nyföretagandet, allt för att skapa fler arbetstillfällen i kommunen.



Nyckeltal	Måluppfyllelse	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Företagsklimat enligt Svenskt Näringsliv, ranking	●	9	3	●
Servicemätning – Totalt, NKI	●	74	72	●
Nyföretagarbarometern, antal nyregistrerade företag, ranking i länet	●	23	20	●
Kvinnors företagande, ranking i länet	●	17	24	●
Andel arbetstillfällen i relation till arbetskraften	●	73	74	●

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av måluppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

Fler arbetstillfällen ska skapas i Väsby genom förutsättningar för befintliga företag att växa, underlätta för nya företag som vill etablera sig och genom att öka nyföretagandet. Det finns flera fördelar att som företag välja Väsby men en av de viktigaste och mest betydelsefulla är att det är enkelt att driva företag här. Kommunen ger högsta möjliga kvalitet och service i kontakten med företagen. Enkelheten gör att företagen kan fokusera sin verksamhet på att växa och bli större, vilket ger möjlighet till ännu fler arbetstillfällen. Det är logiken bakom kommunens mål och hårda arbete för nöjda företagskunder. Väsby's NKI-resultat är också högst i landet bland kommuner över 40 000 invånare och företagsklimatet rankas som nummer nio bland Sveriges kommuner.

Ett företagsklimat i topp

Återigen lyckas Upplands Väsby placera sig på topp 10 i Svenskt Näringslivs kommunranking av företagsklimat. Kommunen har placerat sig på topp 20 varje år sedan 2010 och på topp 10 fyra av dessa sex år. Bästa resultatet var 2014 med en bronsplacering. Målet är att återta en plats i absoluta toppen.

Upplands Väsby genomför varje år en servicemätning (kallad Insikt) som resulterar i ett Nöjd Kund-Index (NKI), en uppföljning av vad företagen tycker om kvaliteten

i vår hantering av myndighetsärenden. Undersökningen utvecklades av Stockholm Business Alliance (SBA) men genomförs numera av SKL inom ramen för Öppna Jämförelser (ÖJ) för alla kommuner i landet vartannat år. NKI-resultatet för 2014 kom under våren 2015 och på hösten presenterades hela kommunrankingen av SKL.

Upplands Väsby har nått en hedrande förstaplats för kommuner med mer än 40 000 innevånare. Inom SBA-området når kommunen en 6:e plats av alla 53 kom-

muner. Även här var målet topp 5.

Arbetet med att förbättra NKI fortgår genom dialog med berörda enheter inom kommunen. Mätningen visade på höga resultat för miljö- och hälsotillsyn, markupplåtelse och serveringstillstånd. Största utmaningarna vad gäller NKI har bygglov och brandtillsyn. Resultatet ger vägledning i förbättringsarbetet. Det kommunen behöver arbeta vidare med är att ytterligare förenkla för företagen och förbättra sin information. Väsby Direkt har betytt mycket för att öka tillgängligheten för företagen eftersom alltför ärenden från företag slussas in denna väg.

Kommunen har som målsättning att genomföra minst 50 företagsbesök per år. Syftet är att skapa goda relationer och ha en löpande dialog med företagen där målen är att förbättra kommunens service och ytterligare förenkla kontakterna.

En nyckel till framgångarna är att kommunen i både politisk majoritet såväl som i opposition samt i alla verksamheter har ett förhållningssätt att företagande är oerhört viktigt för samhällsutvecklingen.

Den lokala arbetsmarknaden

Stockholmsregionen utgör en gemensam arbetsmarknad och arbetstillfällena är ojämnt fördelade. Antal arbetstillfällen i relation till arbetskraften är 73 % i Väsby (2014: 74 %) vilket är ett värde precis i mitten bland länets kommuner. Stockholm, Solna och Sigtuna är kommuner med stark nettoinpendling medan de flesta kommunerna i länet har en nettooutpendling. Positivt för Väsby är ett läge mitt emellan Arlanda och Kista, två av norra Storstockholms regionala kärnor med hög koncentration av arbetsplatser.

En kartläggning av Väsby's lokala näringsliv ur ett geografiskt perspektiv har tagits fram som ett underlag till arbetet med en ny översiktsplan. Kartläggningen ska ge svar på framtida utvecklingsbehov och på vilka platser i kommunen behovet kommer att kunna tillgodoses. Resultatet kommer också att användas i arbetet med att ta fram en ny näringslivsstrategi.

Ambitionen är att stärka det lokala näringslivet för att öka antalet arbetstillfällen inom kommunen och få fler i arbete med särskilt fokus på unga och nyanlända. Strategin kommer i huvudsak vara en kombination av att locka fler företag att etablera sig i Väsby, att underlätta för etablerade företags tillväxt samt att främja nyföretagande. Mätningen nyföretagarbarometern visar på att nyföretagandet idag är ett utvecklingsområde.

Samverkan mellan olika aktörer

Arbete med nyföretagande genomförs bland annat genom Nyföretagarcentrum



Nyckeltal	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Nyregistrerade företag helårsprognos utifrån första halvåret, antal/1000 invånare	5,2	6,2	●
Förvärvsarbetande invånare 20–64 år, andel (%)	79,5	79,5	●
Företagsklimat enligt Svenskt Näringslivs enkät, ranking	42	21	●
Servicevärde – Brandtillsyn, NKI	73		●
Servicevärde – Bygglov, NKI	66		●
Servicevärde – Markupplåtelse, NKI	82		●
Servicevärde – Miljö- och hälsoskydd, NKI	74		●
Servicevärde – Serveringstillstånd, NKI	83		●
Nöjd Region-Index – Arbetsmöjligheter	57	57	●
Nöjd Region-Index – Kommersiellt utbud	67	65	●

Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

samt arbetet med Ungt Företagande. Diskussioner pågår för närvarande om hur arbetet ska kunna stärkas. Samarbetet mellan näringslivscheferna i Nordvästkomunerna har också fokuserat bland annat på nyföretagande.

Andra samarbeten som ständigt utvecklas är samarbetena med Väsby promotion, Företagarna i Väsby, Arlandakommunerna samt med Stockholm Business Alliance.

I mars 2015 arrangerade, för andra året i rad, arbetsförmedlingen i samarbete med

kommunerna Sollentuna, Sigtuna och Upplands Väsby en säsongs- och sommarjobbmässa för företag som behöver rekrytera och framförallt gymnasieungdomar som behöver ett jobb. Jobbmässan blev en succé även i år.

Kommunen kommer under 2016 utreda förutsättningarna att ingå i ett samordningsförbund med försäkringskassan, arbetsförmedlingen, grannkommuner och landsting kring åtgärder för personer långt från arbetsmarknaden.

7 miljö och klimat

Kommunen ska vara ett föredöme inom miljöområdet och bedriva ett systematiskt miljöarbete som leder till ett hållbart samhälle. Genom ett fördjupat samarbete med medborgare, företagare och andra aktörer ska vår gemensamma miljö- och klimatpåverkan minska.

Sammantagen måluppfyllelse MÅLET UPPFYLLS DELVIS

Framgångar i fortsatt minskad energi-användning, högt upp i Miljöaktuellt ranking och fortsatt miljöcertifiering. Utmaning i att minska avfallsmängderna och bli bättre på att återvinna material.

Nyckeltal	Måluppfyllelse 2015	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Energiförbrukning per kvadratmeter i kommunens egna lokaler (förändring i %)	●	-3,2	-7,6	
Ranking miljöbästa kommun i Miljöaktuellt undersökning.	●	9	9	●
Antal företag som tecknat klimatavtal Väsby	●	47	47	
Hushållsavfall som materialåtervinnis, andel (%)	●	33	32	●
Matavfall som sorteras ut för biologisk behandling, andel (%)	●	17	16	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	●	29	20	●
Miljöbilar i kommunorganisationen av totalt antal bilar, andel (%)	●	64	58	●

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av måluppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

Upplands Väsby kommun är sedan 2010 miljöcertifierad enligt ISO 14001:2004. Miljöcertifieringen är ett kvitto på att kommunen har en bra struktur för miljöarbetet.

Miljöpolicy

Kommunens miljöpolicy är basen för kommunens miljöarbete och åtagandet om ständiga förbättringar. Policyn anger att verksamheterna ska arbeta med de frågor som har störst miljöpåverkan inom åtta områden: energianvändning, buller, avfallshantering, kemikalieanvändning, kompetens, markanvändning, trafik & transporter samt vattenanvändning.

Miljöcertifiering och föredöme i kommunsverige

Upplands Väsby kommun har tack vare ett medvetet miljöarbete placerat sig bland Sveriges tio bästa kommuner i Miljöaktuellt ranking fyra år i rad. Upplands Väsby kommun miljöcertifierade 2010 hela den kommunala verksamheten enligt ISO 14001. Det kommunalägda fastighetsbolaget Väsbyhem är även de miljöcertifierade.

Energieffektivisering och förnybara energikällor

Under 2015 minskade energianvändningen med 3,2 procent, det är en effektivisering motsvarande 27 svenska snittvillor. Resultatet är i paritet med kommunens mål om en minskning på tre procent. Det milda vädret har påverkat användningen, liksom att kommunen lämnat några lokaler som varit stora energislukare. Kommunens satsningar på att kontinuerligt investera i energismart teknik och insatser för att optimera användningen har även det gett resultat. Energianvändningen i kommunens lokaler uppgår till 153 kWh/kvm, vilket innebär att kommunen redan har nått målet som sattes till 2020.

Energieffektivisering är mer än bara investeringar i lokalerna, de som använder lokalerna är minst lika viktiga. Därför driver kommunen ett utbildningsprogram kallat

Brukarsamverkan, där samtliga verksamheter, både vuxna och barn, i kommunens lokaler får lära sig mer om enkla energispartips som gör skillnad. Brukarsamverkan vann 2015 kommunens innovationspris.

Kommunen har aktivt bidragit till samhällets utbyggnad av förnybar energi genom bygget av ett vindkraftverk i Ockelbo, vilket täcker cirka 1/4 av kommunens eget elbehov. År 2015 var det hittills bästa produktionsåret för vindkraftverket. All övrig el som kommunen köper är även den från förnybara källor.

Återvinning, återbruk och insamling av matavfall

En utmaning är att engagera väsbyborna i att öka andelen återvunnet material. Andel återvunnet material från hushåll var 2015 33 procent (2014: 32 procent). Under året har fokus varit på matavfallsinsamling, sortering av förpackningar och tidningar samt återkoppling av miljönytta.

Informationsinsatser för att få fler flerfamiljshus anslutna till matavfallsinsamlingen har genomförts och vid årets slut var 47 procent av hushållen i kommunen anslutna till

insamlingssystemet för matavfall. Samtidigt som insamlingssystemet byggdes ut genomfördes kampanjer för att minska den mängd mat som slängs i onödan, så kallat matsvinn. Flera Väsbykommuner deltog i tävlingen "Matsalskampen" för att minska matsvinnet. Bredenskolan blev stolt vinnare i en av de två delävlingarna. Totalt deltog 57 skolor från de nio Sörab-kommunerna i norra Storstockholm. Kampanjen "Rätt i påsen" genomfördes i syfte att minska mängden mat som slängs på restauranger. Den insamlade mängden matavfall från hushåll blev mindre än planerat och totalt sett sorterades 17 procent av matavfallet ut (2014: 16 procent).

Hushållen i kommunen har fått feedback på hur stora miljövinster de har bidragit till genom att sortera sitt avfall. Dessutom har ett fyrfackskärl för insamling av förpackningar och tidningar vid fastighetsgräns testats hos ca 200 hushåll. Framöver förstärks insatserna för att fortsatt öka anslutningen till matavfallsinsamlingen samt att höja medvetenheten om avfallens miljöpåverkan och vinsterna vid avfallsminimering.

Kommunen som organisation arbetar ständigt aktivt för att föregå med gott exempel gällande avfallshandlingen. Under 2015 har stort fokus fortsatt vara på att öka andelen kommunala verksamheter som är anslutna till matavfallsinsamlingen och vid årets slut var 54 procent av verksamheterna anslutna. Insatser har även gjorts för att minska avfallsmängderna i organisationen. Detta har bland annat gjorts genom att kommunen infört portalen Reko, som är en intern digital annonsmarknad där kommunens verksamheter kan skänka möbler och andra föremål mellan verksamheter i organisationen. Genom portalen Reko har organisationen under 2015

minimerat onödigt avfall och även bidragit till miljömässiga och ekonomiska vinster.

Miljöfordon

Andelen miljöbilar i kommunens fordonspark ökar och ambitionen är att minska antalet dieseldrivna fordon. Användandet av den kommunala bilpoolen med miljöbilar och elcyklar ökar. För att uppmuntra kollektivtrafikresor bland anställda lades under 2015 tre utlåningsbara SL-kort till i bilpoolsystemet.

Miljöarbete i samverkan

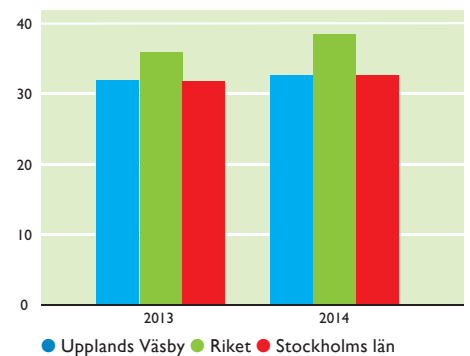
Ett klimatbokslut som sammanfattar Klimatavtalsföretagens arbete sedan starten år 2009 fram till 2015 har tagits fram under året. Det visar att många av företagen har minskat sin energianvändning under åren och alla arbetar aktivt med att minska sin klimatpåverkan.

Flera miljöaktiviteter har anordnats för medborgare under året och kommunen har hållit föredrag hos lokala organisationer.

Medborgare har även kunnat ta del av evenemang genomförda av ideella föreningar som fått miljöstöd av kommunen.

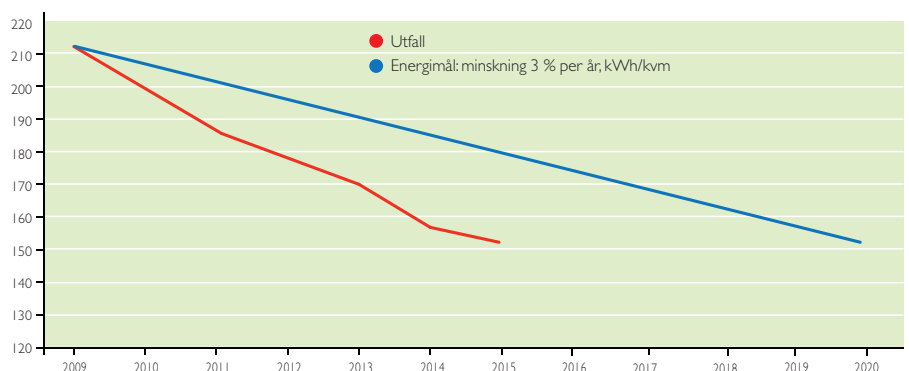
Flera bostadsrättsföreningar i kommunen har fått ett energirådgivningsbesök med förslag på energibesparande åtgärder.

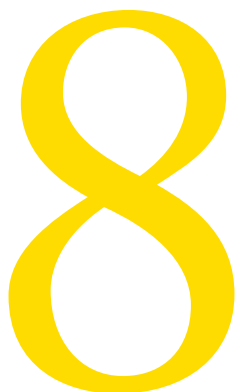
Diagram 1: Materialåtervinning



Materialåtervinning av hushållsavfall i kommunen. Jämförelsenyckeltal som finns i KKiK, kommunens kvalitet i korthet. OBS! ett års eftersläpning i resultatet. KKiK-rapporten 2015 visar 2014 års avfallsvärden.

Diagram 2: Energiförbrukning 2009–2020





8 stolta medarbetare

Kommunkoncernen och dess samarbetspartners ska vara attraktiva arbetsgivare med stolta medarbetare. Alla kommunalt finansierade tjänster ska präglas av hög kompetens och gott bemötande.

Sammantagen målnuppfyllelse MÅLET UPPFYLLS DELVIS

Hållbart medarbetarengagemang visar ett av landets högsta resultat, men har även högt ställda mål. Kommunen har som arbetsgivare stort fokus på ledar- och kompetensutvecklingen. Utmaningarna ligger i att långsiktigt säkra personalförsörjningen och att öka frisknärvaron.

Nyckeltal	Måluppfyllelse 2015	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Hållbart medarbetarengagemang (HME)	●	82	82	●
Bemötandeindex	●	82	81	
Frisknärvaro	●	55	59	

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av målnuppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 procent bästa kommunerna, gult = bland 50 procent i mitten, rött = bland de 25 procent sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

Medarbetarna är den viktigaste länken i kedjan för att kunna leverera bästa service till kund. Att vi som professionella medarbetare ska ge våra kunder ett professionellt bemötande är en självklarhet. Det är lika viktigt att vi har samma goda bemötande mot varandra som kollegor för att vi alla ska trivas och må bra. Att ges förutsättningar att utvecklas i våra yrkesroller och säkerställa den bästa kompetensen är viktigt för att fortsätta vara en kommun i framkant.

Personalstrategi

Personalstrategin och HR-visionen fokuserar på att stärka arbetsgivarvarumärket. Det ska göras genom att säkerställa hög kompetens, arbeta med bemötandefrågor och erbjuda ledarutbildningar. Samtidigt är det viktigt att skapa utrymme för ett stort mått av innovation och utvecklingsanda för att Väsby ska lyckas upprätthålla positionen som en arbetsgivare i framkant.

Attraktiv arbetsgivare

Upplands Väsby har inom flera områden utmärkt sig bland Sveriges kommuner och har fått ett gott rykte som en spännande och utvecklande arbetsplats. 2015 fick över 23 000 studenter från 30 universitet och högskolor tycka till om jobb och karriär i FöretagsBarometern. Upplands Väsby kommun är med i

denna mätning för andra året i rad. Resultaten visar att kommunen har ökat sin attraktionskraft markant mellan de två åren. Informationen om hur studenter ser på kommunen som arbetsgivare är värdefull i arbetet med vårt arbetsgivarvarumärke.

Upplands Väsby kommun har nominerats till Årets Employer Branding-kommun av Universum Communications som också står bakom FöretagsBarometern. Utmärkelsen uppmärksammar arbetsgivare som sticker ut genom sitt arbete med att attrahera, rekrytera och behålla goda medarbetare. För att gemensamt marknadsföra kommunsektorn som goda arbetsgivare ingår Väsby i ett samarbete med flera kommuner.

Hållbart medarbetarengagemang

Kommunen genomför varje år en medar-



HR-hjulet är chefernas verksamhetsstöd utifrån ett HR-perspektiv.





tarenkät med SKL:s standardfrågor för Hållbart medarbetarengagemang (HME) vilket gör att resultaten är jämförbara med andra kommuner. Resultatet är stabilt och mycket högt i jämförelse med andra kommuner. Men det högt ställda målet nås inte riktigt. Den höga svarsfrekvensen i mätningen visar på att det finns ett stort engagemang hos medarbetarna att ta ansvar för sin arbetsmiljö och en vilja att vara med att påverka.

Ledar- och kompetensutveckling

Strategiskt ses området ledar- och kompetensutveckling som viktigt och har stort fokus. I linje med detta har ett ledarutvecklingsprogram implementerats. Som en bas finns introduktionsutbildningar vilka byggs på med ledarforum, chefsstöd samt individuella utvecklingsplaner. Ett topputvecklingsprogram i extern regi, Växthuset, utgör den högsta nivån i ledarutvecklingsprogrammet och har genomförts i tre omgångar. En fjärde omgång planeras för 2016. Programmet leder till personlig utveckling, ett utvecklande ledarskap, problemlösning och en omvärldsförankring.

Under 2015 har även konceptet ”ett lärande nätverk” skapats för att ge nyanställda en bra plattform in i kommunen. Nätverket har tagits emot mycket positivt och inriktningen kommer att fortsätta som en naturlig del och erbjudas nyanställda i kommunen.

Att säkerställa hög formell kompetens är viktigt och kommunen följer löpande upp andel legitimerade lärare och förskollärare i de skolor och förskolor som är belägna i kommunen. Skillnaderna är relativt stora inom utbildningsområdet. För de kommunala skolorna och förskolorna är andelen

högst medan de privata utförarna generellt ligger något efter.

Personalekonomi

Personalkostnaderna utgör 30 procent av verksamhetens kostnader (2014: 30 procent) och uppgår till 711 mkr (2014: 678 mkr), en ökning med 4,8 procent. Antal årsarbetare uppgår till 1 235 (2014: 1 187). En stor skillnad ses dock i antalet tillsvidareanställda som ökat med 8 procent, ca 100 medarbetare, de timanställda har i sin tur minskat med 12 procent, ca 60 medarbetare. Detta till följd av en satsning på att erbjuda tillsvidareanställningar inom de kommunala skolorna.

Ålders- och könsfördelning

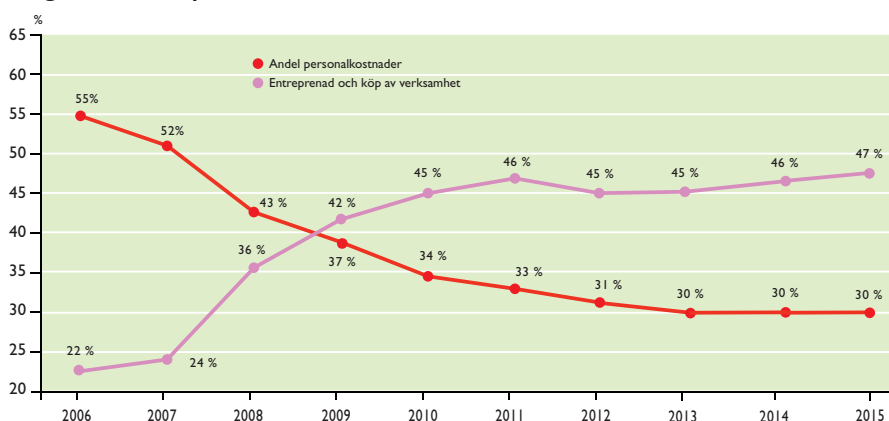
Utmaningen för Upplands Väsby är att långsiktigt säkra personalförsörjningen i kommunens verksamheter i takt med pensionsavgångarna. Medelåldern är 46,4 år (2014: 46,4 år). Statistiken visar vidare att

främst kvinnor arbetar inom kommunens verksamheter. Dessa utgör 75 procent av alla månadsanställda (2014: 76 procent). Andelen kvinnor varierar stort mellan olika verksamheter i kommunen, från 82 procent inom Väsby stöd och omsorg till 21 procent inom fastighetsförvaltningen.

Friska medarbetare

Kommunen har som ambition att arbeta proaktivt för att stärka medarbetarnas hälsa. Subventionerade friskvårdsaktiviteter är en del i arbetet att stärka hälsan och minska sjukfrånvaron. I jämförelse mot tidigare år kan man se en fortsatt tendens till ökade sjukskrivningar, särskilt långtidsfrånvaron har ökat. Frisknärvaron, det vill säga andelen personal med högst 40 timmar sjukfrånvaro under ett år, har minskat till 55,0 procent (2014: 59,2) och andelen personal som inte hade någon sjukfrånvaro alls under året har även den minskat till 18,8 procent (2014: 23,3 procent).

Diagram 1: Andel personalkostnader av verksamhetens kostnader



Antal medarbetare	2011	2012	2013	2014	2015
Tillsvidareanställda	1 295	1 246	1 244	1 230	1 331
Tidbegränsad anställning	143	130	185	181	190
Månadsavlönade	1 438	1 376	1 429	1 411	1 521
Timavlönade	704	642	699	564	501
Antal avlönade	2 142	2 018	2 128	1 975	2 022
Totalt antal årsarbetare *	1 257	1 228	1 197	1 187	1 235

* En årsarbetare motsvarar 1 700 timmar per år.

Ålders- och könsfördelning, månadsavlönade	2011	2012	2013	2014	2015	varav	
						kvinnor	män
-19	2	3	1	2	3	2	1
20-29	121	135	138	136	161	117	44
30-39	303	281	287	267	321	238	83
40-49	335	323	342	355	376	290	86
50-59	429	404	376	378	394	299	95
60-64	233	219	227	219	214	162	52
65+	15	11	58	54	52	39	13
Summa	1 438	1 377	1 429	1 411	1 521	1 147	374

Sjukfrånvaro och frisknärvaro	2011	2012	2013	2014	2015
Korttidsfrånvaro, antal dagar	5,3	5,7	5,2	5,8	5,8
Långtidsfrånvaro, antal dagar	8,9	8,4	8,6	8,5	10,7
Sjukfall per anställd	1,7	1,8	1,7	1,9	1,8
Sjukfrånvaro, totalt i %	4,8	4,8	4,9	4,9	5,9
Frisknärvaro, % av månadsanställda *	59,7	58,6	61,2	59,0	55,0

* Frisknärvaron, andel medarbetare som har en sjukfrånvaro på 40 timmar eller mindre.





ekonomiskt resultat

Kommunens ekonomiska resultat ska över en budgetperiod, genomsnittligt, uppgå till minst 2,5 procent av skatteintäkterna.

Sammantagen målpuppfyllelse MÅLET UPPFYLLS

Årets goda resultat både för kommun och koncern innebär att det fleråriga arbetet för en ekonomisk hållbar utveckling har klarats. Kommunen har betalat av sina lån och soliditeten är positiv. Framtida utmaning är att hålla i ekonomin och att säkra finansieringen av välfärden och samhällsutvecklingen med den tillväxt som sker i Väsby.

Nyckeltal	Målpuppfyllelse 2015	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Kommunens ekonomiska resultat som andel av skatteintäkter mm, exkl jämförelsestörande poster	●	2,4	1,1	●
Soliditeten, inklusive ansvarsförbindelsen	●	22	-6	●
Kommunal skattesats	●	19,50	19,18	●
Banklåneskuld för kommunen, mkr	●	0	300	●
Koncernens ekonomiska resultat, kr/inv	●	10 050	3 370	●
Koncernens soliditet, inklusive ansvarsförbindelsen	●	37	31	●
Banklåneskuld för koncernen, mkr	●	1 481	1 518	●
Självfinansieringsgrad	●	53	52	●

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av målpuppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 procent bästa kommunerna, gult = bland 50 procent i mitten, rött = bland de 25 procent sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.



Kommunen redovisar ett positivt resultat på 48,5 mkr, motsvarande 2,4 procent av skatteintäkterna. Resultatet är i nivå med normen för god ekonomisk hushållning. Utöver detta har kommunen en intäkt för försäljningen av bostadsbolaget Bo i Väsby, vilket innebär att årets resultat uppgår till 662,5 mkr. Resultatet bidrar till en stärkt ekonomi utan låneskuld och med positiv soliditet. Nämnderna har klarat sin ekonomi och återhållsamhet av kommunstyrelsens särskilda medel bidrar till det goda resultatet. Glädjande är att social- och äldre- och barnnämnden klarat sin ekonomi trots tuffa utmaningar under året.

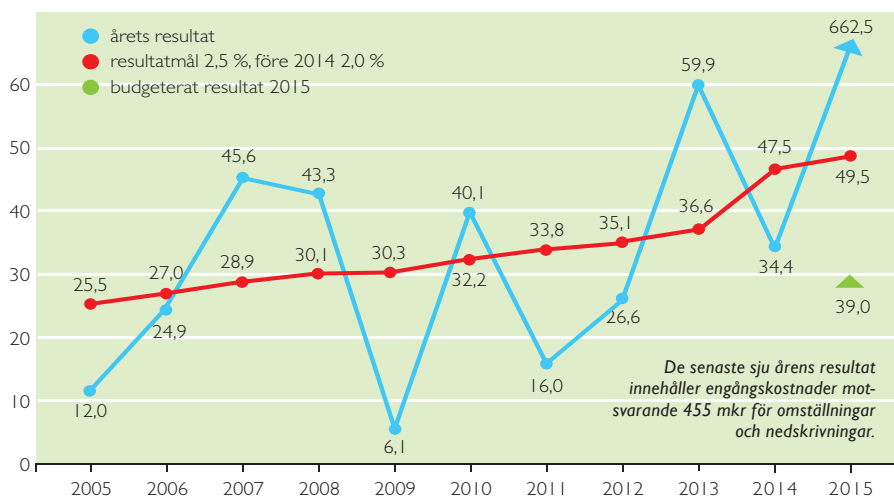
God ekonomisk hushållning

Den tillväxt som sker i kommunen med satsning på samhällsutvecklingen med bostäder, infrastruktur och service i välfärden, ställer krav på fortsatta överskott. Kommunfullmäktige har mot bakgrund av det beslutat om ett resultatmål om 2,5 procent under en planeringsperiod på tre år.

Kommunens resultatutveckling över en tioårsperiod (2006–2015) har varit positiv och genomsnittligt uppgått till 2,2 procent av skatteintäkterna, exklusive olika jämförelsestörande poster.

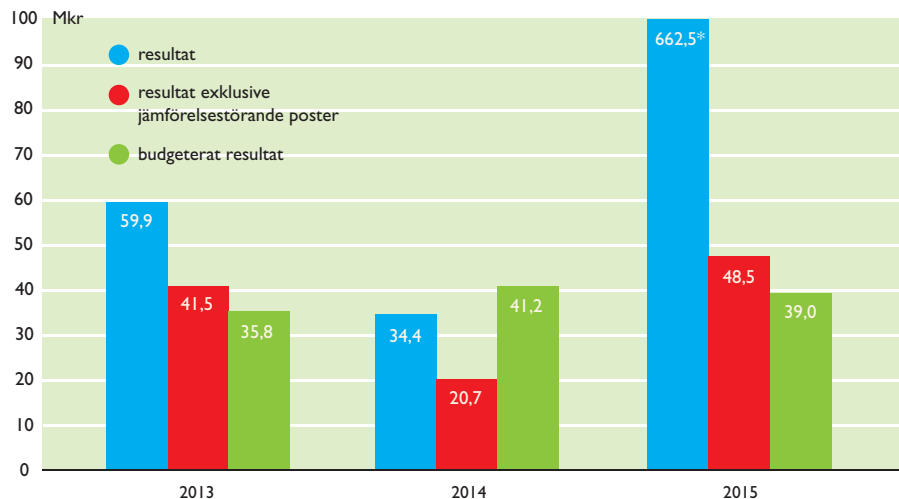
Resultatmålet ska långsiktigt säkra en god ekonomisk hushållning. Det innebär att överskottet bidrar till egen finansiering av

Diagram 1: Resultatutveckling 2005–2015 inklusive jämförelsestörande poster, mkr



Resultat enligt balanskrav	2015		2014	
	mkr	% av skatteintäkter	mkr	% av skatteintäkter
Årets resultat	662,5	33,4 %	34,4	1,8 %
– reavinst vid försäljning anläggningstillgångar	-712,0		-12,4	
Balanskravsresultat	-49,5	-2,5 %	22,0	1,2 %

Diagram 2: Resultat 2013–2015, mkr



kommande investeringar för att nya låneskulder och räntekostnader inte ska urgröpa konsumtionsutrymmet för välfärdstjänsterna. Överskott i ekonomin är även viktiga för att kunna möta snabba förändringar i konjunkturen.

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 662,5 mkr inklusive reavinst och andra större jämförelsestörande poster. Dessa poster är reavinsten för Bo i Väsby 710,3 mkr, premieåterbetalning från AFA 11,8 mkr, nedskrivning av Vilunda/

Messingen -77,7 mkr, övriga nedskrivningar främst avseende införande av nya principer för avskrivningar -32,0 mkr samt reavinst vid försäljning av mark 1,6 mkr.

Det budgeterade resultatet för 2015 uppgick till 39 mkr vilket kan jämföras med ett resultat om 48,5 mkr (2,4 procent), när jämförelsestörande poster exkluderats. Resultatet överstiger budget med 9,5 mkr. Nämnderna redovisar ett positivt resultat om 31,3 mkr, varav kommunstyrelsens särskilda medel utgör 13,1 mkr. Social- och äldre-nämnden redovisar överskott om 6,2 mkr

att jämföra med -23,9 mkr år 2014. Utbildningsnämnden lämnar ett överskott om 2,3 mkr, byggnadsnämnden 4,0 mkr och teknik och fastighetsutskottet 1,4 mkr. Skatteintäkterna blev 15,9 mkr lägre än budgeterat beroende på sämre skatteunderlagsutveckling och lägre generella statsbidrag. Ökad satsning inom samhällsutveckling påverkar resultatet med -10 mkr samt lägre intäkter för markförsäljning med -18,4 mkr. Lägre pensionskostnader, arbetsgivaravgifter och räntor mm ger ett överskott om 16,2 mkr.

Den flyktingsituation som råder utmanar både flyktningmottagningen och arbetet med integrationen. Tillfälligt extra statsbidrag för att stödja kommuner i att hantera flyktingsituationen har beslutats av regeringen och utbetalades i december 2015.

Upplands Väsby erhölet 19,5 mkr och har beslutat att 18 mkr av dessa ska föras över till 2016 för kostnader i samband med ökat flyktningmottagande.

Försäljningsintäkten för Bo i Väsby blev 768,2 mkr. Reavinsten uppgår till 710,3 mkr när kostnader om totalt 57,9 mkr borträknats, vilket inkluderar transaktionskostnader, ränteskillnadsersättning för lösen av lån och poster hänförliga till avtalet mellan parterna. Försäljningsintäkten har använts till amortering av kommunens banklåneskuld 300 mkr, extra insatsbetalning till Kommuninvest 24,4 mkr samt 100 mkr för finansiering av årets investeringar. Dessutom har förvärv skett av stationshusen för 32 mkr och entreprenad i Odenslunda skola från Bo i Väsby för 39 mkr. Resterande del av försäljningsintäkten om 273 mkr är med och finansierar pågående och kommande investeringar 2016-2017.

För att göra en analys av resultat och jämföra med budget visar diagrammet de tre senaste årens resultat inklusive respektive exklusive jämförelsestörande poster, samt det budgeterade resultatet respektive år. År 2014 med ett lägre resultat jämfört med budget berodde bland annat på negativa resultat hos nämnder. Detta har ändrats 2015 med positiva resultat hos nämnderna.

Balanskravet enligt kommunallagen

I kommunallagen anges att kommunens ekonomi ska planeras och styras mot resultat i balans, vilket innebär att intäkterna minst ska överstiga kostnaderna både i budget och bokslut, s.k. balanskravet. I balanskravet ska inte realisationsvinster från försäljningar av anläggningstillgångar ingå. Exklusive reavinst betyder det att balanskravsresultatet uppgår till -49,5 mkr. Det negativa balanskravsresultatet beror på nedskrivning av upparbetade kostnader för Vilunda/ Messingen samt nedskrivningar avseende komponentavskrivning. Dessa är engångsposter

som genomförs i enlighet med försiktighetsprincipen och är förenlig med god ekonomisk hushållning. Årets resultat innebär att kommunens ekonomi har konsoliderats och soliditeten förstärkts samt att kommunens låneskuld är amorterad. För åren 2016–2018 budgeteras positiva resultat med i genomsnitt 2,5 procent. Kommunen har därmed förbättrat sina ekonomiska förutsättningar och uppfyller kraven för en långsiktig god ekonomisk hushållning.

Kostnads- och intäktsutveckling

För att leva upp till god ekonomisk hushållning ska verksamhetens nettokostnad inte öka i snabbare takt än skatteintäkterna. Kommunens skatteintäkter ökade under 2015 med 4,4 procent (3,9 procent 2014) vilket beror på ökat skatteunderlag och befolkningsutveckling. Verksamhetens nettokostnad ökade med 9,2 procent. I detta ingår de jämförelsestörande posterna med bl.a. större nedskrivningar. Exklusive dessa blir ökningen 3,2 procent år 2015, det vill säga lägre än skatteintäkterna (2014: 5,5 procent).

Verksamhetens kostnader har ökat med 4,0 procent och beror på ökade volymer inom välfärdstjänsterna med ökade personalkostnader och kostnader för köp av verksamhet (2014: 4,3 procent).

Nettokostnaden per invånare uppgick till 47 601 kr, en ökning med 7,0 procent. Exklusive jämförelsestörande poster uppgår nettokostnaden per invånare 45 344 kr en ökning med 1,2 procent (2014: 4,5 procent). Samtidigt ökar skatteintäkten per invånare till 46 457 kr, en ökning med 2,3 procent. Analysen visar på en fortsatt effektiv verksamhet.

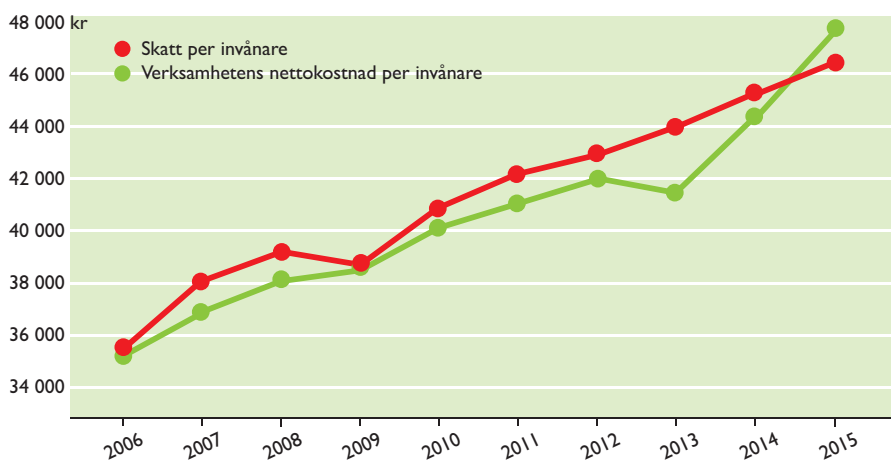
Kommunalskatten höjdes 2015 med 32 öre till på 19,50 procent. Det är 14:e lägsta kommunalskatten bland de 26 kommunerna i Stockholms län respektive 19:e lägsta bland alla 290 kommuner i Sverige. Fördelning av kommunalskatt per verksamhet redovisas i diagrammet på nästa sida (hundralappen). Jämfört med föregående år ökar andelen för politisk verksamhet, kultur och fritid, förskola och äldre och omsorg om funktionsnedsatta. En minskning i andel har skett för gymnasieskola och vuxenutbildning, individ- och familjeomsorg samt grundskola.

Finansiell styrka

Investeringar

En fortsatt tillväxt för Väsby innehåller ett högre investeringsprogram och är en förutsättning för att nå visionen 2040 med mer än 63 000 invånare. Under 2015 investerades för 228 mkr och är lägre än budgeterade 437,9 mkr, vilket ger en genomförandegrad på cirka 52 procent (2014: 56 procent). Avvikelsen mot budget beror till stor del på att vissa projekt har försenats. Självfinansie-

Diagram 3: Skatteintäkt och nettokostnad per invånare 2006–2015, inkl jämförelsestörande poster



ringsgraden, som ställer årets resultat exklusive avskrivningar och jämförelsestörande poster i relation till investeringarna, är 53 procent (2014: 52 procent).

Kommunen förvärvade under våren pågående entreprenad av Odenslunda skola av Bo i Väsby med en total investering om 74,8 mkr. Inom exploateringsområden pågår flera projekt och under 2015 har exempelvis investeringar i Östra Frestaby 14,7 mkr, Eds Allé 14,6 mkr och Fyrklövern 7,4 mkr utförts.

Exempel på investeringar utanför exploateringsområden är Mälärbron 9,4 mkr, och underhållsinvesteringar för gator 8,1 mkr. Under året invigdes äldreboendet Brobacken och scenhuset som båda är byggnationer som vidareutvecklar området kring stationen och är byggnadstekniskt kopplade till Messingehuset. I diagram 4 visas investeringsutvecklingen de senaste 10 åren där Vilundabadet färdigställdes 2009.

Utmaningen framåt ligger i att finansiera kommunens planerade investeringar. Totalt beräknas investeringar för cirka 1,4 miljarder kronor under åren 2016–2018. I detta ingår bland annat kommunens två stora exploateringsområden Fyrklövern och Väsby Entré.

Fyrklövern beräknas ge cirka 1 500 nya bostäder och infrastrukturinvesteringar planeras att starta under 2016 med möjlig byggstart av bostäder 2017. För Väsby Entré påbörjas sannolikt smärre investeringar 2016 som möjliggör kommande byggnation av moderna resefunktioner, cirka 1000 bostäder och kommersiell service i stationsnära läge.

Soliditet

Soliditet anger hur stor del av tillgångarna som finansieras med eget kapital. Soliditeten 2015, exklusive ansvarsförbindelsen, är 65

procent jämfört med 45 procent 2014. Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen för pensioner uppgår till 22 procent (2014: -6 procent).

Flera års målinriktat arbete med fokus på god ekonomisk hushållning har tillsammans med årets reavinst från försäljningen av Bo i Väsby bidragit till att åren med negativ soliditet är förbi. Kommunens ekonomi har konsoliderats och nu finns en god handlingsberedskap inför den tillväxt som sker i samhället och för finansiering av välfärden.

Finansiering

Vid ingången av året hade kommunen en låneskuld om 300 mkr. Under hösten 2015 har samtliga lån avbetalats och kommunen är därmed utan låneskuld vid årsskiftet. Likvida medel uppgår till 371,2 mkr (2014: 114,9 mkr). För att soliditeten ska bibehållas framöver behöver låneskulden hållas på en rimlig nivå och resultatmålet uppfyllas. För närvarande prognostiseras externt lånebehov föreligga under 2018.

Innan dess finansieras planerade investeringar 2016–2017 av försäljningsintäkter från Bo i Väsby utöver självfinansiering (resultat och avskrivningar) och exploateringsintäkter. Under kommande år förväntas låneräntor stiga något och enligt marknadens tro om framtida räntor kostar ett lån om 100 mkr 2018 mellan 2 och 2,5 mkr beroende av löptid.

Pensioner

Pensionsåtagandena uppgår totalt till 1 202 mkr, en minskning med 45 mkr (-3,6 procent). Anledningen är att ansvarsförbindelsen som avser pensioner intjänade före 1998 minskat kraftigt. Den uppgår till 988 mkr medan pensionsskulden (som ingår i balansräkningen) minskat lite till

En hundralapp i skatt fördelas på följande sätt



- äldre- och omsorg om funktionshindrade (29,7 kr)
 - grundskola (24,2 kr)
 - barnomsorg (14,7 kr)
 - gymnasieskola och vuxenutbildning (9,7 kr)
- individ och familjeomsorg (8 kr)
 - gator, vägar, fastigheter, samhällsplanering och räddningstjänst (6,9 kr)
- kultur och fritid (5,1 kr)
 - politisk verksamhet (1,7 kr)

215 mkr. Pensionskostnaden 2015 minskade med 10 mkr. Den kraftiga höjningen av pensionsåtagandet 2013 förklaras av förändrad diskonteringsränta.

Ekonomisk hållbarhet och tillväxt

Ekonomiperspektivet ska i samspel med de övriga perspektiven säkerställa att långsiktig ekonomisk hållbarhet råder i hela kommunkoncernen och att verksamheterna bedrivs ändamålsenligt med hög kvalitet och kostnadseffektivt. Det är nödvändigt att resultatmålet fortsättningsvis upprätthålls för att klara finansiering av ökade investeringar och driftskostnader kopplat till den planerade samhällsutvecklingen med ökad tillväxt. Resultatmålet är även en förutsättning för att klara snabba förändringar i samhällsekonomin.

Kommunallagen ställer krav på att kommuner ska ha god ekonomisk hushållning, vilket betyder att resultatet ska vara positivt över en längre period. Kommunfullmäktige har beslutat om ett resultatmål om 2,5 %, vilket är i nivå med vad som rekommenderas av Sveriges Kommuner och Landsting. KommunForskning i Västsverige (KFi) genomför årligen en finansiell profil för kommuner och rekommenderar

Diagram 4: Investeringutveckling 2006–2015

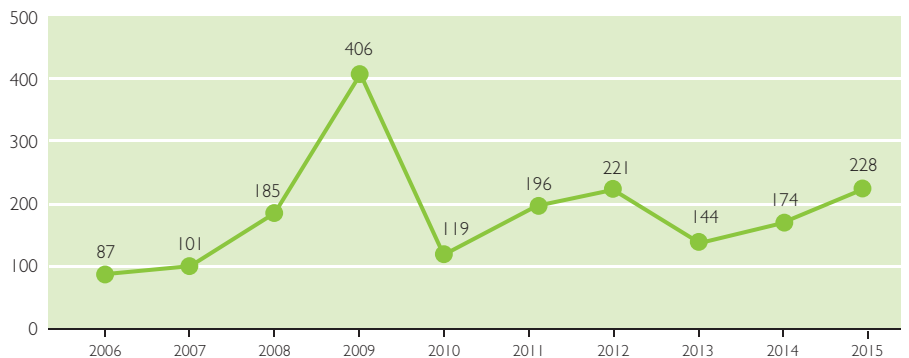
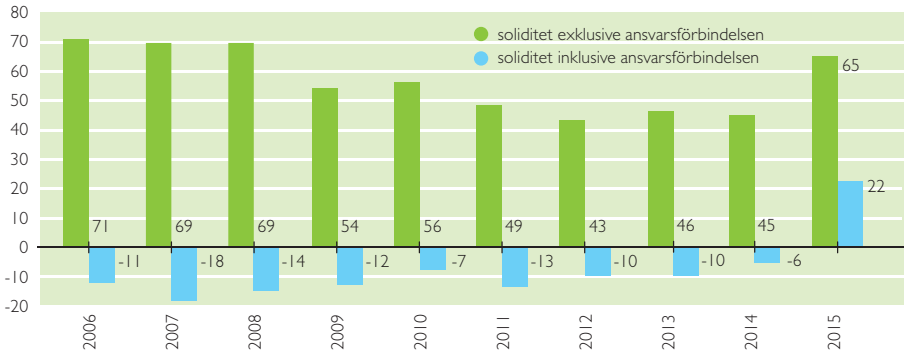


Diagram 5: Soliditet 2006–2015 (%)



ett resultat på 3–5 procent för expansiva kommuner med stora investeringar.

Kommunens resultat 2015 om 2,4 % uppnår målet för god ekonomisk hushållning. I jämförelse med kommunerna i Stockholms län och resultaten för 2012–2014 har Väsby en lägre resultatnivå än snittet. Soliditeten inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser har varit den lägsta i länet. Den konsolidering av ekonomin som skett under de senaste åren inklusive 2015 års starka resultat innebär att soliditeten nu är positiv och är strax över snittet i Stockholms län.

Kommunkoncernen inklusive bolag har ett omfattande investeringsprogram framöver. Som tillväxtkommun i Arlanda-regionen är utmaningen att klara finansieringen av bostäder, infrastruktur, nya förskolor, skolor och omsorgsboenden samtidigt som en långsiktig ekonomisk hållbarhet ska säkerställas. Det innebär att soliditeten fortsatt behöver vara stark och att hög självfinansiering genom skatteintäkterna ska vara huvudregeln.

Eventuella framtida lånebehov ska ses som tillfälliga med ett tydligt mål om återbetalning inom rimlig tid. Kommunens stora stadsutvecklingsprojekt Fyrklövern och Väsby Entré står i startgroparna och arbetet med en ny översiktsplan pågår, i enlighet med kommunens vision om 63 000 invånare år 2040.



Pensioner	2011	2012	2013	2014	2015
pensionskostnad, mkr	99	100	114	94	84
pensionskostnad/skatter med mera	5,90 %	5,70 %	6,20 %	4,95 %	4,25 %
pensionsskuld, mkr	161	177	212	221	215
ansvarsförbindelser, mkr	1 002	1 004	1 067	1 027	988
pensionsåtagande, mkr	1 163	1 181	1 279	1 248	1 203

Försäljning av Bo i Väsby AB

Under 2015 genomförde Upplands Väsby kommun en försäljning av Bo i Väsby AB:s fastighetsbestånd om 652 lägenheter. De fastigheter som avyttrades var Vilunda 28:22, Vilunda 28:25, Skälby 1:14, Skälby 1:312 och studentbostäderna som byggts på kommunens fastighet Nedra Runby 1:58.

Försäljningsprocessen inleddes med att ett informationsmaterial skickades ut till 35 tänkbara budgivare och 14 av dessa lämnade indikativa bud på bolaget. Efter genomgång och värdering av buden bjöds budgivarna bakom de fyra mest förmånliga buden in till separata möten med kommunen. Där fick budgivarna presentera sig och då med speciellt fokus på kommunens krav på långsiktighet, kapacitet för upprustning och förnyelse, plan för CSR-åtaganden och

inställning till nyproduktion i kommunen. Efter analys av presentationer framstod två bud som klart starkast utifrån uppställda krav och nivå. Dessa två företag erbjöds att genomföra en granskning av fastigheterna, räkenskaperna och bolaget i övrigt (så kallad due diligence).

Vartefter budgivarnas granskning fortskred blev det tydligt att Rikshem var den budgivare som kunde ge kommunen den mest fördelaktiga överenskommelsen både prismässigt och med beaktande av upp-

ställda krav från kommunen.

Slutförhandlingar inleddes och parterna kunde enas och underteckna aktieöverlåtelseavtalet den 11 maj. Kommunfullmäktige godkände försäljningen den 15 juni och tillträdet genomfördes som planerat den 18 augusti.

Under hösten uppfördes slutlig likvidavräkning som undertecknades av parterna 4 november och fastställdes att köpeskillingen blev 768,2 mkr.



Samhällsekonomisk utveckling

Världsekonomin präglas fortfarande av en återhämtningsfas efter finanskrisen och den efterföljande skuldskrisen. Låga räntor och expansiva finanspolitiska åtgärder i många länder bidrar till att utvecklingen överlag går i rätt riktning, även om det finns betydande ekonomiska och politiska risker.

Den stora osäkerheten kring Kinas framtida ekonomiska utveckling har utlöst börsfall som även spridit sig till andra länder i Asien. Flera tillväxtekonomier redovisar sjunkande tillväxt för 2015 och bland de stora länderna befinner sig både Ryssland och Brasilien i recession. Ryssland och andra oljeproducerande länder har drabbats hårt av det låga världsmarknadspriset på olja. Det låga oljepriset håller även tillbaka inflationen i många länder. USA är dragloket för världsekonomin och ett tecken på landets ekonomiska styrka är att Federal Reserve börjat höja styrräntan, något som inte hänt på nästan tio år. Landets allt starkare ekonomi och arbetsmarknad medför att det även fortsättningsvis driver världsekonomin framåt. Därtill kommer valet av ny president i november att medföra ett extra stort fokus på utvecklingen i USA under 2016.

I Europa är det framför allt Tyskland och Storbritannien som bidrar till ekonomisk utveckling medan exempelvis Grekland fortfarande har svårt att hämta sig från finanskrisens sviter. Den pågående flyktingkrisen, Storbritanniens krav på EU för att vara kvar i unionen och terrorism är frågor som sätter EU-samarbetet

på hårda prov. Rysslands agerande i Ukraina och allt fler länders inblandning i kriget i Syrien medför också att det finns betydande geopolitiska risker som kan påverka den ekonomiska utvecklingen för världsekonomin. Sammantaget befinner sig världsekonomin i en återhämtningsfas med hygglig tillväxt. Det finns dock både politiska och ekonomiska faktorer som riskerar att bli bakslag för den globala tillväxten.

Efter flera svåra år i finanskrisens kölvatten har den ekonomiska tillväxten i Sverige växlat upp. Konjunkturinstitutet (KI) har reviderat upp BNP-tillväxten från 3,4 till 3,8 procent för 2015. Det är en bred uppgång inom både konsumtion, investeringar och export som ligger bakom den starka tillväxtsiffran. Däremot ligger inflationen alltfjämt långt ifrån målet på 2,0 procent, trots att Riksbankens reporänta länge varit mycket låg och nu ligger på rekordlåga -0,50 procent.

En konsekvens av att Riksbanken ligger långt under inflationsmålet är att arbetsmarknadens parter har skilda uppfattningar om de ekonomiska förutsättningarna som gäller inför den stora avtalsrörelsen som sätter igång under våren 2016.

Under 2015 blev effekterna av krig och fattigdom i vår omvärld högst påtaglig även i Sverige. Migrationsverkets statistik visar att antalet asylsökande som sökte sig till Sverige

var rekordhøgt 2015, cirka 163 000. Det är en fördubbling mot den tidigare toppnoteringen från 2014. I början av 2016 har flyktingströmmen mattats betydligt och det kan förklaras av begränsningar i regelverket och att ID-kontroller införts.

Vinter och skärpta gränskontroller i andra europeiska länder är andra faktorer som minskat antalet asylsökande, i alla fall tillfälligt. De asylsökande bidrar till ökad konsumtion och ökad ekonomisk tillväxt i landet och på sikt också genom att öka både arbetskraften och sysselsättningen. Arbetslösheten inom denna grupp väntas dock bli hög och det beror på att utrikesfödda generellt sett har svårt att etablera sig på den svenska arbetsmarknaden.

Den dramatiska ökningen av antalet asylsökande till Sverige under 2015 visar vikten av att kommunen har hög handlingsberedskap och flexibilitet att kunna ställa om verksamheten efter rådande nationella angelägenheter och bestämmelser. En stor utmaning för kommunen är att integrera de nyanlända i samhället och det kräver åtgärder inom flera områden. Ett sådant område är tillgången på bostäder och därför blir bostadsbyggande även fortsättningsvis en central fråga för kommunen.

Parallellt behöver kommunen utöka kapaciteten i verksamheterna för flyktingmottagning och yrkesvägledning inom individ- och familjeomsorgen samt inom överförmyndaravdelningen och det behöver tillskapas fler platser inom förskola, grundskola och gymnasium.

10

effektivitet

Kommunalt finansierade tjänster ska utföras på ett effektivt sätt, med en hög kvalitet till en rimlig kostnad.

Sammantagen målnuppfyllelse MÅLET UPPFYLLS DELVIS

Upplands Väsby är en av landets mest kostnadseffektiva kommuner. Utmaningar finns fortfarande i grundskolan där kvalitetshöjningar behöver göras samt inom äldreomsorg och omsorg om funktionsnedsatta där kostnaderna är höga.

Nyckeltal	Målnuppfyllelse 2015	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Vad kostar verksamheten avvikelse från standardkostnad	●	-13,6	-13,8	●
Vad kostar verksamheten, IFO, ranking Stockholms län	●	19	21	●
Vad kostar verksamheten, boende LSS, ranking Stockholms län	●	11	15	●
Kostnad per betygspoäng, ranking Stockholms län	●	25	21	●
Kostnad för de elever som inte fullföljer gymnasiet, ranking Stockholms län	●	15	25	●

Färgen i kolumnen efter nyckeltalsnamnet anger graden av målnuppfyllelse. Grönt = målet uppfylls, gult = målet uppfylls delvis; rött = målet uppfylls ej. Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsbys resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsbys resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner i landet.

Kommunen är fortsatt kostnadseffektiv inom bland annat förskola, gymnasium och inom kulturområdet. För att bedöma effektiviteten fullt ut behöver kostnaderna ställas mot vilken kvalitet tjänsterna levererar. Nyckeltalet kostnad per betygspoäng visar att effektiviteten i grundskolan behöver höjas ytterligare.



Effektiv resursanvändning

Upplands Väsby är en av landets mest kostnadseffektiva kommuner. Det är en viktig faktor för att avgöra målnuppfyllelsen vad avser effektiviteten. Resultaten visar att kommunen totalt sett har låga kostnader jämfört med standardkostnaden. Variationen är stor mellan olika verksamheter. Kommunen är fortsatt kostnadseffektiv inom bland annat förskola, skolbarnomsorg, gymnasium samt på kulturområdet.

Inom individ- och familjeomsorg har ett gediget arbete genomförts för att få kontroll över kostnaderna. Det har gett positivt resultat som börjar synas vid jämförelser med andra. För särskilt boende har kommunen under flera år haft en hög kostnad per plats i jämförelse med andra kommuner. Införandet av LOV inom särskilt boende kommer att bidra till att kostnadsutvecklingen kan bromsas där. Ett arbete

pågår med att se över kostnaderna inom fler delar av vård- och omsorgsområdet. Värt att notera är också att kostnaderna för idrotts- och fritidsanläggningar är relativt höga.

För att bedöma effektiviteten fullt ut ska samtidigt kostnaderna ställas mot vilken kvalitet som tjänsterna levererar. Ett exempel är nyckeltalet kostnad per betygspoäng som på ett bra sätt fångar upp båda sidor av myntet. Vi kan dra slutsatsen att effektiviteten i grundskolan behöver höjas ytterligare. Betygsresultaten har höjts mot förra året så men samtidigt har resursförstärkningar också gjorts.

Ökad samordning

Koncernen har en gemensam finansfunktion och letar ständigt efter fler samordningsvinster mellan kommun och bolag och/eller samordning med andra kommuner. Nu



pågår ett arbete med att skapa en gemensam upphandlingsenhet i koncernen. Projektet ”Den nya verksamhetsvärlden” har i samverkan med Täby och Vaxholm arbetat bland annat med att ta fram gemensamma kvalitetsindikatorer för välfärdstjänster.

Ny systematik för risk och kontroll

Internkontroll utgör en del i kommunens ledningssystem för styrning och uppföljning av verksamheten. Både ekonomiadministrativa och verksamhetskontroller har under 2015 följts upp i enlighet med antagen plan.

En utvecklad modell för riskanalys har tagits fram med syfte att kontroller i högre grad ska ske inom områden med högst risk för skada. Modellen har införts under 2015 och tillämpas från och med 2016 års arbete med risk och kontroll. I detta arbete har ambitionen också varit att de utmaningar som identifierats i kommunens resultat- och målstyrning ska speglas i vilka risker som också kartlagts och värderats i riskanalysen. En annan nyhet är att arbetet med riskkartläggning kan medföra beslut om förebyggande åtgärder när risken anses väsentlig. Om genomförda kontroller påvisar brister fattas beslut om förbättrande åtgärder. Uppföljning av effekten av insatta åtgärder blir också en del av rapporteringen.

Nyckeltal	Resultat 2015	Resultat 2014	Jämförelse med andra
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	109 399	104 970	●
Kostnad förskola och skolbarnomsorg, kr/inskrivet barn	72 770	69 158	●
Kostnad per betygspoäng i åk. 9 i kommunala skolor, kr/betygs-poäng	396	370	●
Kostnad grundskola hemkommun, kr/elev	95 610	87 908	●
Kostnad grundskola inkl förskoleklass hemkommun, kr/elev	91 369	84 018	●
Kostnad i förhållande till andel som ej fått examen/studiebevis gymnasieskola, kr/elev	25 178	26 290	●
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	99 518	99 961	●
Nettokostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv	832	930	●
Nettokostnad bibliotek, kr/inv	322	314	●
Nettokostnad musik- och kulturskola, kr/inv	172	172	●
Nettokostnad fritidsgårdar, kr/inv	196	207	●
Nettokostnad idrotts- och fritidsanläggningar, kr/inv	1 216	1 246	●

Färgen i sista kolumnen anger hur Upplands Väsby's resultat rankas i jämförelse med andra kommuner. Grönt = Väsby's resultat är bland de 25 % bästa kommunerna, gult = bland 50 % i mitten, rött = bland de 25 % sämsta kommunerna. Jämförelsen görs här med samtliga kommuner som ingår i KKiK. De mått som inte ingår i KKiK baseras på räkningskapsammandraget, här görs jämförelsen med alla kommuner. Siffrorna presenteras med ett års eftersläpning.

Årets uppföljning visar att arbetet med internkontrollen behöver utvecklas och förtydligas kopplat till bland annat brand-

skyddsarbetet, dokument- och ärendehantering samt säkerhet.

En kommunkoncern med fokus på tillväxt

Ett viktigt ansvar för kommunen är att upprätthålla och stödja bostadsbyggande för såväl privata som kommunalägda aktörer. Flera bostadsprojekt inriktade på nybyggnation och förnyelse pågår. I detta uppdrag har kommunen verkat genom två helägda kommunala bostadsbolag, AB Väsbyhem och Bo i Väsby AB. Under året har Rikshem förvärvat Bo i Väsby AB och är tillsammans med övriga aktörer en del av samhällsutvecklingen i Väsby.

Väsbyhem har de senaste åren genomfört omfattande förnyelse och nyproduktion i kommunen. I Sigmaområdet är nyproduktion av fem byggnader som ersätter tidigare rivna hus på samma plats i sitt slutskede och sista inflyttning sker i januari 2016. På tidigare parkeringsyta vid Hammarbyvägen (Hasselbladen) byggs fem nya punkthus med sista inflyttning i april 2016. Totalt ger det 287 nya lägenheter.

Ytterligare ett projekt pågår längs med Holmvägen (Solvändan) och genomförs i bostadsrättsform, 83 lägenheter, där första etappen flyttade in under hösten 2015, resterande etapper blir färdiga för inflytt under 2016. Förnyelsen i Sigmaområdet är avklarad vilket innebär att totalt 1 700 lägenheter har upprustats när bostadsområdena Runby och Smedby inräknas.

Det omfattar cirka 2/3 av miljöprogramslägenheterna i Väsbyhems bostadsbestånd. Under 2015 har ett av de blå husen på Dragonvägen förnyats och ytterligare ett hus blir färdigrenoverat under 2016. Totalt har Väsbyhem uppfört 214 färdigställda och inflyttningssklara lägenheter under 2015.

Under kommande år fortsätter Väsbyhem att upprätthålla en hög nyproduktionstakt för att i möjligaste mån tillmötesgå behovet av bostäder i kommunen. Bland annat sker nyproduktion av över 400 lägenheter i flerfamiljshus och parhus i Eds Allé med preliminär första inflytt under 2017. I projektet Fyrklöverplanerar Väsbyhem att uppföra cirka 150 lägenheter med tänkbar byggstart 2017.

För 2016 beräknas Väsbyhem färdigställa över 150 lägenheter för inflytt och för de kommande fem åren prognostiseras en total produktionsvolym om cirka 1 000 lägenheter.

Kommunkoncernens resultat

En effekt av försäljningen av Bo i Väsby är att ingående eget kapital för det sålda bola-

get elimineras koncernresultatet. Med anledning av det är resultatet 2015 för kommunkoncernen 425,3 mkr (2014: 150,5 mkr). Utöver försäljningen av Bo i Väsby visar årets resultat att kommunkoncernen fortsätter det framgångsrika arbetet med att fokusera på kostnadseffektivisering och kvalitetsutveckling. Detta för att uppnå en långsiktig ekonomisk hållbar utveckling som tillväxtkommun.

Balansomslutningen är 5 284,9 mkr (2014: 4 997,0 mkr) och soliditeten är 56 % (2014: 52 %) eller 37 % (2014: 31 %) när ansvarsförbindelsen för pensioner räknas in.

AB Väsbyhem (koncern)

AB Väsbyhem förvärvar, säljer, äger, bygger, förvaltar och upplåter fastigheter och tomträtter med bostäder samt tillhörande kollektiva anordningar, affärs- och kontorslokaler och parkeringsplatser. Väsbyhem är liksom kommunen miljöcertifierade enligt den internationella standarden ISO 14001.

Företagets ägda och förvaltade bostads- och lokalyta uppgick vid årsskiftet till 322 081 kvm (2014: 307 961 kvm). Antalet lägenheter i beståndet var 4 389 st (2014: 4 199 st) och antalet lokaler 522 st (2014: 526 st). Antalet anställda uppgick vid årsskiftet till 62 personer (2014: 61 personer).

Väsbyhem har en egen bostadskö som per sista december innehåller 28 040 personer (2014: 28 855 personer). Cirka 38 % av dessa bor i kommunen (2014: 44 %). Inga uthyrningsbara bostadslägenheter var vakanta vid årsskiftet och efterfrågan på bostäder beräknas vara fortsatt stark under 2016.

Moderbolaget AB Väsbyhem har tre dotterbolag, Väsbyhem Fastighets AB, Väsbyhem Övra Runby AB och Väsbyhem Parkerings AB. Dessutom finns två dotterdotterbolag, varav det ena bolaget innehåller en fastighet som är föremål för ombildning och det andra bolaget ett antal byggrätter. Väsbyhems resultat för koncernen uppgick

till 44,9 mkr (2014: 122,2 mkr). Resultatförsämringen är en konsekvens av att ingen ombildning till bostadsrätter har genomförts till skillnad mot 2014. Soliditeten var vid årsskiftet 48,1 % (2014: 51,9 %).

Den externa upplåningen har ökat med anledning av omfattande nyproduktion och skulder till kreditinstitut uppgick totalt till 1 480,7 mkr (2014: 1 218 mkr). Balansomslutningen hamnade på 3 160 mkr (2014: 2 837 mkr).

Bo i Väsby AB (koncern)

Bo i Väsby AB bildades 13 mars 2012 genom en delning av Väsbyhem. Under 2015 har Bo i Väsby AB och dess dotterbolag Bo i Väsby Fastighets Holding AB sålts till Rikshem som tillträdde bolagen den 18 augusti.

Innan försäljningen förvärvade Upplands Väsby kommun entreprenaden för Odenslunda skola och AB Väsbyhem förvärvade 93 lägenheter (Trädgårdsvägen) från Bo i Väsby AB i syfte att slutföra påbörjad ombildning till bostadsrätter. Det beräknas ske under våren 2016. Bo i Väsby slutförde nyproduktion av 20 lägenheter i Carlslund under året.

Ej konsoliderade organisationer

Förutom AB Väsbyhem har Upplands Väsby kommun även inflyttande i fler organisationer. Från 2011 konsolideras inte Kommunalförbundet Brandkåren Attunda i kommunkoncernen.

Som ett led i utvecklingen av Väsby Entré förvärvade Upplands Väsby kommun bolaget **TMNS Fastighet AB** den 1 juli 2015. Bolaget innehåller byggnader belägna på en fastighet vid stationsområdet i kommunen. Bolaget har för liten omsättning (intäkter 1,1 mkr) för att konsolideras in i kommunkoncernen. Resultatet 2015 blev 0,0 mkr.

Kommunalförbundet Brandkåren

Attunda (ägarandel 16,6 %) bildades i maj 1997. Syftet med förbundet är att genom samverkan inom räddningstjänsten förstärka det förebyggande arbetet, öka effektiviteten i utryckningsverksamheten samt att minska kostnaderna. På uppdrag av medlemskommunerna kan brandkåren också hantera tillsyn/tillstånd för explosiva varor. Medlemskommuner 2015 var Knivsta, Järfälla, Sigtuna, Solentuna, Upplands-Bro och Upplands Väsby.

Söderhalls Renhållningsverk AB

(SÖRAB) (ägarandel 10 %) är ett regionalt avfallsbolag i norra Stockholms län som ägs av kommunerna Danderyd, Järfälla, Lidingö, Sollentuna, Solna, Stockholm, Sundbyberg, Täby, Upplands Väsby och Vallentuna.

Käppala (ägarandel 9,0 %) producerar rent vatten och näring. Syftet med förbundets verksamhet är att rena avloppsvatten för elva medlemskommuner norr om Stockholm. Förutom rent vatten i sjöar och åar ger reningsprocessen dessutom en bonus i form av användbara restprodukter – slam och biogas.

Norrvatten (ägarandel 7,3 %) är ett kommunalförbund som producerar och distribuerar dricksvatten av hög kvalitet till mer än en halv miljon människor i 14 medlemskommuner norr om Stockholm.

Stockholmsregionens Försäkring AB

(SRF) (ägarandel 3,6 %) bildades 2008. Medlemmar är 21 av kommunerna i Stockholms län. Sigtuna kommun är ny medlem från och med 2015. SRFs syfte är att i samarbete med kommunerna samordna upphandling och förvaltning av samlade försäkringslösningar på ett rationellt och kostnadseffektivt sätt.

SRF är ett aktivt verktyg och ett stöd för kommunal riskhantering med målet att på ett optimalt sätt minska skador, förluster och störningar och att skapa effektiva, trygga och säkra kommuner. Bolaget ska tillföra kommunerna ökad kompetens inom försäkringsområdet och vara en resurs inom riskhantering, skadeförebyggande och försäkring.

Världsljus AB (ägarandel 2,5 %) bildades 1994 i syfte att bedriva institutionsvård för barn, ungdomar och familjer med psykosociala problem. Över tiden har bolaget utvecklats till ett företag med ett brett utbud av vård-, behandlings- och rådgivningstjänster, som erbjuds socialtjänsten, skolan samt enskilda.

Världsljus ägs gemensamt av 25 kommuner i Stockholms län.

Kommuninvest i Sverige ansvarar för svenska kommuners och landstings samordnade upphandling av finansiering och ägs av 280 kommuner och landsting. Kommuninvest främjar finansverksamhet genom stabil och kostnadseffektiv finansiering, finansiell rådgivning, kunskapsutveckling och samverkan. Kommuninvest är kommunsektorns största kreditgivare och Sveriges sjätte största kreditinstitut. Upplands Väsby kommun är medlem i Kommuninvest sedan 2010.



Diagram 1: Soliditet

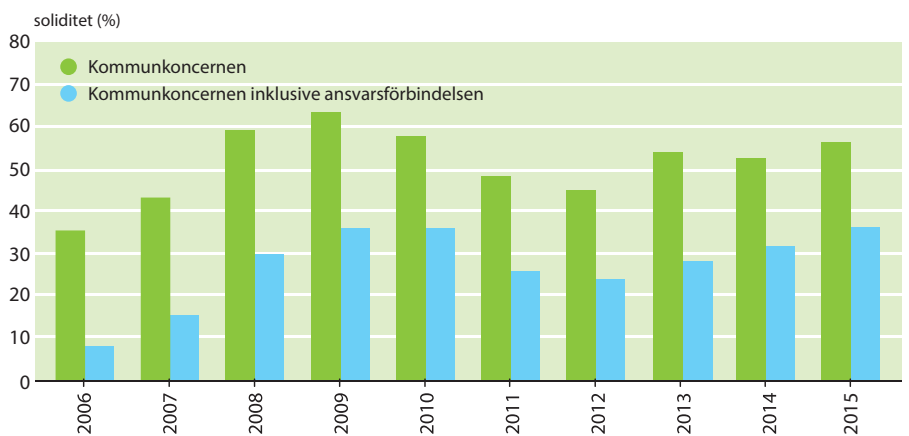
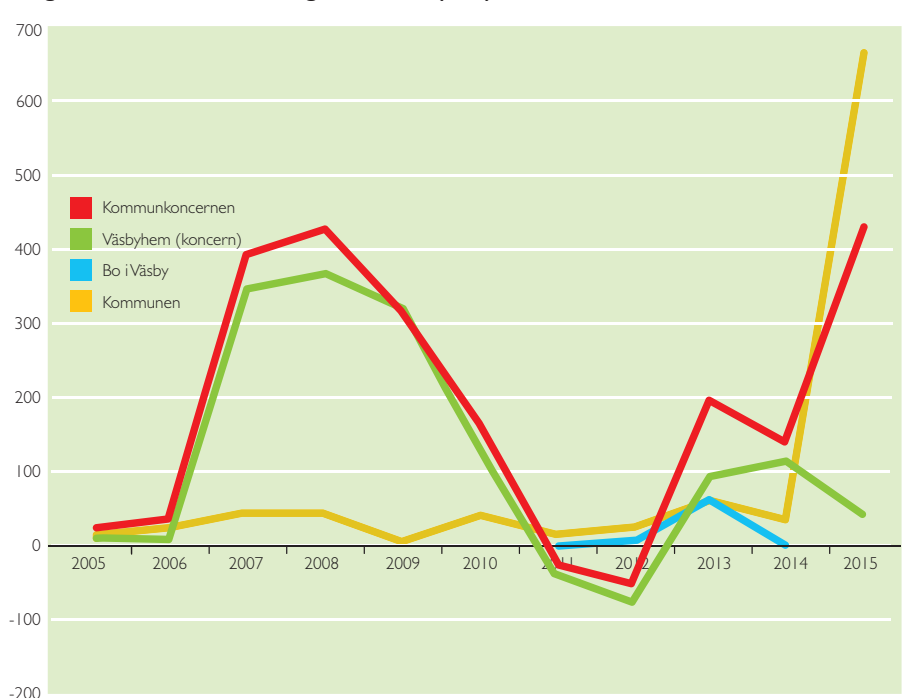


Diagram 2: Resultatutveckling koncernen (mkr)



Nämndernas ekonomi

Nämnderna har en ekonomi i balans och bidrar till det goda resultatet. Överskottet är 31,3 mkr, varav kommunstyrelsens särskilda medel utgör 13,1 mkr. Särskilt glädjande är att social- och äldre-nämnden vänt sitt tidigare negativa resultat till ett överskott om 6,2 mkr. Under året har kommunstyrelsen ansvarat för genomförande av en ny kommunorganisation för välfärdsnämnderna.

Kommunstyrelsen

Styrelsen redovisar ett positivt resultat om 15,5 mkr, varav 13,1 mkr avser särskilda medel. I dessa finns kostnader för avgångsvederlag, Väsby melodifestival, lokalkostnader för fritidsgården Vega samt 2 mkr för extra satsning på trygghetätgärder. Lägre kostnader för utredningar, personalvakanser och att projektmedel inte utnyttjats fullt ut ger ett överskott på 2,4 mkr.

Social- och äldre-nämnden

Nämnden visar ett sammanlagt överskott om 6,2 mkr, varav 5,1 mkr för individ- och familjeomsorgen som främst avser försörjningsstödet. Inom äldreomsorg och omsorg om funktionsnedsatta redovisas överskott 1,2 mkr. Volymavvikelse redovisas för hemtjänst med fler timmar än beräknat vilket påverkar nämndens resultat med -8,3 mkr samt för personlig assistans med -5,7 mkr. Överskott som balanserar nämndens ekonomi är lägre volymer inom bl. a. särskilt boende, boenden inom LSS och socialpsykiatri. Den kommunala utföraren redovisar underskott om -1,3 mkr, och avser uppstartskostnader för nya boenden.

Utbildningsnämnden

Nämnden har en ekonomi i balans. Det positiva resultatet om 2,3 mkr avser den kommunala utföraren inom gymnasieutbildning.

Större volymavvikelse redovisas inom nämndens ansvarsområden, vilket påverkar de ekonomiska resultaten för olika verksamheter. Inom grundskolan och grundsärskolan finns underskott om -13,4 mkr och avser fler elever och högre kostnader för särskilt stöd och avtalsplatser. Gymnasieskolan -5,8 mkr, förklaras av dyrare program, avtalsplatser samt tilläggsbidrag. Verksamheter som ger överskott till följd av lägre volymer är förskolan och gymnasiesärskolan. Vuxenutbildningen och svenska för invandrare visar

högre volymer men resultatet är positivt med anledning av ökade bidrag samt lägre kostnader än beräknat.

Teknik- och fastighetsutskottet

Det totala resultatet för teknik- och fastighetsutskottet är positivt 1,4 mkr. De affärsdrivande verksamheterna inom utskottets ansvarsområde (VA och avfall) visar överskott om 4 mkr. Resultatet för VA-verksamheten är 2,8 mkr och beror på lägre driftkostnader vilket ska täcka del av tidigare års förluster. Avfallsverksamheten har positivt resultat om 1,2 mkr som avser effekt av upphandling och entreprenadbyte för avfallshämtning av hushållsavfall respektive slam och fett. Avfallstaxan 2016 har anpassats till de nya entreprenadpriserna.

Inom fastighetsverksamheten redovisas underskott, -3,2 mkr, som beror på rivnings-

kostnader och lägre hyresintäkter. Övrig verksamhet som gator och vägar har ett överskott om 0,6 mkr.

Byggnadsnämnden

Nämnden redovisar ett överskott om 4,0 mkr och beror på personalvakanser, lägre konsultkostnader samt lägre kostnader för utveckling av verksamhetssystem.

Miljö och hälsoskyddsnämnden

Det positiva resultatet, 0,6 mkr, förklaras dels av ökade intäkter samt personalvakanser.

Allmänna utskottet – Stöd och process

Stöd och process tillhandahåller interna tjänster som IT, HR, ekonomi och upphandling, ärendehantering och kommunikation. Överskottet uppgår till 1,2 mkr och beror på vakanser och sjukskrivningar.

Tabell 1: Resultat per nämnd

Nämnd	Kommunersättning 2015	Resultat	Resultat 2014
Kommunstyrelse	109,6	2,4	-2,8
KS särskilda medel	18,6	13,1	10,3
Räddningstjänst	29,5	0,1	0,1
Revision	1,5	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	3,5	-0,2	0,0
Social- och äldre-nämnd	699,9	6,2	-23,9
<i>varav äldreomsorg och omsorg om funktionsnedsatta</i>	<i>542,7</i>	<i>1,2</i>	<i>-28,7</i>
<i>varav individ och familjeomsorg</i>	<i>157,2</i>	<i>5,0</i>	<i>4,8</i>
Nämnd för familjerätt	2,9	0,2	0,2
Kultur- och fritidsnämnd	96,4	0,0	1,5
Utbildningsnämnd	877,4	2,3	-4,2
Teknik och fastighetsutskott	62,2	1,4	6,5
Byggnadsnämnd	14,9	4,0	5,9
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	9,4	0,6	0,8
Styrelse för Väsby välfärd *	0,0	0,0	-4,5
Stöd och Process **	0,0	1,2	0,3
Summa nämnder	1 925,8	31,3	-9,8

Kommunersättning är skatteintäkter som finansierar nämndens verksamheter.

* Under 2015 infördes en ny organisation som innebär att välfärdsnämnderna har ett samlat ansvar för både kommunala och privata utförare. De kommunala utförarna inom Väsby välfärd ingår därmed i resp nämnds ansvarsområde, utbildningsnämnden, social- och äldre-nämnden samt kultur- och fritidsnämnden.

** Verksamheten är efterfråge- och intäktstyrd och erhåller interna prestationsersättningar. Stöd och Process är den interna organisationen som svarar för stödprocesser och system, bl.a ärendehantering, it, ekonomi, HR, kommunikation.



Tabell 2: Volymer

Nämnd/utskott	2015	2014
Social- och äldrenämnd, IFO		
Försörjningsstöd, hushåll/mån	204	256
Medelbistånd kr/hushåll/mån	8 137	8 396
Institutionsplac barn o unga, årspl	18,4	15,5
Familjehem, årsplatser	86,1	86,2
Institutionsplac vuxna, årspl	8,0	11,3
Teknik- och fastighetsutskott	2015	2014
Vägar, km	151	151
Gång- o cykelvägar, km	103	101
Lokalyta, m ²	164 000	158 629
– varav andel inhyrda lokaler	37 %	34 %
Såld vattenmängd/inv/mån, m ³	5,9	5,8
Hushållsavfall/inv, kg	235	238
Byggnadsnämnd	2015	2014
Antal bostäder enl detaljplan	1 242	1 352
Antal beslutade bygglov	291	301
Miljö- och hälsoskyddsnämnd	2015	2014
Antal inspektioner	521	650
Naturskolan, besökande barn	3 040	3 010

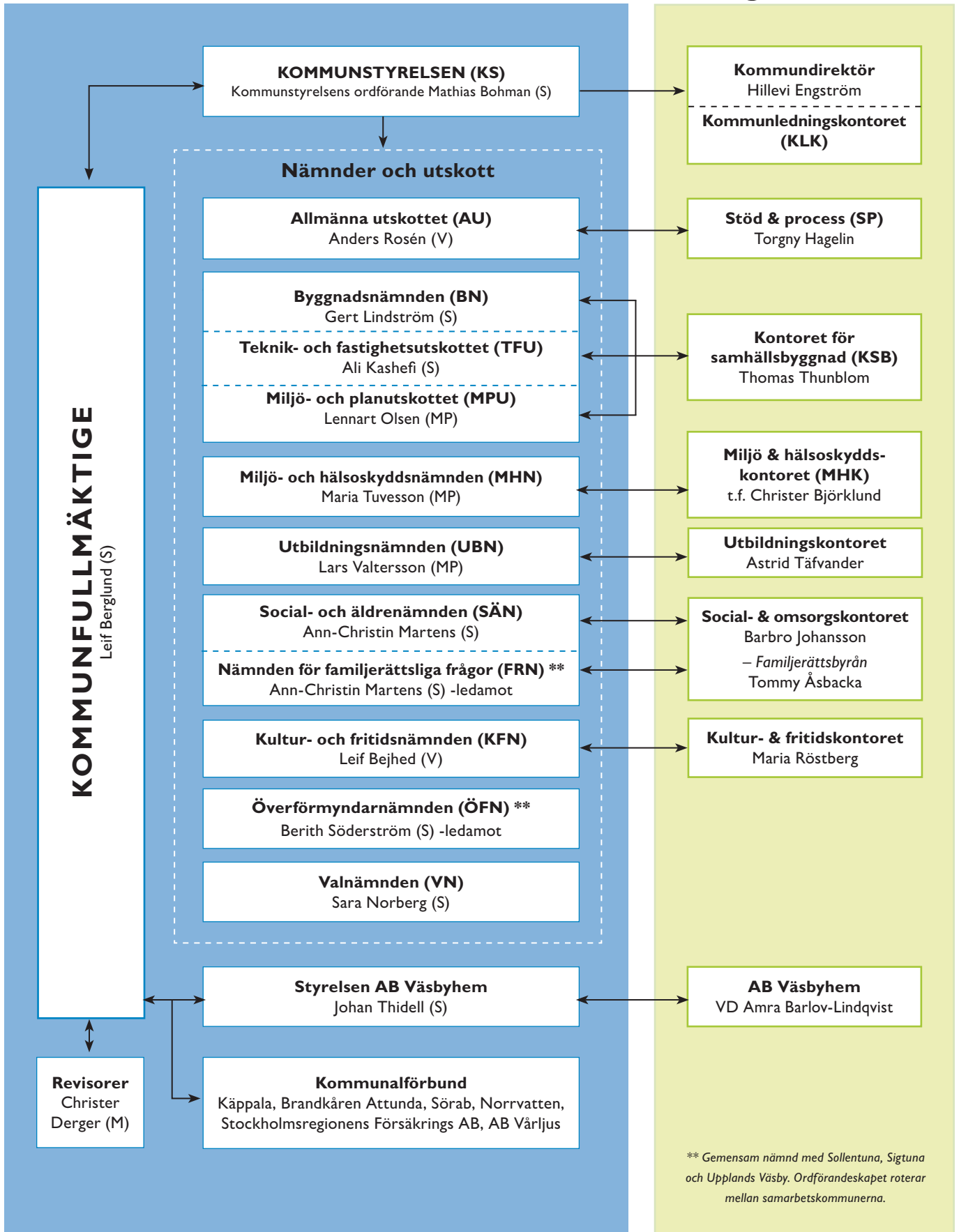
Tabell 3: Volymer

Nämnd/utskott	2015		2014	
	Totalt	varav kommunal utförare	Totalt	varav Väsby välfärd
Social- och äldrenämnd				
Hemtjänst, utförda timmar	217 000	–	220 000	–
Särskilt boende, årsplatser	212	110	206	97
Boende omsorg, årsplatser	188	90	188	91
Daglig verksamhet, årsplatser	171	157	147	147
Personlig assistans LSS, tim	47 000	46 219	56 150	19 123
Kultur- och fritidsnämnd				
Musikskola, elever	780	760	765	765
Bibliotek, utlån	188 035	188 035	201 610	201 610
Utbildningsnämnd				
Förskola 1–5 år, barn	2 345	565	2 296	568
Förskoleklass, elever	485	264	501	289
Grundskola*, elever	4 577	2 448	4 437	2 474
Gymnasium*, elever	1 491	374	1 521	381
Vuxenutbildning, årsstudiepl	490	–	483	–
Svenska för invandrare, antal betyg	373	–	299	–

* inklusive särskola

Politisk organisation

Tjänstemannaorganisation





En framåtblick

– skola, bostäder, trygghet och integration

Kommunen påverkas av utvecklingen i omvärlden. Under 2015 var det extra påtagligt när många människor som söker trygghet och bättre framtidsutsikter kom till Sverige. Kommunen har en viktig roll för att nyanlända ska få en bra start på livet i Upplands Väsby.

Vår vilja att ge nya väsbybor det stöd de behöver innebär på kort sikt att kommunen behöver arbeta på nya sätt och nyttja våra resurser mer effektivt samt prioritera i verksamheter och investeringar. Med en lyckad integration innebär det ökade antalet nya väsbybor att det blir fler som på sikt kan finansiera den gemensamma välfärden och utvecklingen av kommunens service.

I kommunen finns sedan tidigare ett stort fokus på utbildningsfrågor och bostadsbyggande. Den viktigaste utmaningen är att höja resultaten i skolan. Detta uttrycks genom blockövergripande satsningar med målet att alla elever ska nå målen och ges förutsättningar för maximalt lärande.

Kommunen ska fortsätta vara en pådrivare för ett hållbart byggande samt skapa förutsättningar för alla att delta i samhälls-

utvecklingen. Målsättningen är att öka byggtakten så att fler kan bosätta sig här och ta första klivet till en egen bostad.

Ett systematiskt kvalitetsarbete pågår i hela kommunkoncernen med målet om att bli Sveriges kvalitetskommun 2017. Hela kommunkoncernen är sedan 2010 miljöcertifierad enligt ISO 14001:2004. För att säkerställa kvalitet i välfärdstjänsterna, med mångfald och effektiv demokratisk styrning, behövs en ständig utveckling av ersättningsmodeller och prioriteringar i tjänsteutbudet.

Vid förändrade krav från väsbyborna ska anpassningar vara långsiktigt hållbara. De snabba förändringar som sker i världsekonomin medför att det är viktigt att ha en god handlingsberedskap. Upplands Väsby kommun ska stå rustad med en stabil ekonomi, effektiva verksamheter, buffertar för att möta oförutsedda händelser och konjunkturförändringar samt budgetdisciplin.

Ett särskilt fokusområde för kostnadseffektivisering är att ta vara på digitaliseringsmöjligheter. Inom hela välfärdsområdet pågår det omfattande förändringar till följd av utveckling och implementering av ny teknik. Digitaliseringen ger en möjlighet att

möta en stark befolkningsutveckling och samtidigt sänka kostnadsnivån eller bibehålla kostnadsnivån och höja kvaliteten i välfärdstjänsterna. Det är en förutsättning att även Upplands Väsby deltar i denna utveckling.

Även om mycket pekar på en stabil ekonomisk utveckling så kommer den demografiska utvecklingen innebära utmaningar de närmaste åren då, åtminstone inledningsvis, kostnaderna för välfärdstjänsterna bedöms öka snabbare än skatteintäkterna. Det innebär att fortsatta prioriteringar krävs för att säkerställa välfärdstjänsterna och samhällsutvecklingen i en omvärld präglad av snabba ekonomiska förändringar.

Sammanfattningsvis är arbetet med skolan, bostäder, trygghet och integration de prioriterade utmaningarna de närmaste åren. De största riskerna för att inte klara av dessa utmaningar är det ökade behovet av utbildad personal samt att snabbt och kostnadseffektivt kunna erbjuda ändamålsenliga verksamhetslokaler där kapaciteten behöver höjas. God ekonomisk hushållning och kommunens ledningssystem måste vara vägledande i arbetet.

Finansiella rapporter och tilläggsupplysningar

RESULTATRÄKNING (mkr)

	Not	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
Verksamhetens intäkter	1	1 233,3	898,9	481,6	456,1
Verksamhetens kostnader	2	-2 510,4	-2 449,7	-2 334,2	-2 243,5
Avskrivningar och nedskrivningar	3	-241,3	-150,0	-178,1	-73,0
Verksamhetens nettokostnad		-1 518,4	-1 700,8	-2 030,7	-1 860,4
Skatteintäkter	4	1 754,2	1 647,9	1 754,2	1 647,9
"Bidrag och avgifter i utjämningsystemen och generella bidrag"	5	227,7	250,4	227,7	250,4
Finansiella intäkter	6	11,0	6,9	722,0	7,4
Finansiella kostnader	7	-49,2	-53,9	-10,7	-10,9
Delsumma skatteintäkter och finansnetto		1 943,7	1 851,3	2 693,2	1 894,8
ÅRETS RESULTAT	8	425,3	150,5	662,5	34,4

KASSAFLÖDESANALYS (mkr)

	Not	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		425,3	150,5	662,5	34,4
Justering för av- och nedskrivningar	3	241,3	150,0	178,1	73,0
Justering för gjorda avsättningar	23	-5,8	8,7	-5,8	9,0
Justering för uppskjuten skatt		1,3	-1,8	0,0	0,0
Justering för realisationsresultat	9	-481,6	-35,9	-756,8	-20,9
Justering för övriga ej likvidpåverkande		-1,8	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning förråd och varulager	10	-9,5	-15,4	-9,5	-15,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-23,8	-10,7	-15,4	13,6
Ökning/minskning kortfristiga skulder		27,4	87,2	24,5	73,0
Medel från den löpande verksamheten		172,8	332,6	77,6	166,7
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	16,17	-713,6	-534,0	-234,1	-208,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	11	1,7	67,2	1,7	23,7
Investering i finansiella anläggningstillgångar	12	-55,5	0,0	-55,5	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	13	705,0	0,0	763,8	0,0
Medel från investeringsverksamheten		-62,4	-466,8	475,9	-184,9
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	14	269,4	128,0	6,6	40,8
Amortering av långfristiga skulder	15	-303,8	-3,5	-303,8	-3,5
Ökning långfristiga fordringar		0,0	0,6	0,0	0,0
Medel från finansieringsverksamheten		-34,4	125,1	-297,2	37,3
Årets kassaflöde		76,0	-9,6	256,3	19,1
Likvida medel vid årets början		315,0	324,1	114,9	95,8
Likvida medel vid årets slut		391,0	315,0	371,2	114,9

BALANSRÄKNING (mkr)

	Not	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	16	4 557,7	4 297,3	1 464,9	1 423,8
Maskiner och inventarier	17	52,1	72,7	48,2	69,5
Finansiella anläggningstillgångar	18	70,0	7,6	190,3	137,7
Summa anläggningstillgångar		4 679,8	4 377,6	1 703,4	1 631,0
Omsättningstillgångar					
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	19	36,7	108,3	36,7	108,3
Kortfristiga fordringar	20	177,4	196,2	181,3	165,9
Kassa och bank	21	391,0	315,0	371,2	114,9
Summa omsättningstillgångar		605,1	619,5	589,2	389,1
Summa tillgångar		5 284,9	4 997,0	2 292,6	2 020,1
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
Årets resultat		425,3	150,5	662,5	34,4
Övrigt eget kapital		2 516,8	2 445,6	828,2	873,2
Summa eget kapital	22	2 942,1	2 596,1	1 490,7	907,6
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	23	215,2	221,0	214,7	220,5
Övriga avsättningar	24	40,5	28,4	85,9	85,9
Summa avsättningar		255,7	249,4	300,6	306,4
Skulder					
Långfristiga skulder	25	1 573,6	1 610,3	91,3	420,6
Kortfristiga skulder	26	513,5	541,3	410,0	385,5
Summa skulder		2 087,1	2 151,5	501,3	806,1
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		5 284,9	4 997,0	2 292,6	2 020,1
Poster inom linjen/ansvarförbindelser					
Borgensåtaganden	27	8,5	8,7	1 488,5	1 188,7
Garantiförbindelser		94,7	95,3	94,7	95,3
Övrig ansvarförbindelse		0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsförpliktelser äldre än 1998		781,8	820,3	781,8	820,3
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser äldre än 1998		189,6	199,0	189,6	199,0
Pensionsförpliktelser förtroendevalda		13,0	5,9	13,0	5,9
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser förtroendevalda		3,2	1,4	3,2	1,4
Leasing	28				
Soliditet					
Soliditet		56%	52%	65%	45%
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser		37%	31%	22%	-6%

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning, rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR), såvida inget annat anges.

KORRIGERING FRÅN TIDIGARE ÅR

AB Väsbyhem har under 2015 upptäckt felaktigheter för 2014. Den första är en klassificering mellan mark och pågående arbeten och den är korrigerad i balansräkningen med 9,3 mkr. Den andra är uppskjuten skatt som är felräknad för 2014, felet har korrigerats genom att bokning mot eget kapital och påverkar 2014 års resultat och balansräkning med 7,6 mkr.

JÄMFÖRELSESTÖRANDE POSTER

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och som uppgår till ett väsentligt belopp.

SKATTEINTÄKTER

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation nr 4.2 från RKR.

ÖVRIGA INTÄKTER

Vatten- och avloppsverksamheten samt avfallshanteringen ingår i kommunens samlade verksamhet. En särredovisning upprättas över verksamheterna. Resultatet bokförs mot eget kapital.

PERSONALKOSTNADER

Kommunen redovisar semesterlöne- och övertidsskulden som en kortfristig skuld. Även upplupen skuld för timavlönade under december redovisas som en kortfristig skuld.

AVSKRIVNINGAR

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet.

Kommuns avskrivningstider fram till och med 2015 överensstämmer i allt väsentligt med tabellen enligt nedan. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbete görs inga avskrivningar. Avskrivningstiderna fastställs med utgångspunkt från RKR:s skrift om avskrivningar med en egen bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandetid.

Avskrivningstider	År
Va-anläggningar	25–50
Markanläggningar	33
Byggnader	20–33
Anläggningar, maskiner och inventarier	5–20
It-inventarier	3–5

KOMPONENTAVSKRIVNING

Under 2015 har samtliga objekt i anläggningsregistret avseende byggnader, gator och vägar och va-anläggningars restvärde per 2015-12-31 indelats i komponenter med nya avskrivningstider.

Anskaffningsvärdena för byggnaderna har omräknats som om komponentavskrivning tillämpats även tidigare vilket har resulterat i en nedskrivning i bokslut 2015 direkt mot eget kapital. Nedan redovisas avskrivningstiderna i nya metoden.

Väggroppen bedöms ha en obestämbar livslängd och utgör 80 % av investeringen. Till följd av det kommer 80 % av gatu-kostnads-ersättningen att intäktsföras och 20 % periodiseras över investeringens livslängd. Ersättningar från tidigare år har omräk-

nats och bokats om från långfristiga skulder till eget kapital i bokslut 2015.

Anläggningar

Byggnader	10–60 år
Hyresgästpassningar	kontraktstid
Mark	ingen avskrivning
Gator och vägar	8–60 år
Väggropp	ingen avskrivning
Vatten och avlopp	10–50 år
Maskiner och inventarier	3–20 år
Konst	ingen avskrivning
Pågående arbeten	ingen avskrivning

Avskrivningstider

GRÄNSDRAGNING MELLAN KOSTNAD OCH INVESTERING

Som investering avses anskaffning av tillgång med en viss varaktighet, 3 år eller längre, och ett visst anskaffningsvärde, minst ett halvt basbelopp.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångarna är upptagna till anskaffningsvärdet minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

LÅNEKOSTNADER

Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden, det vill säga kostnaderna belastar resultatet för den period de hänförs till och inräknas inte i tillgångarnas anskaffningsvärde.

LEASING

Tilläggsupplysning till leasing avser hyresavtal till och med 2015 och andra avtal som ingåtts före 2015. Leasingavtal med baspris/restvärde som startats under 2015 och med en avtalstid överstigande 3 år klassificeras som finansiella avtal och har redovisats i balansräkningen. Hyresavtalen kommer att ses över under 2016.

PENSIONER

Intjänade pensionsförmåner redovisas som avsättning respektive kortfristig skuld (avgiftsbestämda delen) i balansräkningen. Pensionsförmåner intjänade före 1998 och ej infriade visstidspensioner redovisas som en ansvarsförbindelse. Beräkningen av pensionsförmånerna är utförda av Skandia och följer Sveriges kommuner och Landstings "Riktlinjer för beräkning av pensions-skuld – RIPS07".

TILLGÅNGAR OCH SKULDER

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

AVSÄTTNINGAR

Avsättning är en skuld som är oviss vad gäller förfallotidpunkt eller belopp.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvs-metoden med proportionell konsolidering. I koncernredovisningen ingår endast AB Väsbyhem då dotterbolaget Bo i Väsby AB såldes i augusti 2015. Interna mellanhavanden av väsentlig betydelse har eliminerats.

Under året har kommunen förvärvat bolaget TMNS AB. Dotterbolaget har inte konsoliderats i den sammanställda redovisning med hänvisning till undantagsreglerna RKR 8.2. Aktier i dotterbolaget hänförligt till TMNS AB har därför klassificerats som mark i den sammanställda redovisningen.

Noter – koncern och kommun

RESULTATRÄKNING (mkr)

	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
I. Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	22,2	40,6	16,7	14,5
Taxor och avgifter	139,4	140,5	149,9	151,4
Hyror och arrenden	448,3	490,1	89,7	89,2
Bidrag	178,0	136,2	184,0	143,2
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	8,3	-3,9	39,3	36,1
Exploateringsintäkter	0,0	8,4	0,0	8,4
Realisationsvinster	436,7	86,7	1,6	12,4
Försäkringsersättningar	0,4	0,5	0,4	0,5
Övriga intäkter	0,0	-0,2	0,0	0,4
Summa verksamhetens intäkter	1 233,3	898,9	481,6	456,1
2. Verksamhetens kostnader	2015	2014	2015	2014
Löner och social avgifter	-752,9	-718,6	-711,5	-677,8
Pensionskostnader	-86,5	-94,1	-82,7	-91,2
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-9,2	-28,5	-9,2	-9,9
Bränsle, energi och vatten	-76,3	-85,9	-36,7	-41,0
Köp av huvudverksamhet	-1 089,4	-1 026,1	-1 089,4	-1 026,1
Lokaler och markhyror, se även not 28	-76,3	-72,7	-92,0	-90,2
Övriga tjänster	-296,4	-285,7	-225,4	-218,3
Lämnade bidrag	-61,1	-66,0	-61,7	-66,6
Övriga kostnader	-62,3	-72,1	-25,6	-22,4
Summa verksamhetens kostnader	-2 510,4	-2 449,7	-2 334,2	-2 243,5
3. Avskrivningar och nedskrivningar	2015	2014	2015	2014
Avskrivning byggnader och anläggningar	-117,6	-119,9	-59,3	-57,6
Avskrivning maskiner och inventarier	-14,3	-14,3	-12,3	-12,2
Nedskrivningar	-109,4	-15,8	-106,5	-3,2
Summa avskrivningar	-241,3	-150,0	-178,1	-73,0
4. Skatteintäkter	2015	2014	2015	2014
Preliminär kommunalskatt	1 755,6	1 652,0	1 755,6	1 652,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	1,8	0,3	1,8	0,3
Slutavräkningsdifferens föregående år	-3,2	-4,4	-3,2	-4,4
Summa skatteintäkter	1 754,2	1 647,9	1 754,2	1 647,9
5. Generella statsbidrag och utjämning	2015	2014	2015	2014
Inkomstutjämningsbidrag	149,6	142,0	149,6	142,0
Strukturbidrag	4,3	4,3	4,3	4,3
Införandebidrag	13,4	30,8	13,4	30,8
Regleringsbidrag	0,0	9,6	0,0	9,6
Bidrag för LSS-utjämning	17,5	8,7	17,5	8,7
Kommunal fastighetsavgift	60,0	57,9	60,0	57,9
Kompensation höjda sociala avgifter unga 2015	3,2	0,0	3,2	0,0
Bidrag flyktingsituationen 1)	1,5	0,0	1,5	0,0
Regleringsavgift	-1,6	0,0	-1,6	0,0
Kostnadsutjämningsavgift	-20,2	-2,9	-20,2	-2,9
Summa generella statsbidrag och utjämning	227,7	250,4	227,7	250,4
6. Finansiella intäkter	2015	2014	2015	2014
Utdelningar på aktier och andelar	0,1	0,2	1,6	2,0
Försäljning av finansiella tillgångar 2)	5,2	0,0	715,5	0,0
Ränteintäkter	1,2	2,6	0,4	1,3
Borgensavgift	4,5	4,0	4,5	4,0
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,1	0,0	0,1
Summa	11,0	6,9	722,0	7,4

1) Engångsmedel enligt regeringsbeslut med anledning av flyktingsituationen uppgår till 19,5 mkr och har periodiserats med en jämn fördelning fr.o.m. december 2015.

2) Kommunen har sålt dotterbolaget Bo i Väsby AB för 768,8 mkr och haft kostnader för 53,4 mkr, varav 5,2 mkr klassificerats som räntekostnader. Reavinsten är 710,3 mkr.

	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
7. Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-47,3	-50,7	-8,8	-7,7
Ränta på pensionsavsättningar	-1,5	-2,9	-1,5	-2,9
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	-0,4	-0,3	-0,4	-0,3
Summa	-49,2	-53,9	-10,7	-10,9
8. Jämförelsestörande poster	2015	2014	2015	2014
Realisationsvinst exploateringsområden	0,0	5,1	0,0	5,1
Reavinst försäljning tomträtter	0,0	3,3	0,0	3,3
AFA avgiftsbefrielseförsäkring	11,8	0,0	11,8	0,0
Reavinst försäljning fastigheter	1,6	12,4	1,6	12,4
Summa inom verksamhetens intäkter	13,4	20,8	13,4	20,8
Nedskrivning övriga anläggningstillgångar	-2,5	0,0	-2,5	0,0
Nedskrivning på grund av införande av komponentavskrivning	-26,1	0,0	-26,1	0,0
Nedskrivning av pågående arbete, exploateringsområden och övrigt	-81,1	-2,8	-81,1	-2,8
Brandskyddsarbete	0,0	-4,4	0,0	-4,4
Summa inom verksamhetens kostnader	-109,7	-7,2	-109,7	-7,2
Summa verksamhetens kostnader och intäkter	-96,3	13,6	-96,3	13,6
Vinst försäljning dotterbolag	377,9	0,1	710,3	0,1
Summa jämförelsestörande poster	281,6	13,7	614,0	13,7
KASSAFLÖDESANALYS (mkr)				
9. Justering för realisationsresultat	2015	2014	2015	2014
Realisationsresultat avslutning av exploateringsområden	0,0	-5,1	0,0	-5,1
Realisationsresultat försäljning finansiella anläggningstillgångar	-479,9	-0,1	-755,1	-0,1
Realisationsresultat tomträttsförsäljning	0,0	-3,3	0,0	-3,3
Realisationsresultat fastighetsförsäljning	-1,7	-27,4	-1,7	-12,4
Summa	-481,6	-35,9	-756,8	-20,9
10. Ökning/minskning förråd och varulager	2015	2014	2015	2014
Exploateringsfastighet – tomten Vilunda gymnasium	77,7	-3,6	77,7	-3,6
Pågående arbete	-87,2	-11,8	-87,2	-11,8
Summa	-9,5	-15,4	-9,5	-15,4
11. Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2015	2014	2015	2014
Försäljning av fastigheter	1,7	67,0	1,7	23,5
Försäljning av maskiner och inventarier	0,0	0,2	0,0	0,2
Summa	1,7	67,2	1,7	23,7
12. Investering i finansiella anläggningstillgångar	2015	2014	2015	2014
Andelar i Kommuninvest ekonomiskförening	-24,4	0,0	-24,4	0,0
Köp av aktier	-23,7	0,0	-23,7	0,0
Långfristig fordran	-7,4	0,0	-7,4	0,0
Summa	-55,5	0,0	-55,5	0,0
13. Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	2015	2014	2015	2014
Försäljning av aktier och obligationer	705,0	0,0	763,8	0,0
Summa	705,0	0,0	763,8	0,0
14. Nyupptagna lån	2015	2014	2015	2014
Lån i banker och kreditinstitut	262,8	87,2	0,0	0,0
Förutbetalda gatukostnadsersättning	0,0	32,8	0,0	32,8
Förutbetalda va-anslutningsavgifter	6,6	6,4	6,6	6,4
Förutbetalda investeringsbidrag	0,0	1,6	0,0	1,6
Summa	269,4	128,0	6,6	40,8
15. Amortering av långfristiga skulder	2015	2014	2015	2014
Lån i banker och kreditinstitut	-300,0	0,0	-300,0	0,0
Periodisering förutbetalda gatukostnadsersättning	-1,4	-1,4	-1,4	-1,4
Periodisering förutbetalda va-anslutningsavgifter	-2,2	-2,0	-2,2	-2,0
Periodisering förutbetalda investeringsbidrag	-0,2	-0,1	-0,2	-0,1
Summa	-303,8	-3,5	-303,8	-3,5

BALANSRÄKNING (mkr)

	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
I6. Mark, byggnader och tekniska anläggningar inkl pågående arbete				
Mark	240,5	214,1	19,7	19,7
Verksamhetsfastigheter	3 066,9	2 942,0	445,2	580,7
Anläggningar för affärsverksamhet	203,4	206,9	206,9	211,4
Publika fastigheter	393,5	351,0	393,5	351,0
Fastigheter för annan verksamhet	75,9	101,3	75,9	101,3
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar exkl pågående arbete	3 980,2	3 815,3	1 141,2	1 264,1
Pågående ny-, till- och ombyggnad	577,5	482,0	323,7	159,7
Summa pågående ny-, till- och ombyggnad	577,5	482,0	323,7	159,7
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar inkl pågående arbete	4 557,7	4 297,3	1 464,9	1 423,8
Mark, byggnader och tekniska anläggningar exkl pågående arbete				
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	5 299,9	5 176,2	1 987,1	1 940,3
Slutredovisning av investeringar	664,8	196,1	63,9	103,1
Nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning/utrangering	-340,3	-98,6	-0,8	-55,4
Effekter av K3 i dotterbolag	0,0	27,1	0,0	0,0
Omföring till maskiner och inventarier	1,4	-0,9	1,4	-0,9
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	5 625,8	5 299,9	2 051,6	1 987,1
<i>Ingående avskrivningar</i>	-1 484,6	-1 392,0	-723,0	-696,4
Årets avskrivningar	-117,6	-120,2	-59,3	-58,1
Nedskrivning 1)	-128,7	-16,1	-128,7	0,0
Försäljning/utrangering	85,3	43,3	0,5	31,1
Omföring till maskiner och inventarier	0,0	0,4	0,0	0,4
<i>Utgående avskrivningar</i>	-1 645,6	-1 484,6	-910,5	-723,0
Summa	3 980,2	3 815,3	1 141,1	1 264,1
Pågående ny- till- och ombyggnad				
<i>Ingående värde</i>	482,0	182,9	159,7	97,0
Årets anskaffningar	709,6	548,4	234,1	208,6
Årets gatukostnadsersättningar	-6,2	-32,8	-6,2	-32,8
Årets investeringsbidrag	0,0	-1,6	0,0	-1,6
Slutredovisning av investeringar	-523,5	-220,9	-63,9	-111,5
- varav årets gatukostnadsersättningar	0,0	1,9	0,0	1,9
- varav årets investeringsbidrag	0,0	1,3	0,0	1,3
Försäljningar	-84,4	0,0	0,0	0,0
Nedskrivningar	0,0	6,0	0,0	0,0
<i>Utgående värde</i>	577,5	482,0	323,7	159,7
Summa	577,5	482,0	323,7	159,7
I7. Maskiner och inventarier	2015	2014	2015	2014
Maskiner och inventarier	46,4	58,5	42,5	55,5
Förbättringsutgifter på fastigheter ej ägda av kommunen	5,7	14,2	5,7	14,0
Summa maskiner och inventarier	52,1	72,7	48,2	69,5
Maskiner och inventarier				
<i>Ingående anskaffningsvärde</i>	177,0	165,8	155,8	146,1
Slutredovisning av investeringar	3,1	13,7	0,0	11,7
Försäljning/utrangering	-8,3	-3,3	-6,2	-2,8
Nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasing	1,0	0,0	1,0	0,0
Omfört från anläggningstillgångar	-1,4	0,8	-1,4	0,8
<i>Utgående anskaffningsvärde</i>	171,4	177,0	149,2	155,8
<i>Ingående avskrivningar</i>	-104,3	-92,7	-86,3	-76,5
Årets avskrivningar	-10,8	-14,5	-12,3	-12,2
Försäljning/utrangering	2,2	3,3	4,0	2,8
Nedskrivning 2)	-6,4	0,0	-6,4	0,0
Omfört från anläggningstillgångar	0,0	-0,4	0,0	-0,4
<i>Utgående avskrivningar</i>	-119,3	-104,3	-101,0	-86,3
Summa maskiner och inventarier	52,1	72,7	48,2	69,5

1) Nedskrivning av kommunens fastigheter direkt mot eget kapital har gjorts med 110 mkr på bokslutsdagen med anledning av övergång till komponentavskrivning.

2) Nedskrivningar direkt mot eget kapital med 2,6 mkr med anledning av övergång till komponentavskrivning.

	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
18. Finansiella anläggningstillgångar				
AB Väsbyhem	0,0	0,0	126,2	126,2
Bo i Väsby AB	0,0	0,0	0,0	3,8
TMNS AB	0,0	0,0	24,7	0,0
Vårlyjus AB	0,3	0,3	0,3	0,3
Söderhalls Renhållnings AB	0,8	0,8	0,8	0,8
Stockholmregionens Försäkrings AB	3,8	3,8	3,8	3,8
Kommuninvest ekonomisk förening	25,3	1,0	26,2	1,9
Obligationer ¹⁾	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktier och andelar	0,0	0,0	0,0	0,0
Delsumma aktier och andelar	30,2	5,9	182,0	136,8
Bostadsrätter	0,9	0,9	0,9	0,9
Övriga långfristiga fordringar	38,9	0,8	7,4	0,0
Delsumma långfristiga fordringar	39,8	1,7	8,3	0,9
Summa	70,0	7,6	190,3	137,7
19. Lager och exploateringsfastigheter	2015	2014	2015	2014
Exploatering kvarteret Messingen	0,0	77,7	0,0	77,7
Pågående arbete – exploatering	36,7	30,6	36,7	30,6
Summa	36,7	108,3	36,7	108,3
Pågående arbete – exploatering				
Ingående värde	30,6	16,5	30,6	16,5
Årets anskaffningar	9,4	18,1	9,4	18,1
Årets försäljningar	0,0	-6,2	0,0	-6,2
Nedskrivning av pågående arbete, exploateringsområden	-3,3	-2,8	-3,3	-2,8
Realisationsvinst från avslutning av exploateringsområden	0,0	5,0	0,0	5,0
Summa	36,7	30,6	36,7	30,6
20. Kortfristiga fordringar	2015	2014	2015	2014
Kundfordringar	25,3	55,0	36,8	66,4
Statsbidragsfordringar	2,9	2,8	2,9	2,8
Skattefordringar	6,5	5,6	0,0	0,0
Övriga kortfristiga fordringar	32,1	53,8	32,1	20,3
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	110,6	79,0	109,5	76,4
Summa	177,4	196,2	181,3	165,9
21. Kassa och bank	2015	2014	2015	2014
Kassa och bank	391,0	315,0	371,2	114,9
Summa	391,0	315,0	371,2	114,9
22. Eget kapital	2015	2014	2015	2014
Skattefinansierad verksamhet				
Ingående balans	906,2	877,4	906,2	877,4
Direktbokning eget kapital 1)	-79,4	0,0	-79,4	0,0
Årets resultat	658,5	28,8	658,5	28,8
Utgående balans	1 485,3	906,2	1 485,3	906,2
Affärsdrivande verksamhet				
Ingående balans	1 414,8	1 546,0	1,4	-4,2
Direktbokning eget kapital effekt av K3 i dotterbolag	0,0	21,2	0,0	0,0
Direktbokning eget kapital	275,2	1,0	0,0	0,0
Årets resultat 2)	-233,2	121,7	4,0	5,6
Summa affärsdrivande verksamhet 3)	1 456,8	1 689,9	5,4	1,4
Summa eget kapital	2 942,1	2 596,1	1 490,7	907,6
Öronmärkning av eget kapital. Pensioner				
Reserverat för pensioner i bokslut 2007	10,0	10,0	10,0	10,0
Reserverat för pensioner i bokslut 2008	10,0	10,0	10,0	10,0
Summa öronmärkt eget kapital för pensioner 4)	20,0	20,0	20,0	20,0
Årets resultat enligt balanskravet				
Årets resultat, förändring av eget kapital	425,3	150,5	662,5	34,4
Avgår realisationsvinster från försäljning av fastigheter	-1,7	-12,4	-1,7	-12,4
Avgår realisationsvinster från försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-377,9	0,0	-710,3	0,0
Summa	45,7	138,1	-49,5	22,0

1) Direktbokning mot eget kapital med anledning av komponentavskrivning

2) Kommunen: Årets resultat fördelat per verksamhetsgren för den affärsdrivande verksamheten: vatten och avlopp 2,8 mkr, avfallshantering 1,2 mkr.

3) Kommunen: Eget kapital fördelat per verksamhetsgren för den affärsdrivande verksamheten: vatten och avlopp -5,4 mkr (-8,2 mkr) och avfallshantering 10,8 mkr (9,6 mkr).

4) Avser avsättning för pensioner utöver individuell del.

	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
23. Avsättning för pensioner				
Specifikation – Avsatt till pensioner				
Förmånsbestämd ålderspension	145,4	170,1	144,9	169,6
Förmånsbestämd ålderspension, förtroendevalda	24,6	5,4	24,6	5,4
Pension till efterlevande	2,4	1,1	2,4	1,1
Visstidspensioner	0,9	1,3	0,9	1,3
Löneskatt	41,9	43,1	41,9	43,1
Summa	215,2	221,0	214,7	220,5
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	221,0	212,4	220,5	211,5
Årets utbetalningar	-6,4	-6,1	-6,4	-5,7
Nyintjämd pension	11,0	11,6	11,0	11,6
Ränte- och basbeloppsuppräknig	-0,1	2,3	-0,1	2,3
Övrig post	-10,5	-1,0	-10,5	-1,0
Förändring löneskatt	0,2	1,8	0,2	1,8
Summa avsatt till pensioner	215,2	221,0	214,7	220,5
Aktualiseringsgrad	96%	91%	96%	91%
24. Övriga avsättningar	2015	2014	2015	2014
Avsättning framtida investering och exploatering				
Redovisat värde vid årets början	0,0	0,0	85,9	85,9
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	0,0	0,0	85,9	85,9
Avsättning för uppskjuten skatt				
Redovisat värde vid årets början	28,4	30,0	0,0	0,0
Rättning av fel 2014	0,0	-9,0	0,0	0,0
Förändring av skattefordran/skuld	12,1	7,4	0,0	0,0
Utgående avsättning	40,5	28,4	0,0	0,0
Summa övriga avsättningar	40,5	28,4	85,9	85,9
25. Långfristiga skulder	2015	2014	2015	2014
Lån i banker och kreditinstitut	1 480,0	1 487,3	0,0	300,0
Övriga långfristiga skulder 1)	4,2	3,3	1,9	0,9
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år 2)				
Gatukostnadsersättningar 3)	8,3	42,9	8,3	42,9
Anslutningsavgifter	75,5	71,1	75,5	71,1
Investeringsbidrag	5,6	5,7	5,6	5,7
Summa	1 573,6	1 610,3	91,3	420,6
Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut				
Lån som förfaller inom 1 år	360,7	367,9	0,0	100,0
Lån som förfaller inom 2–3 år	435,0	625,0	0,0	200,0
Lån som förfaller inom 4–5 år	325,0	150,0	0,0	0,0
mer än 5 år	360,0	375,0	0,0	0,0
26. Kortfristiga skulder	2015	2014	2015	2014
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	0,7	37,9	0,0	0,0
Leverantörsskulder	218,3	226,9	144,6	148,1
Moms och särskilda punktskatter	4,2	25,3	4,2	25,6
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	11,7	10,4	11,7	10,4
Övriga kortfristiga skulder	11,2	5,7	8,8	1,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	267,4	235,0	240,7	199,8
Summa	513,5	541,3	410,0	385,5

1) 1,0 mkr avser finansiell leasingavtal som är längre än 3 år.

2) Investeringsbidrag, gatukostnadsersättningar och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

3) Komponentavskrivning införs avseende gator och vägar och 33,2 mkr av gatukostnadsersättningar från tidigare år har direktbokats mot eget kapital.

	Koncern 2015	Koncern 2014	Kommun 2015	Kommun 2014
27. Ansvarsförbindelser				
AB Väsbyhem	0,0	0,0	1 480,0	1 180,0
Sverigefinska skolan	8,2	8,3	8,2	8,3
Kommunalt förlustansvar för egna hem	0,3	0,4	0,3	0,4
Delsumma borgensförbindelser	8,5	8,7	1 488,5	1 188,7
Käppalaförbundet	94,7	95,3	94,7	95,3
Delsumma garantiförbindelser	94,7	95,3	94,7	95,3
Kommuninvest 1)	0,0	0,0	0,0	0,0
Delsumma övriga ansvarsförbindelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ansvarsförbindelser exklusive pensionsförpliktelser 2)	103,2	104,0	1 583,2	1 284,0
Pensionsförpliktelser för pensioner intjänade före 1998 3)	781,8	820,3	781,8	820,3
Löneskatt på pensionsförpliktelser för pensioner intjänade före 1998 3)	189,6	199,0	189,6	199,0
Pensionsförpliktelser förtroendevalda	13,0	5,9	13,0	5,9
Löneskatt pensionsförpliktelser förtroendevalda	3,2	1,4	3,2	1,4
Summa ansvarsförbindelser pensionsförpliktelser	987,6	1 026,6	987,6	1 026,6
28. Leasing	2015	2014	2015	2014
Finansiella leasingavtal över 3 år				
Fastigheter				
Totala minimileaseavgifter	1 254,2	1 141,2	1 254,2	1 141,2
Nuvärde minimileaseavgifter				
– därav förfall inom 1 år	86,0	81,0	86,0	81,0
– därav förfall inom 1–5 år	337,7	279,1	337,7	279,1
– därav förfall senare än 5 år	830,5	781,1	830,5	781,1
Maskiner och inventarier				
Totala minimileaseavgifter	1,0	0,0	1,0	0,0
Nuvärde minimileaseavgifter				
– därav förfall inom 1 år	0,2	0,0	0,2	0,0
– därav förfall inom 1–5 år	0,8	0,0	0,8	0,0
– därav förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande 3 år				
Totala minimileaseavgifter	26,8	2,7	25,3	0,0
Nuvärde minimileaseavgifter				
– därav förfall inom 1 år	15,3	1,4	14,1	0,0
– därav förfall inom 2–5 år	11,0	1,3	10,7	0,0
– därav förfall senare än 5 år	0,5	0,0	0,5	0,0
Soliditet	2015	2014	2015	2014
Soliditet	56%	52%	65%	45%
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser	37%	31%	22%	-6%

1) Upplands Väsby kommun har i april 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar föreningen 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 medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Upplands Väsby kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620 649 807 kronor och totala tillgångar till 319 573 677 123 kronor. Kommunens andel av totala förpliktelser uppgick till 1 629 048 853 kronor och andelar av de totala tillgångar uppgick till 1 596 592 928 kronor.

2) Ett avtal med okänt värde för Upplands Väsby del är skrivet och ingår därför inte i beloppet för åtaganden. Upplands Väsby kommun och Vallentuna kommun har avtalat med Vägverket om medfinansiering av väg 268. Sträckan Grana-trafikplats Glädjen ska bli mer trafiksäker och få bättre framkomlighet. Avtalet är på totalt 90,0 miljoner kronor men innehåller ingen fördelning om respektive kommuns andel. Kostnadsfördelningen mellan kommunerna kommer att bli beroende av var vägen dras.

3) Under rubriken ansvarsförbindelser ingår förpliktelser för pensionsförmåner som intjänats före 1998. Förpliktelsen uppgår till 987,6 (1 026,6) mkr inklusive löneskatt. Pensionsåtaganden (förutom den individuella delen) har förvaltats genom så kallade återlån och används i den löpande verksamheten.

DRIFTREDOVISNING (mkr) – resultaträkning per nämnd

NÄMND	Resultat Bokslut 2014	INTÅKTER/KOSTNADER 2015				Resultat 2015	BUDGET 2015				Resultat	Av- vikelse
		Kom ers Presters	Intäkter	S:a intäkt	Kost- nader		Kom ers Presters	Intäkter	S:a intäkt	Kost- nader		
Nämnder och utskott, beställarn												
Kommunstyrelsen	7,5	128,2	9,3	137,5	-122,0	15,5	128,2	8,7	136,9	-136,9	0,0	15,5
Räddningstjänst	0,1	29,5	0,0	29,5	-29,4	0,1	29,5	0,0	29,5	-29,5	0,0	0,1
Revisionen	0,0	1,5	0,0	1,5	-1,5	0,0	1,5	0,0	1,5	-1,5	0,0	0,0
Överförmyndarnämnden	0,0	3,5	0,0	3,5	-3,7	-0,2	3,5	0,0	3,5	-3,5	0,0	-0,2
Social- och äldrenämnden	-23,9	1 049,4	187,5	1 236,9	-1 230,7	6,2	888,0	129,0	1 017,0	-1 017,0	0,0	6,2
Nämnd för familjerätt	0,2	2,9	6,6	9,5	-9,3	0,2	2,9	7,0	9,9	-9,9	0,0	0,2
Kultur- och fritidsnämnden	1,5	117,8	28,7	146,5	-146,5	0,0	118,7	27,2	145,9	-145,9	0,0	0,0
Utbildningsnämnden	-4,2	1 232,2	159,5	1 391,7	-1 389,4	2,3	1 240,0	106,8	1 346,8	-1 346,8	0,0	2,3
Tekniska utskottet skattefin verksh	0,9	62,2	268,5	330,7	-333,3	-2,6	62,2	256,4	318,6	-318,6	0,0	-2,6
Tekn utskott affärsdrivr verks het	5,6	0,0	98,3	98,3	-94,3	4,0	0,0	97,5	97,5	-97,5	0,0	4,0
Byggnadsnämnden	5,9	14,9	23,2	38,1	-34,1	4,0	14,9	25,6	40,5	-40,5	0,0	4,0
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	0,8	9,4	4,2	13,6	-13,0	0,6	9,4	3,5	12,9	-12,9	0,0	0,6
Delsum nämnder och utskott, beställ	-5,6	2 651,5	785,8	3 437,3	-3 407,2	30,1	2 498,8	661,7	3 160,5	-3 160,5	0,0	30,1
Nämnder o utskott, utförarn												
Produktionsstyrelsen	-4,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stöd-och processutskottet	0,3	91,2	15,9	107,1	-105,9	1,2	100,6	0,8	101,4	-101,4	0,0	1,2
Delsumma nämnder o utskott, utför	-4,2	91,2	15,9	107,1	-105,9	1,2	100,6	0,8	101,4	-101,4	0,0	1,2
Avgår prestationsättning	0,0	-816,9	0,0	-816,9	816,9	0,0	-673,6	0,0	-673,6	673,6	0,0	0,0
Summa nämnder och utskott	-9,8	1 925,8	801,7	2 727,5	-2 696,2	31,3	1 925,8	662,5	2 588,3	-2 588,3	0,0	31,3
Förändring upplupna löner för semester, övertid o timanställda	7,0	0,0	0,0	0,0	6,1	6,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,1
Övr gememens verksamhetsposter	-44,8	0,0	51,3	51,3	-193,6	-142,3	0,0	60,6	60,6	-89,8	-29,2	-113,1
Avgår kommunersättning	-1 812,8	-1 925,8	0,0	-1 925,8	0,0	-1 925,8	-1 925,8	0,0	-1 925,8	0,0	-1 925,8	0,0
Avgår övriga interna poster	0,0	0,0	-371,4	-371,4	371,4	0,0	0,0	-416,3	-416,3	416,3	0,0	0,0
Summa verksamhet	-1 860,4	0,0	481,6	481,6	-2 512,3	-2 030,7	0,0	306,8	306,8	-2 261,8	-1 955,0	-75,7
Finansiering	1 894,8	0,0	2 703,9	2 703,9	-10,7	2 693,2	0,0	2 004,6	2 004,6	-10,6	1 994,0	699,2
Summa driftredovisning exklusive interna poster	34,4	0,0	3 185,5	3 185,5	-2 523,0	662,5	0,0	2 311,4	2 311,4	-2 272,4	39,0	623,5

INVESTERINGSREDOVISNING (mkr)

Investeringsprojekt	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse 2015
Skol- och förskolelokaler	36,2	81,2	-45,0
Boende, omsorgslokaler	19,6	2,9	16,7
Kultur- och fritidslokaler och anläggningar	30,4	2,7	27,7
Övriga lokaler	4,6	2,5	2,1
Energisparåtgärder	3,0	0,8	2,2
Summa fastigheter och lokaler	93,8	90,1	3,7
Centrala Väsby	51,8	6,4	45,4
Messingen	8,2	3,0	5,2
Västra Väsby	31,3	9,0	22,3
Östra Väsby	42,2	4,8	37,4
Summa gator, vägar, park inom exploateringsområden I/	133,5	23,2	110,3
Gator, vägar, gc-väg utanför exploateringsområden	76,2	68,8	7,4
Park utanför exploateringsområden	10,3	6,1	4,2
Summa gator, vägar, park utanför exploateringsområden	86,5	74,9	11,6
Infrastruktur	2,5	0,0	2,5
IT-investeringar	4,0	2,1	1,9

Övriga inventarier	24,7	14,6	10,1
Summa inventarier	28,7	16,7	12,0
Summa skattefinansierad verksamhet	345,0	204,9	140,1
Centrala Väsby	31,8	5,5	26,3
Västra Väsby	29,5	6,3	23,2
Östra Väsby	11,7	6,7	5,0
Summa VA inom exploateringsområden	73,0	18,5	54,5
VA utanför exploateringsområden	19,9	4,6	15,3
Summa Va utanför exploateringsområden	19,9	4,6	15,3
Summa va-verksamhet	92,9	23,1	69,8
Summa investeringar	437,9	228,0	209,9

// Avser utgift. Under gator, vägar, park inom exploaterings områden har dessutom redovisats gatukostnadsersättning på 32,8 mkr.

Revisionsberättelse för 2015

Revisorerna i Upplands Väsby kommun

Till fullmäktige i Upplands Väsby kommun

Vi av fullmäktige utsedda revisioner har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelser och nämnder, samt som utsedda lekmannarevisorer även verksamheten i kommunens företag och förbund.

Styrelser och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning

som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Ernst & Young AB har biträtt oss vid granskningen.

Föregående år riktade vi anmärkning mot social- och äldrenämnden kopplat till brister i ekonomistyrningen. Vi var också kritiska till att kommunstyrelsen inte hade vidtagit mer kraftfulla åtgärder. 2015 har social- och äldrenämnden stärkt sin styrning och uppföljning och klarar den budget som fullmäktige fastställt. Vi ser positivt på de åtgärder som vidtagits. Inom social- och äldrenämnden behöver det dock prioriteras att utveckla verksamhetssystemet Pulsen Combine så att det går att ta fram ändamålsenliga rapporter för styrning, kontroll och uppföljning.

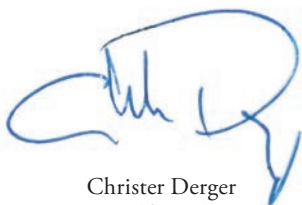
Skolresultaten är fortsatt bekymmersamma. Fortsatta åtgärder för att förbättra resultaten har vidtagits under 2015 och vissa

förbättringar har uppnåtts i de lägre åldersklasserna. Det är viktigt att kommunstyrelsen och utbildningsnämnden fortsätter arbetet med att förbättra resultaten.

Vi bedömer sammantaget att styrelser och nämnder i Upplands Väsby kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Räkenskaperna bedöms vara rättvisande. Styrelsernas och nämndernas interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelser och nämnder ansvarsfrihet. Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2015 fastställs. Som underlag för vår bedömning återoppar vi bifogade redogörelse och rapporter.

Upplands Väsby den 10 mars 2016



Christer Deger
Ordförande



Anna-Lena Edwinson
Vice ordförande



Anita Bergkvist



Sten Deutgen



Ann-Gotting-Veide



Hans Nordlander

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- Revisorernas verksamhetsredogörelse.
- De sakkunnigas rapporter (nr 1–12).
- Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i AB Väsbyhem, Väsbyhem Fastighets AB, Väsbyhem Parkerings AB, samt förbundet Brandkåren Attunda.
- Revisionsberättelse från auktoriserade revisorn i AB Väsbyhem, Väsbyhem Fastighets AB och Väsbyhem Parkerings AB.

Revisorernas verksamhetsredogörelse år 2015

ANSVAR SOMRÅDE Revisionen är ett demokratiskt kontrollinstrument som på uppdrag av kommunfullmäktige granskar den kommunala verksamheten. Revisorerna är oberoende och arbetar objektivt och förutsättningslöst. Revisionen har under 2015 bestått av sex förtroendevalda revisorer och biträds av yrkesrevisorer från Ernst & Young AB. Bland revisorerna finns även utsedda lekmannarevisorer i kommunens bolag och förbund

UPPDRAGET

Revisorernas uppgifter följer av kommunallag, revisionsreglemente och god revisions-sed i kommunal verksamhet. Uppdraget som lekmannarevisorer utgår från är aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed.

Revisionens yttersta syfte är att ge kommunfullmäktige underlag till ansvarsprövning av nämnder, styrelser och enskilda förtroendevalda.

Revisionen granskar översiktligt all verksamhet som bedrivs inom kommunstyrelsens och nämndernas verksamhetsområden samt genomför fördjupade granskningar. Inriktning och omfattning av granskningarna baseras på en väsentlighets- och riskanalys.

Vår inriktning är att arbeta aktivt och utifrån en övergripande nivå med ett helhetsperspektiv. Syftet är att arbeta konstruktivt och förebyggande.

ÅRET SOM GÅTT

Revisionen har granskat att verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vidare har vi granskat att räkenskaperna är rättvisande och att den interna kontrollen inom nämnderna är tillräcklig.

Granskningen av räkenskaper och förvaltning har baserats på en upprättad revisionsplan.

Revisionens inriktning har stämts av med kommunfullmäktiges presidium.

GRANSKNING ÅR 2015

Granskningen har utförts enligt god revisionssed. Som ett led i en genomgång av all verksamhet har vi tagit del av styrelser och nämnders protokoll, granskat räkenskaper, delårsrapporter, bokslut och andra

handlingar som lämnar information om kommunens ekonomi och förvaltning. Vidare har vi träffat ett antal nämndpresidier.

En orientering kring vissa verksamhets mål, risker samt uppföljning av ekonomi och verksamhet etc har förts vid möten med ansvariga chefer.

Politiker och tjänstemän har informerat om verksamhet och ekonomi vid revisionens möten.

Revisionens arbete och de fördjupade granskningar som genomförts, har dokumenterats i följande revisionsrapporter:

- NR 1** Uppföljning av tidigare granskningar
- NR 2** Förebyggande arbete för barn och unga
- NR 3** Markexploatering
- NR 4** Upphandling
- NR 5** Delårsrapport
- NR 6** Skolans styrning
- NR 7** Flyktingmottagande
- NR 8** Löpande granskning av intern kontroll kopplat till räkenskaperna
- NR 9** Avgångsvederlag
- NR 10** Kvalitet i särskilda boenden
- NR 11** Grundläggande granskning
- NR 12** Årsbokslut och årsredovisning

Revisionsrapporterna har lämnats till granskade styrelser/nämnder. I flera fall har svar begärts från berörda styrelser och nämnder.

I föregående års verksamhetsredogörelse lyfte vi särskilt fram att det förelåg stora brister i måluppfyllelsen inom skolan, samt valde att rikta anmärkning mot Social- och äldrenämnden för upprepade år av brister i ekonomistyrningen. Vi var även kritiska till att Kommunstyrelsen inte hade vidtagit mer

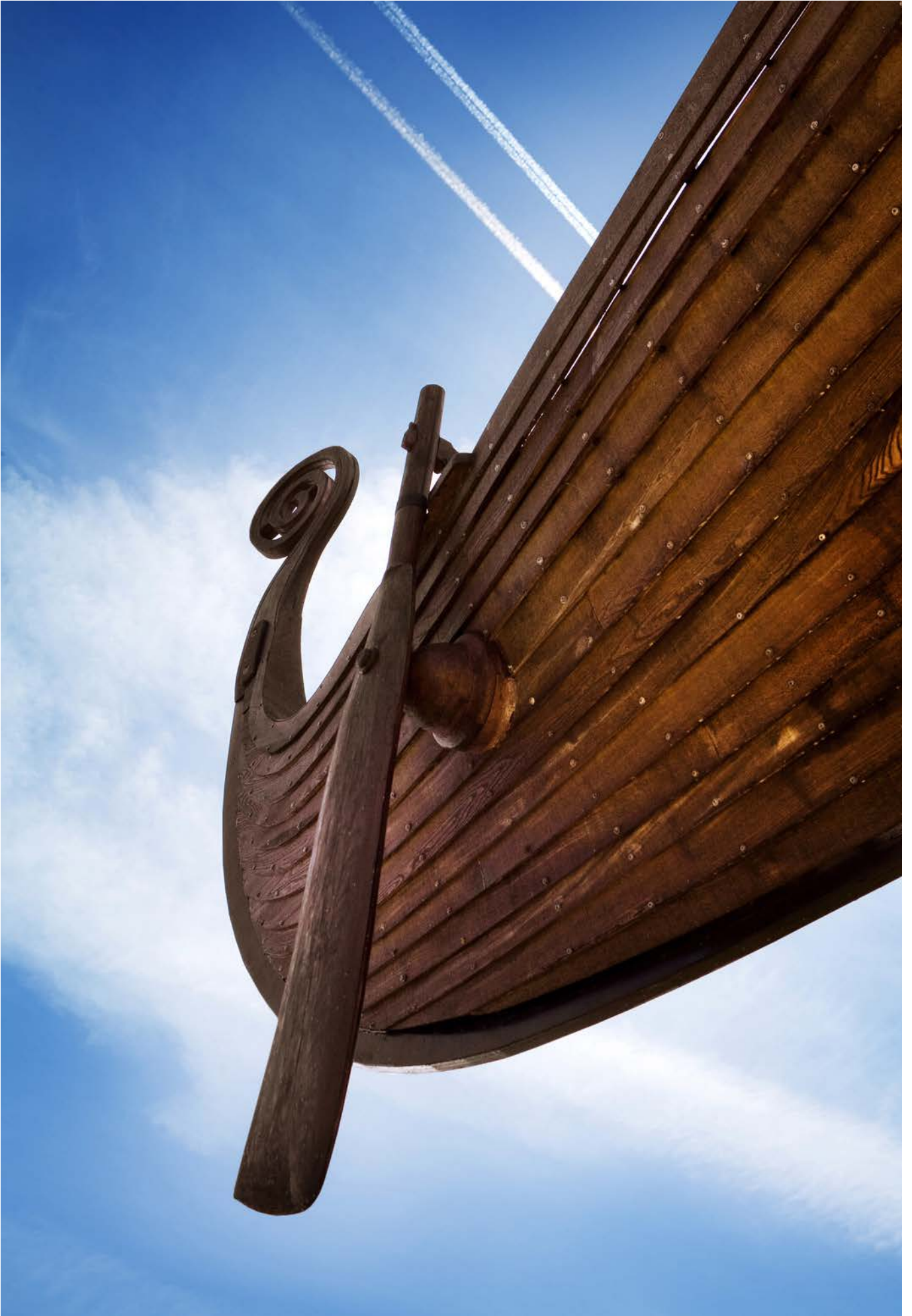
kraftfulla åtgärder inom ramen för sin upp-siktsplikt.

Bristerna i måluppfyllelsen för skolan är alltfjämt stora även om mindre förbättringar kan skönjas i främst de lägre årskurserna. Social- och äldrenämnden har förbättrat sin ekonomistyrning och redovisar år 2015 ett överskott.

Vi vill också, liksom föregående år, särskilt lyfta fram att granskningen visar att systemet Pulsen Combine ännu inte fungerar på ett ändamålsenligt sätt.

Vi hänvisar till granskningsrapporterna för ytterligare information.

Vår samlade bedömning utifrån granskningarna framgår av revisionsberättelsen.







ÅRSREDOVISNING 2015



Upplands Väsby
kommun