

KALLELSE

Nämnd Kommunfullmäktige

Datum och tid 2018-09-25 Kl 18.00

Plats Olandsskolan i Alunda

Besök Nr **ÄRENDELISTA**

- | | | |
|-------|----|---|
| | 1 | Utdelning av kvalitetspris |
| 18.20 | 2 | Information |
| | 3 | Information från strategienheten |
| 18.45 | 4 | Allmänhetens frågestund |
| | 5 | Partistöd, beslut om utbetalning till de politiska partierna i kommunfullmäktige |
| | 6 | Delårsrapport 2018, godkännande |
| | 7 | Inriktning VA-utveckling, beslut om åtgärder |
| | 8 | Ny förskola Österbybruk och Östhammar, beslut |
| | 9 | Särskild medlemsinsats i Kommuninvest 2018 |
| | 10 | Revidering av taxa för alkohollagen, tobakslagen, lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare samt lagen om vissa receptfria läkemedel, antagande |
| | 11 | Gemensam it-nämnd, antagande av reglemente och samverkansavtal |
| | 12 | Kompetensförsörjningsstrategi för Östhammars kommun, antagande |
| | 13 | Policy och strategi för integration i Östhammars kommun, antagande |
| | 14 | Ansökan om att kommunen ska tillämpa valfrihetssystem enligt LOV på boendestöd, beslut |
| | 15 | Statistikrapport av ej verkställda gynnande beslut första kvartalet 2018 |
| | 16 | Revisionsberättelse 2017 för Östhammars kommun samt beviljande av ansvarsfrihet för valnämnden |
| | 17 | Motion från Ingemar Adén (BOA) om väg 288, svar |
-

- 18 Frågor från Mohammad Sabur (V) och Ingeborg Sevastik (V) till kultur- och fritidsnämndens ordförande angående hörselslingor i kommunens lokaler samt bidrag till föreningar för personer med funktionsvariationer
- 19 Anmälningssärende, ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige
- 20 Anmälan av samtliga kommunala bolags årsredovisningar
- 21 Anmälningssärende; Organisationsförändring
- 22 Anmälningssärende, Delårsrapport per tertial 1 2018 och kommentar preliminär plan 2019-2022 Östhammar Vatten

Sekreterare Rebecka Modin

Ordförande Jonas Svensson (S)

1

Dnr KS-2018-644

Dpl 028

Utdelning av kvalitetspris

Kvalitetspriset är en utmärkelse till anställda eller arbetsplatser som medborgare eller brukare tycker utför något extra förtjänstfullt.

- endast externa nomineringar
- verksamheter eller personer inom samtliga kommunala ansvarsområden kan nomineras

Kriterier för kvalitetspriset:

- tydligt medborgar-/brukarfokus
- till nytta för många eller stor nytta för få

Prissumman för kvalitetspriset är 10 000 kronor där pristagaren erhåller hela prissumman.

2

Dnr KS-2018-9

Dpl 904

Information

Uppsala brandförsvars brandchef informerar om räddningstjänstsamarbetet.

Jacob Spangenberg (C) informerar om arbetet i Östhammar Vatten AB.

Kommunfullmäktiges beslut

3

Dnr KS-2018-9

Dpl 904

Information från strategienheten

Handling A

Rapport om aktuellt från strategienheten, slutförvarsfrågor för perioden 2018-05-08 – 2018-10-23 redovisas.

Kommunfullmäktiges beslut

4

Dnr KS-2018-38

Dpl 912

Allmänhetens frågestund

Kommunfullmäktiges beslut

5

Dnr KS-2018-98

Dpl 042

Partistöd, beslut om utbetalning till de politiska partierna i kommunfullmäktige

Handling B**[länk till reglementet](#)**

Fullmäktige ska årligen fatta beslut om att de partier som fått partistöd ska lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för sitt ändamål. Redovisningen ska gälla perioden 1 januari – 31 december och ges in till fullmäktige senast sex månader efter räkenskapsårets utgång d vs den 30 juni.

Partistöd betalas normalt ut i förskott så det kommer att bli en fördröjning innan partistödet kan begränsas i förhållande till ett parti som inte fullgör sin redovisningsskyldighet – eller som inte lyckas fylla sina platser.

Kommunfullmäktige har fattat beslut om regler för partistöd i Östhammars kommun där följande framgår gällande redovisning och granskning och utbetalning:

4 § Redovisning och granskning

En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 2 kap. 9 § första stycket kommunallagen. Det vill säga att partistödet använts för att stärka partiernas ställning i den kommunala demokratin.

Redovisningen ska gälla perioden 1 januari – 31 december och ges in till kommunfullmäktige senast sex månader efter räkenskapsårets utgång.

Till redovisningen ska följa ett granskningsintyg.

5 §**Årlig utbetalning**

Partistöd betalas ut kvartalsvis i förskott efter beslut av fullmäktige.

Har redovisning och granskningsrapport enligt 2 kap. 11 § andra stycket kommunallagen inte lämnats in till kommunen inom föreskriven tid utbetalas inget stöd för nästkommande år.

Kommunfullmäktige har att fatta beslut om partistöd ska betalas ut till partier representerade i kommunfullmäktige.

Redovisningar har inkommit från Socialdemokraterna, Centerpartiet, Kristdemokraterna, Liberalerna, Lokalpartiet Boa, Miljöpartiet, Moderaterna, Sverigedemokraterna och Vänsterpartiet och inom föreskriven tid dvs. den 30 juni.

Ingen redovisning har inkommit från Landsbygdspartiet.

Kommunfullmäktiges beslut

6

Dnr KS-2018-617

Dpl 042

Delårsrapport 2018, godkännande

Handling C¹⁻⁴

Föreligger delårsrapport för Östhammars kommun för perioden januari till och med juni 2018. Kommunen redovisar ett överskott för perioden på 14,6 mnkr jämfört med budgeterat överskott på 20 mnkr. För helåret 2018 prognostiseras ett underskott på 12 mnkr att jämföra med ett budgeterat överskott på 24,8 mnkr.

Ekonomichef Tony Wahlberg föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-09-04

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna delårsrapporten för Östhammars kommun för perioden januari till och med juni 2018.

Föreligger delårsrapport med vissa korrigeringar.

Ekonomichef Tony Wahlberg föredrar ärendet.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att godkänna delårsrapporten för Östhammars kommun för perioden januari till och med juni 2018.

Kommunfullmäktiges beslut

7

Dnr KS-2018-450

Dpl 543

Inriktning VA-utveckling, beslut om åtgärder

Handling D

På Styrelsemöte Östhammar Vatten AB 2018-05-28 redogjordes för att den kommunala VA-försörjningen i Östhammars kommun är mycket ansträngd. På flera orter behöver kapaciteten utökas för att möta den tillväxt som beräknas i kommunen fram till 2030. I Östhammar och Alunda tätorter nyttjas redan idag hela den kapacitet som finns varför även kortsiktiga åtgärder behöver utredas och vidtas. Gästrike Vatten AB arbetar på uppdrag av Östhammar Vatten AB tillsammans med flera förvaltningar inom Östhammars kommun med att ta fram en plan för kommunens VA-utveckling. Förslag till åtgärder för 2018 ges utifrån nuvarande kunskapsläge och prioritering.

Styrelsen för Östhammar Vatten AB beslutade att föreslå att kommunfullmäktige i Östhammar beslutar:

- att uppdra åt Östhammar Vatten AB att utöka pågående arbete med att utreda och säkerställa VA-försörjningen i Östhammar genom att utöka ramen för verksamhetskostnader för 2018 med 1 mnkr,
- att uppdra åt Östhammar Vatten AB att utreda och projektera en teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo med kostnadstäckning från Östhammar kommun (budget 300 tkr) under hösten 2018,
- att uppdra åt Östhammar Vatten AB att starta en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort,
- att uppdra åt Östhammar Vatten AB att starta en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun,
- att uppdra åt Östhammar Vatten AB att till budget och investeringsplan för 2019 ta fram en övergripande konsekvensanalys utifrån VAanläggningarnas kapacitet, kommande försörjningsbehov och eventuellt kortsiktiga lösningar

Föreligger *PM Inriktning VA-utveckling Östhammars kommun maj 2018* daterad 2018-05-28.

Representanter för Gästrike Vatten AB, VD Östhammar Vatten och Gästrike Vatten Lena Blad och VA-strateg Malin Delin, informerar i ärendet.

I ärendet yttrar sig Cecilia Bernsten (C), Jonas Svensson (S), Inger Abrahamsson (C), Kerstin Dreborg (MP), Bertil Alm (C), Tomas Bendiksen (S) och Mika Muhonen (S).

Kommunstyrelsens beslut 2018-06-12

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Chef för tillväxtkontoret Ulf Andersson och chef strategienheten Marie Berggren föredrar ärendet.

Arbetsutskottets beslut 2018-09-04

Inför kommunstyrelsens sammanträde ska förslaget till beslut kompletteras med slutdatum för uppdragen. Punkt två i förslaget ska även kompletteras med slutdatum för genomförande.

Arbetsutskottets förslag 2018-09-04

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta i enlighet med styrelsen för Östhammar Vatten AB:s förslag:

1. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att utöka pågående arbete med att utreda och säkerställa VA-försörjningen i Östhammar genom att utöka ramen för verksamhetskostnader för 2018 med 1 mnkr,
2. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att utreda och projektera en teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo med kostnadstäckning från Östhammar kommun (budget 300 tkr) under hösten 2018,
3. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att starta en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort,
4. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att starta en förstudie för ett avsaltningssystem för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun,
5. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att till budget och investeringsplan för 2019 ta fram en övergripande konsekvensanalys utifrån VAanläggningarnas kapacitet, kommande försörjningsbehov och eventuellt kort-siktiga lösningar

VD Östhammar Vatten och Gästrike Vatten Lena Blad föredrar ärendet.
Kommunsamordnare Gästrike Vatten AB Jenny Engberg deltar.

I ärendet yttrar sig Pär-Olof Olsson (M), Margareta Widén Berggren (S), Lars O Holmgren (BOA) och Bertil Alm (C).

Yrkande

Lars O Holmgren (BOA) yrkar avslag till punkt tre och fyra i arbetsutskottets förslag. Innan några förstudier uppdras, måste en genomgripande systemanalys slutföras, med förslag på ett fungerande system för kommunens alla delar, för att därigenom undvika oönskade belastningar för VA-kollektivet.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på arbetsutskottets förslag och på Lars O Holmgrens (BOA) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar att bifalla arbetsutskottets förslag.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att besluta i enlighet med styrelsen för Östhammar Vatten AB:s förslag:

1. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att utöka pågående arbete med att utreda och säkerställa VA-försörjningen i Östhammar genom att utöka ramen för verksamhetskostnader för 2018 med 1 mnkr,
2. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att utreda och projektera en teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo med kostnadstäckning från Östhammar kommun (budget 300 tkr) under hösten 2018,
3. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att starta en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort,
4. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att starta en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun,
5. att uppdra åt Östhammar Vatten AB att till budget och investeringsplan för 2019 ta fram en övergripande konsekvensanalys utifrån VAAanläggningarnas kapacitet, kommande försörjningsbehov och eventuellt kortsiktiga lösningar

Lars O Holmgren (BOA) reserverar sig till förmån för eget yrkande.

Kommunfullmäktiges beslut

8 Dnr KS-2018-231 Dpl 630
Dnr BUN-2017-111

Ny förskola Österbybruk och Östhammar, beslut

Handling Q

Österbybruk är idag beroende av paviljonger för att lösa frågan om förskola åt alla barn. En möjlig lösning skulle kunna vara att bygga en ny förskola för att ersätta paviljongerna.

Barn- och utbildningsnämnden har 2018-03-08 beslutat att en ny förskola med 100 platser byggs vid det nya bostadsområdet Klockarbacken i Österbybruk.

Information om hur barn- och utbildningsnämnden har arbetat i ärendet. Föreligger underlag *Byggnation av ny förskola i Österbybruk*. Information ges även om planer för att bygga förskola i Östhammar.

Ordförande barn- och utbildningsnämnden Roger Lamell, verksamhetscontroller barn- och utbildningsförvaltningen Elisabeth Lindkvist och projektledare tekniska kontoret Johanna Yngve föredrar ärendet.

Arbetsutskottets beslut 2018-04-10

Arbetsutskottet tar del av informationen.

Ärendet återupptas på arbetsutskottets sammanträde 2018-05-15.

Skrivelse daterad 2018-04-17 föreligger.

Verksamhetscontroller barn- och utbildningsförvaltningen Elisabeth Lindkvist och projektledare tekniska kontoret Johanna Yngve föredrar ärendet. Teknisk chef Helen Åsbrink och bygg- och miljöchef Charlotte Köhler deltar.

Arbetsutskottets beslut 2018-05-15

Arbetsutskottet tar del av informationen. Ärendet återupptas på arbetsutskottet 2017-05-29.

Arbetsutskottets beslut 2018-05-29

Ärendet återupptas på arbetsutskottets sammanträde 2018-06-05.

Föreligger Lokalförsörjningsplan 2018-2032 för barn- och utbildningsnämnden och skrivelse daterad 2018-04-17 om kostnader för lokalalternativ.

Redovisas barn- och utbildningsnämndens förslag till beslut. Barn- och utbildningsnämnden har lämnat beslut i två ärenden som inom kommunstyrelsen behandlats som ett sammanhållet ärende med förslag till beslut:

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bygga nya förskolor i Österbybruk och Östhammar enligt följande:

- I Österbybruk byggs en ny förskola med 100 platser vid det nya bostadsområdet Klockarbacken.
 - I Östhammar byggs en ny förskola med 100 platser i norra Östhammar.
- Ärendet tas upp som en del i budgetprocessen.

Verksamhetscontroller barn- och utbildningsförvaltningen Elisabeth Lindkvist och projektledare tekniska kontoret Johanna Yngve föredrar ärendet.

Yrkande

Lennart Owenius (M) yrkar för oppositionen att en ny förskola med 100 platser ska byggas vid det nya bostadsområdet Klockarbacken, där möjligheter till senare utbyggnad ska finnas, samt att utbyggnad med en avdelning ska ske vid Granens förskola.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på barn- och utbildningsnämndens förslag och Lennart Owenius (M) yrkande och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott bifaller barn- och utbildningsnämndens förslag.

Arbetsutskottets förslag 2018-06-05

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bygga nya förskolor i Österbybruk och Östhammar enligt följande:

- I Österbybruk byggs en ny förskola med 100 platser vid det nya bostadsområdet Klockarbacken.
- I Östhammar byggs en ny förskola med 100 platser i norra Östhammar.

Ärendet tas upp som en del i budgetprocessen.

Lennart Owenius (M) reserverar sig till förmån för eget yrkande.

Verksamhetscontroller barn- och utbildningsförvaltningen Elisabeth Lindkvist föredrar ärendet.

I ärendet yttrar sig Bertil Alm (C), Tomas Bendiksen (S), Roger Lamell (S) och Margareta Widén Berggren (S).

Yrkande

Lennart Owenius (M) med bifall från Jan Holmberg (M), Lars O Holmgren (BOA) och Kerstin Dreborg (MP) yrkar för oppositionen att en ny förskola med 100 platser ska byggas vid det nya bostadsområdet Klockarbacken, där möjligheter till senare utbyggnad ska finnas, samt att utbyggnad med en avdelning ska ske vid Granens förskola.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på arbetsutskottets förslag och på Lennart Owenius (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar att bifalla arbetsutskottets förslag.

Kommunstyrelsens förslag 2018-06-12

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att bygga nya förskolor i Österbybruk och Östhammar enligt följande:

- I Österbybruk byggs en ny förskola med 100 platser vid det nya bostadsområdet Klockarbacken.
- I Östhammar byggs en ny förskola med 100 platser i norra Östhammar.

Ärendet tas upp som en del i budgetprocessen.

Lennart Owenius (M), Jan Holmberg (M), Lars O Holmgren (BOA) och Kerstin Dreborg (MP) reserverar sig till förmån för eget yrkande.

Kommunfullmäktiges beslut

9

Dnr KS-2018-566

Dpl 045

Särskild medlemsinsats i Kommuninvest 2018

Handling E**Bakgrund**

För att möta framtida krav från EU ska Kommuninvest liksom andra finansiella institut stärka sitt kapital. Målet är en s.k. bruttosoliditet på 1,5% som ska uppnås senast 2018. Mot denna bakgrund vände man sig år 2015 till medlemskommunerna rörande höjda medlemsinsatser. Kommuninvest lade fast som högsta nivå en insats om 900 kr per invånare.

Flertalet av medlemmarna har uppnått högsta nivån 900 kr per invånare. Östhammars kommuns medlemsinsats motsvarar idag 64% av denna nivå. Vi förordar att Östhammar höjer insatsen fullt ut till 900 kr per invånare, höjningen motsvarar ett belopp strax över 7,1 mnkr.

Ekonomi

Förslaget är inte resultatpåverkande, kommunen minskar sin kassa med 7,1 mnkr samtidigt som motsvarande belopp bokförs som en finansiell anläggningstillgång.

När maxbeloppet är nått låses insatsen till aktuellt invånarantal, i annat fall så blir insatsen högre om befolkningen ökar.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunens medlemsinsats höjs till 900 kr per invånare, en höjning med 7 137 848 kronor, att finansieras ur rörelsekapitalet.

Ekonomichef Tony Wahlberg föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-21

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att kommunens medlemsinsats höjs till 900 kr per invånare, en höjning med 7 137 848 kronor, att finansieras ur rörelsekapitalet.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att kommunens medlemsinsats höjs till 900 kr per invånare, en höjning med 7 137 848 kronor, att finansieras ur rörelsekapitalet.

Kommunfullmäktiges beslut

10

Dnr KS-2018-515 Dpl 308
Dnr BMN-2018-1013

Revidering av taxa för alkohollagen, tobakslagen, lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare samt lagen om vissa receptfria läkemedel, antagande

Handling F

Då ny lagstiftning avseende lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare trätt i kraft 2017-05-24, (2017:425), måste taxan för rubricerat ärende revideras. Övergripande redaktionella ändringar har genomförts.

Bygg- och miljönämnden har 2018-06-20 beslutat att anta revidering av taxa för alkohollagen, tobakslagen, lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-14

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta reviderad taxa för alkohollagen, tobakslagen, lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta reviderad taxa för alkohollagen, tobakslagen, lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel.

Kommunfullmäktiges beslut

11

Dnr KS-2016-886

Dpl 001

Gemensam it-nämnd, antagande av reglemente och samverkansavtal

Handling G¹⁻⁴**Sammanfattning**

Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner utredde vintern 2016/17 lämpligheten i att bilda en gemensam it-nämnd. Studien gav vid hand att en sådan sammanslagning skulle bereda en bättre möjlighet för digitalisering av kommunernas verksamheter samt öka effektiviteten inom it-verksamheten. På grundval av detta inleddes ett arbete inleddes för att genomföra bildandet av en sådan nämnd. Respektive kommun fattade våren 2017 inriktningsbeslut i frågan där man deklarerade att det fanns en ambition att söka bilda gemensam nämnd.

Nämnden tillträder enligt reglementet 2019-01-01. Målsättningen är att de fem kommunerna över tid alltmer ska arbeta i samma verksamhetssystem för att få en så effektiv hantering som möjligt. Det utesluts inte att samarbete även kan ske med kommuner som inte ingår i den gemensamma nämnden i olika frågor, exempelvis kring upphandlingar. Tierp kommun föreslås som värdkommun för den gemensamma nämnden och också som arbetsgivare för de anställda inom it-verksamheten.

Utredning

Under våren 2017 fattade samtliga styrelser i de fem kommunerna inriktningsbeslut om att verka för att bilda en gemensam it-nämnd. Beslutet hade föregåtts av en förstudie under vintern 2016/17 som utfördes på uppdrag av regionala ledningsgruppen (där länets kommundirektörer och regiondirektören ingår). Anledningen till förstudien var att kommunerna hade identifierat ett behov av att samarbeta inom it-området för att ha kompetens och kapacitet att kunna leverera lösningar till medborgarna i regionen såväl som att få nya förutsättningar att klara det kommunala uppdraget på bästa sätt.

Av studien framgick det att ett samarbete mellan de fem kommunerna skulle ge ett ökat mervärde och en bättre möjlighet till digitalisering av de olika verksamheterna. it-verksamheten skulle också bli mindre sårbar om fler kommuner samverkar. Utifrån dessa besked har arbetet fortsatt med att tydliggöra hur ett sådant samarbete skulle kunna organiseras och formaliseras.

De fem kommunerna överenskommer i och med beslut om samverkan om att från den 2019-01-01 inrätta en gemensam nämnd med stöd av 3 kap 9 § och 9 kap 19 § kommunallagen (2017:725). Nämndens ansvarsområde är övergripande it-strategiska och it-taktiska frågor samt it-operativa insatser för kommunerna. Nämndens ansvar är även att medverka i de fem kommunernas digitala utvecklingsarbete samt stödja samordning av verksamhetsutvecklingsinsatser som är it-relaterade. Nämnden ska sträva efter att arbeta i en samverkans- och samförståndskultur.

Nämnden ska även verka för att kontinuerligt effektivisera it-verksamheten för att kunna leverera it-tjänster till förvaltningarna till överenskomna servicenivåer. Det innefattar även it-relaterade verksamhets- och utvecklingsfrågor.

De kommunala bolagen inom de fem kommunerna kan köpa it-tjänster och it-produkter av nämnden om separata avtal upprättas och att bolagen följer de upphandlingsregler och -avtal som gäller för it-nämnden.

Ansvar för kommunernas förvaltning och utveckling, inklusive den så kallade digitala utvecklingen, åligger i sin helhet respektive kommun. Kommunerna ska i en samverkanskultur arbeta för att se gemensamma effektiva lösningar för såväl kärnverksamheterna som för it-verksamheten.

Finansieringen av it-nämndens verksamhet regleras via de fem kommunernas överenskommelse "Principer för Ekonomistyrning för it-nämnden". Där är målsättningen att huvuddelen av kostnaderna regleras via en fördelningsnyckel som bl.a. baseras på antal datorer, undantag finns inom områden där förutsättningarna är väsentligt skilda mellan kommunerna.

Föreligger förslag till samverkansavtal och reglemente samt beslutsunderlag i form av principer för ekonomistyrning och förstudie för en gemensam it-nämnd.

Förvaltningens förslag till beslut

Anta samverkansavtal för Gemensam it-nämnd i Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner.

Anta reglemente för Gemensam it-nämnd i Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner.

Kommundirektör Peter Nyberg föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-21

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta samverkansavtal för gemensam it-nämnd i Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta reglemente för gemensam it-nämnd i Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner.

Yrkande

Lars O Holmgren (BOA) yrkar, i enlighet med våra tidigare ställningstaganden vad gäller införande av en gemensam it-nämnd, avslag till arbetsutskottets förslag.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på arbetsutskottets förslag och på Lars O Holmgrens yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar att bifalla arbetsutskottets förslag.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta samverkansavtal för gemensam it-nämnd i Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta reglemente för gemensam it-nämnd i Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner.

Lars O Holmgren (BOA) reserverar sig.

Kommunfullmäktiges beslut

12

Dnr KS-2018-555

Dpl 003

Kompetensförsörjningsstrategi för Östhammars kommun, antagande

Handling H

Syftet med den kommunövergripande kompetensförsörjningsstrategin är att öka vår beredskap och förmåga att hantera omvärldens förändrade krav och förväntningar samt att skapa förutsättningar för en lärande organisation.

Kraven på anpassning kommer från flera håll. Ny lagstiftning, nya förväntningar på den service vi tillhandahåller, teknisk utveckling som ställer andra krav på utbildning och även leder till nya arbetssätt, nya generationer som ställer andra krav på oss som arbetsgivare än vi är vana vid. Samtidigt som vi måste bemöta dessa nya krav och förväntningar medför pensionsavgångar och demografiska förändringar att vi får personalbrist inom flera av våra verksamhetsområden.

I kompetensförsörjningsstrategin kartläggs de olika faktorer som påverkar förutsättningarna att genomföra vårt uppdrag som kommun, vi analyserar nuläget och försöker reda ut var vi behöver lägga vårt fokus de närmaste åren. Vi betonar också vikten av samtliga medarbetares engagemang för att tillsammans lyckas med uppgiften.

Strategin ska leda till att kompetensförsörjningsplaner årligen arbetas fram på förvaltningsnivå. Planerna ska innehålla prognos av kompetensbehov, analys av kompetensgap, mätbara åtgärder för att motverka gapet samt uppgift om ansvarig för genomförande och uppföljning. Det kommer att finnas mallar och stöd för hur prognosarbetet genomförs.

Gapet mellan befintlig kompetens och framtida behov måste ligga till grund för prioriterade satsningar och vara en naturlig del av vår verksamhetsplanering. Rapportering av prognos och åtgärder sker årligen inom ramen för personalekonomisk redovisning i kommunens årsredovisning.

I kompetensförsörjningsstrategin presenteras vad vi betraktar som våra strategiska fokusområden – de områden vi utan fördröjning måste satsa på för att möta kommande utmaningar i kompetensförsörjningen. Till varje fokusområde finns mål. Fokusområdena är:

- Kartlägga och behålla kompetensen
 - Marknadsföra kommunen rätt (En kommun – ett arbetsgivarvarumärke, Närvaro i rätt forum med rätt budskap, Ökad jämställdhet och mångfald attraherar)
 - Bredda rekryteringsbasen (Utrikes födda med vårdutbildning, Utrikes födda utan vårdutbildning, Öka intresset för vård- och omsorgsutbildningen, Underlätta för boende i andra kommuner, Lärande organisation)
 - Maximera nyttan av kompetensen (Skapa avlastning genom nya jobb, Automatisera)
-

- Trygga chefsförsörjningen genom hållbart ledarskap

HR-strateg Lisa Karbelius föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-14

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta kompetensförsörjningsstrategi för Östhammars kommun.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta kompetensförsörjningsstrategi för Östhammars kommun.

Kommunfullmäktiges beslut

13

Dnr KS-2018-240

Dpl 003

Policy och strategi för integration i Östhammars kommun, antagande

Handling I¹⁻⁴

Remissförfarande: Underlaget har varit på bred remiss till samtliga förvaltningschefer, berörda tjänstepersoner inom kommunens verksamheter, representanter för civilsamhälle, myndigheter med flera. En pågående remissrunda till Centrala samverkansgruppen (arbetsgivarorganisationerna) äger rum nu. Processkarta som anger remissförfarande och tidplan bifogas.

Kommunstyrelsen fastställde i beslut KS-2016-22 att en övergripande strategi för integration för Östhammars kommun ska tas fram. Behovet av en förvaltningsövergripande strategi på integrationsområdet har också lyfts av flera kommunala verksamheter.

Policy och strategi för integration i Östhammars kommun syftar till att utgöra kommunens övergripande styrdokument på integrationsområdet och anger den strategiska viljeriktningen för Östhammars kommun. Den inledande policyn syftar till att fungera vägledande på integrationsområdet för kommunens verksamheter. Policyn anger ett antal gemensamma ställningstaganden som tar sin utgångspunkt i kommunens värdeord. Policyn kompletteras med en strategi för integration som beskriver åtta identifierade strategiska områden. Strategin är ett underlag för planering, uppföljning och långsiktighet och syftar till att stödja och vägleda utformningen av integrationsarbetet i kommunala verksamheter. Detta sker genom varje nämnds/förvaltnings införlivande av strategin i respektive ordinarie verksamhetsplanering och uppföljning.

I föreliggande handling bifogas Policy och strategi för integration i Östhammars kommun samt en processkarta som anger tidplan och remissförfarande. Bifogade bilagor 2 och 3 fungerar som kunskaps- och idéunderlag och är inte föremål för beslut.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner Policy och strategi för integration i Östhammars kommun och skickar underlaget (ej bilaga 2 och 3) på remiss till samtliga nämnder. Remisstid för nämnder 2018-04-11 – 2018-06-21, i enlighet med processkarta. Beslut i kommunfullmäktige 2018-09-25.

Kommundirektör Peter Nyberg föredrar ärendet.

Arbetsutskottets beslut 2018-04-10

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner Policy och strategi för integration i Östhammars kommun och skickar underlaget (ej bilaga 2 och 3) på remiss till

samtliga nämnder. Remisstid för nämnder 2018-04-11 till och med 2018-06-21, i enlighet med processkarta. Beslut i kommunfullmäktige 2018-09-25.

Remissförfarande

Policy och strategi för integration i Östhammars kommun har under perioden 2018-02-26 – 2018-06-21 varit på bred remissrunda till samtliga nämnder och förvaltningsledningar, berörda tjänstepersoner inom kommunens förvaltningar, Centrala samverkansgruppen (arbetstagarorganisationerna) representanter från det lokala civilsamhället, berörda myndigheter och andra aktörer. Bilaga 2 och 3 har hanterats internt inom kommunen.

Dokumentet har fått positiv respons och samtliga synpunkter, som främst har varit av redaktionell karaktär, har omhändertagits.

Barn- och utbildningsnämnden (2018-05-17), Socialnämnden (2018-06-20), Kultur- och fritidsnämnden (2018-06-20) och Bygg- och miljönämnden (2018-06-20) har antagit yttrandena avseende Policy och strategi för integration i Östhammars kommun.

Föreliggande handlingar

- Policy och strategi för integration i Östhammars kommun
- Bilaga 2 och 3 (kunskaps- och idéunderlag; *ej* föremål för beslut)
- PPT-presentation 2018-08-14
- Processkarta över remissinstanser, process och tidplan

Tidplan

- KSAu, antagande: 2018-08-14
- Kommunstyrelsen, antagande: 2018-09-11
- Kommunfullmäktige, antagande: 2018-09-25

Förvaltningens förslag till beslut

Policy och strategi för integration i Östhammars kommun antas.

Arbetsmarknads- och integrationsstrateg Helene Ulman Lilja föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-14

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta policy och strategi för integration i Östhammars kommun.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta policy och strategi för integration i Östhammars kommun.

Kommunfullmäktiges beslut

14	Dnr KS-2018-88	Dpl 730
	Dnr SN-2018-59	Dpl 709

Ansökan om att kommunen ska tillämpa valfrihetssystem enligt LOV på boendestöd, beslut

Handling J¹⁻²

Östhammars kommun har fått en ansökan om att utöka tillämpningen av Lag (2008:962) om valfrihetssystem (LOV) till att även omfatta boendestöd.

Socialnämnden har ombetts att yttra sig i ärendet. I yttrandet framhåller socialnämnden bland annat: "Att boendestödet även fortsättningsvis helt utförs i egen regi bedöms vara avgörande för att det kommunala boendestödet ska kunna bibehålla den bemanning som krävs för kvalitetsutveckling, kostnadseffektivitet och personalkontinuitet. En välfungerande verksamhet i egen regi skulle vara en nödvändighet även i en situation där flera utförare är verksamma. I likhet med den absoluta merparten av landets övriga kommuner, bör Östhammars kommun därmed avstå från att införa valfrihetssystem inom boendestöd. Det inkomna förslaget bör således avslås."

Socialnämndens ordförande Kerstin Björck-Jansson och socialchef Håkan Dahlqvist föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-21

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå ansökan om att införa LOV inom boendestöd.

Pär-Olof Olsson (M) deltar inte i beslutet.

Yrkande

Pär-Olof Olsson (M) yrkar att ärendet bordläggs och behandlas på kommunfullmäktiges sammanträde då de nya ledamöterna tillträtt efter valet.

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på arbetsutskottets förslag och på Pär-Olof Olssons (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar att bifalla arbetsutskottets förslag.

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå ansökan om att införa LOV inom boendestöd.

Kommunfullmäktiges beslut

15	Dnr KS-2018-443	Dpl 701
	Dnr SN-2018-130	Dpl 701

Statistikrapport av ej verkställda gynnande beslut första kvartalet 2018

Handling K

Enligt 16 kap § 6 h Socialtjänstlagen (SoL) ska socialnämnden kvartalsvis lämna en statistikrapport till fullmäktige över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SoL som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut. Nämnden ska vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller och hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut. Samma rapporteringsskyldighet gäller för beslut som inte verkställs på nytt efter avbrott i verkställigheten. Det ska också framgå hur stor del av de ej verkställda besluten som gäller bistånd till kvinnor respektive män. Enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) § 28h gäller en motsvarande rapporteringsskyldighet för beslut om insatser enligt 9 § LSS. Föreligger statistikrapport för första kvartalet 2018.

Socialnämndens beslut 2018-05-23

Socialnämnden godkänner rapporten och överlämnar den till kommunfullmäktige. (Bilaga 4)

Kommunstyrelsens förslag 2018-06-12

Kommunstyrelsen tar del av statistikrapport ej verkställda gynnande beslut för första kvartalet 2018, vilken överlämnas till kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktiges beslut

16

Dnr KS-2018-190

Dpl 042

Revisionsberättelse 2017 för Östhammars kommun samt beviljande av ansvarsfrihet för valnämnden

Handling L

Revisionsberättelse 2017 för Östhammars kommun föreligger.

Revisorerna tillstyrker att ansvarsfrihet beviljas för valnämnden.

Kommunfullmäktiges beslut

17

Dnr KS-2018-343

Dpl 913

Motion från Ingemar Adén (BOA) om väg 288, svar

Handling M¹⁻³

Ingemar Adén (BOA) yrkar i motion daterad 2018-05-04 att:

- Väg 288, 2 + 1 byggs i befintlig vägsträckning
- Väg 288 får en planfri korsning med järnvägen i Gimo
- Väg 288 trafiksäkerhetsförbättringar genom Gimo och Hökhuvud
- Nytt vatten- och avloppsledning från Gimo och Östhammar

I ärendet yttrar sig Ingemar Adén (BOA).

Kommunfullmäktiges beslut 2018-05-08

Motionen remitteras till kommunstyrelsen för beredning.

Föreligger tjänstemannayttrande daterat 2018-08-29.

Förvaltningens förslag till beslut 2018-05-08

KSAU föreslår kommunstyrelsen att med yttrandet anse motionen besvarad.

Chef strategienheten Marie Berggren föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-09-04

Motionen anses besvarad i enlighet med tjänstemannayttrandet daterat 2018-08-29.

Föreligger tjänstemannayttrande daterat 2018-08-29 samt yttrande från Gästrike vatten.

I ärendet yttrar sig Lars O Holmgren (BOA).

Kommunstyrelsens förslag 2018-09-11

Motionen anses besvarad i enlighet med tjänstemannayttrandet daterat 2018-08-29.

Kommunfullmäktiges beslut

18

Dnr KS-2018-298

Dpl 914

Frågor från Mohammad Sabur (V) och Ingeborg Sevastik (V) till kultur- och fritidsnämndens ordförande angående hörselslingor i kommunens lokaler samt bidrag till föreningar för personer med funktionsvariationer

Handling R

Mohammad Sabur (V) och Ingeborg Sevastik (V) ställer två frågor till kultur- och fritidsnämndens ordförande:

Hur går det med översynen av hörselslingor i kommunens lokaler?

Det är svårt för föreningar för personer med funktionsvariationer att ha råd med medlemsmöten och några intresseföreningar är på väg att upphöra med sin verksamhet på grund av ekonomiska svårigheter. Vad kan göras åt detta?

Kommunfullmäktiges beslut 2018-05-08

Ärendet utgår på grund av att kultur- och fritidsnämndens ordförande inte är närvarande. Ärendet återupptas på nästa sammanträde.

Föreligger svar från kultur- och fritidsnämndens ordförande.

Kommunfullmäktiges beslut

19

Dnr KS-2018-187

Dpl 911

Anmälningsärende, ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Handling N

Camilla Forsberg (S) begär i skrivelse 2018-03-14 om entledigande från sina politiska uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige och referensgruppen och ersättare i socialnämnden.

Valberedningens förslag 2018-03-27

Valberedningen föreslår att fullmäktige utser Hans Lagenius (S) till ersättare i socialnämnden.

I ärendet yttrar sig valberedningens ordförande Jacob Spangenberg (C).

Kommunfullmäktiges beslut 2018-03-27

Camilla Forsberg (S) entledigas från sina uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige och referensgruppen samt ersättare i socialnämnden.

Kommunfullmäktige utser Hans Lagenius (S) till ersättare i socialnämnden.

Ny sammanräkning begärs hos Länsstyrelsen.

Föreligger ny sammanräkning från Länsstyrelsen.

Kommunfullmäktiges beslut

20

Dnr KS-2018-9
Dnr KS-2018-307Dpl 904
Dpl 007

Anmälan av samtliga kommunala bolags årsredovisningar

Handling O¹⁻⁵

Föreligger årsredovisningar och granskningsrapporter för:

- Östhammar Vatten AB
- Gästrike Vatten AB

Följande bolag redovisas vid nästa sammanträde:

- Hargs Hamn AB
- Dannemora Gruvfastighets AB
- Östhammars Industrifastigheter AB
- Östhammars Vård och Omsorg AB

Kommunfullmäktiges beslut 2018-05-08

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

Kommunfullmäktiges beslut

21

Dnr KS-2017-677

Dpl 001

Anmälningssärende
Organisationsförändring

Handling P

Syftet med en organisationsöversyn är att pröva om nuvarande organisation är organiserad och skapar mesta nytta för medborgare, företagare, besökare och fastighetsägare.

Kommundirektör Peter Nyberg föredrar ärendet och informerar om organisationsöversyn i Östhammars kommun

Arbetsutskottets beslut 2017-08-15

Arbetsutskottet har tagit del av informationen och tackar för densamma.

Kommunstyrelsen informeras i ärendet på sammanträde 2017-08-22.

Kommundirektör Peter Nyberg ges i uppdrag att sammanfatta ett beslutsunderlag i ärendet om organisationsöversyn inför kommunstyrelsens arbetsutskotts sammanträde 2017-09-05.

I ärendet yttrar sig Bertil Alm (C), Cecilia Bernsten (C) och Margareta Widén Berggren (S).

Kommunstyrelsens beslut 2017-08-22

Kommunstyrelsen har tagit del av informationen.

Föreslås en organisationsöversyn där särskild vikt läggs vid följande:

- En organisation som underlättar för medborgare och företagare
- En kostnadseffektiv organisation

Arbetsutskottets förslag 2017-09-04

Kommunstyrelsen föreslås besluta:

- Att genomföra översynen i linje med ovanstående direktiv och förutsättningar
 - Att översynen skall rapporteras kontinuerligt och redogöra för förslag under hösten 2017 och våren 2018.
-

I ärendet yttrar sig Pär-Olov Olsson (M), Cecilia Bernsten (C), Lars O Holmgren (BOA) och Margareta Widén Berggren (S).

Kommunstyrelsen har 2017-09-12 beslutat

Organisationsöversyn genomförs i linje med ovanstående direktiv och förutsättningar. (Bilaga 6).

Översynen skall rapporteras kontinuerligt och redogöra för förslag under hösten 2017 och våren 2018.

Kommundirektör Peter Nyberg föredrar ärendet och lämnar rapport om organisationsöversynen.

Arbetsutskottets beslut 2018-03-20

Arbetsutskottet har tagit del av informationen och tackar för densamma. Ärendet återkommer till kommunstyrelsens arbetsutskott, senast under juni månad.

Information om ärendets fortsatta gång, metod för översynen, skäl till att genomföra översynen, förslag till organisation och skälen varför.

Kommundirektör Peter Nyberg föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-06-05

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendet återupptas i kommunstyrelsens arbetsutskott 2018-08-14.

Kommundirektör Peter Nyberg föredrar ärendet.

I ärendet yttrar sig Cecilia Bernsten (C) och Inger Abrahamsson (C).

Kommunstyrelsens beslut 2018-06-12

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendet återupptas i kommunstyrelsens arbetsutskott 2018-08-14.

Kommundirektör Peter Nyberg informerar om organisationsöversynsprocessen, skälen till översynen och vad som ska uppnås med organisationsförändringen,

vilka alternativ som övervägt, förslaget till organisationsförändring, bemanning samt resultat av fackliga förhandlingar.

Arbetsutskottets beslut 2018-08-14

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av informationen. Ärendet återupptas för beslut 2018-08-21.

Inledning

Kommunstyrelsen gav under hösten 2017 direktiv för en organisationsöversyn. Följande direktiv gavs;

- Se över plan och exploateringsprocessen, i syfte att vara mer ändamåls-enlig, ha en bättre leverans samt vara mer anpassad efter invånares och bostadsutvecklares behov
- Se över vårt arbete och vår relation till det lokala och regionala närings-livet, i syfte att förbättra vårt företagsklimat samtidigt som vi behåller ett tryggt och rättssäkert tillsynsarbete
- Stödfunktioner (Kansli, HR, Ekonomi, Kommunikation, Upphandling, IT), i syfte att skapa en mer robust, likvärdig och effektiv organisation
- Granskning av kärnteknisk verksamhet, kommer inte att beröras i detta ärende. Förvaltningen återkommer med förslag under hösten.

Metod

Har i huvudsak letts av kommundirektören och vikarierande administrativ chef (stödfunktioner). När det gäller översynen av stödfunktioner har det skett genom samtal med ledningsgrupper samt direkt berörda grupper (resultatet av översynen av stödfunktioner finns i bilaga Utredning av stödfunktioner). När det gäller översynen av de resterande direktiven har de skett genom workshops med sex olika grupper från Bygg- och miljöförvaltningen, Tillväxtkontoret, Strategi-enheten och Tekniska förvaltningen.

Samtliga workshops har jobbat med samma material, ett material som utgår från ett scenario om en sammanhållen organisation, dvs., en ny förvaltning som innehåller såväl vårt uppdrag om tillväxt och näringslivsutveckling som vårt uppdrag om myndighetsutövning inom bygg, miljö, livsmedel och planering. Samtliga workshops arbetade med hinder och möjligheter för en sådan organisering. Samtliga synpunkter dokumenterades. Samtliga workshops följdes upp med en återkoppling där samtliga synpunkter presenterades och kommenterades av arbetsgivaren. Arbetsgivaren redogjorde för sitt förslag till organisering.

Utöver workshops gjordes studiebesök eller möten med tre kommuner, Tierp, Rättvik och Gislaved. Samtliga dessa kommuner har genomfört förändringar i den riktning som föreslås i denna utredning.

Såväl före som under utredningen har samverkan skett med arbetstagarorganisationerna. Efter workshops och återkoppling genomförts inleds ytterligare sam-

verkan om organisationsförändringen. En riskbedömning togs fram i samarbete med arbetstagarorganisationerna. Till riskbedömningen togs även fram en handlingsplan. Förändringen är förhandlad, MBL 11, och är avslutad i enighet.

Organisationsöversynen är rapporterad i kommunstyrelsens arbetsutskott samt i kommunstyrelsen. Förändringen beräknas beredas i arbetsutskottet 2018-08-21 samt beslutas i kommunstyrelsen 2018-09-11.

Varför översyn och förändring?

Översynen berör områden som ifrågasatts under de senaste åren, från såväl förtroendevalda, näringsliv, enskilda, konsultrapporter och tjänstemän. Måluppfyllelsen har varit svag och leveransen vikande. Dessutom har kommunen som organisation uppfattats som trög och otydlig.

- I förändringsarbetet vill vi därför samla allt vårt arbete gentemot näringsliv och tillväxt i samma förvaltning, skapa förutsättningar med samlade resurser och en ökad prioriteringsförmåga.
- Samla all vår kunskap och erfarenhet i en förvaltning för hållbar tillväxt ta vara på vår kompetens och ge ökade förutsättningar för lärande
- Vara en part för näringslivet när det gäller såväl proaktivt arbete som reaktivt arbete, vara sammanhållna och tydliga.
- Ger att mervärdesavtalet får ett tydligare och större sammanhang, en möjlighet att bättre möta våra infrastrukturella utmaningar.

Alternativa förslag som framkommit under utredningen

- Nollalternativet – oförändrad organisation, satsa ytterligare på projekt som förenkla helt enkelt, duka för företagare, företagsklimatprojekt och stärka samarbetet mellan de som arbetar med näringslivsutveckling och de som jobbar med myndighetsutövning
- Att förstärka Bygg- och miljöförvaltningen med tillväxtuppdraget, flytta över Översiktsplan/Fördjupad översiktsplan och mark- och exploatering till Bygg- och miljö förvaltningen.
- Att skapa en ny enhet inom Kommunledningsförvaltningen med inriktning på planering. Myndighetsutövning kvar i egen förvaltning.

Förslag till förändring i rubrikform

- Tillväxtkontoret, Strategienheten och bygg- och miljöförvaltningen avvecklas
 - En ny förvaltning bildas med ansvar för;
 - All fysisk planering på såväl strategisk- som detaljnivå
 - Bygglovs- och kartverksamhet, förhandsbesked
 - All myndighetsutövning inom Miljö, Hälsoskydd, Livsmedel, Servering samt andra tillståndspliktiga varor, tobak, läkemedel
 - Näringslivsutveckling
 - I förvaltningen finns även en administrativ funktion (diarium, kansli och ekonomi)
 - Kommunikationsenhet och kundtjänsten (Östhammar Direkt) flyttas till kommunledningsförvaltningen
-

- Bredband och Östhammars Stadsnät flyttas till Tekniska förvaltningen
- Energirådgivning (klimatstrategi) flyttas till Teknisk förvaltning
- Landsbygdsutvecklare/internationell samordnare flyttas till den nya förvaltningen/näringslivsbefrämjande
- Ansvar för förvaltningsområde för det finska språket flyttas till kultur- och fritidsförvaltningen och kultur- och fritidsnämnden.
- Två avdelningar inom arbetsmarknadsområdet (Aktivitetscenter och Kommunservice slås samman) bildar ny enhet AME (Arbetsmarknadsenheten)
- En ny tjänst inrättas för att leda, koordinera och samordna kommunens kvalitetsarbete. Ytterligare en tjänst (inom befintlig organisation) förändrar inriktning till kvalitetsutveckling
- Samordna nämndsekreterarfunktionen för de förvaltningar som har behov
- Hantering av fordon (kartläggning av behov, upphandling, utveckling (elektroniska färdskrivare, fossilfritt bränsle, alkoholås, laddinfrastruktur etc.) samt livscykelhanteringen) flyttas till Tekniska förvaltningen, skötseluppdraget kvarstår hos AME.
- Konsumentvägledning, tjänsten köps fr.o.m. sommaren 2018 av Uppsala kommun, samverkansavtal upprättat
- Mark- och exploateringssamordning flyttas från tekniska förvaltningen till den nya förvaltningen, enheten som ansvarar för fysisk planering
- **Förslag avseende stödfunktioner**
 - Syftet är att skapa en organisation som är mindre sårbar, kan kvalitets-säkra våra stora administrativa processer och samtidigt vara än mer effektiv
 - Utredningen ger att förvaltningarna är tveksamma till ökad centralisering även om detta skapar mindre sårbarhet och möjligheten till ett jämlikt stöd för förvaltningarna. Stor vikt läggs på det verksamhetsnära arbetet vilket bedöms försämrats med en mer centraliserad organisation. Någon förvaltning vill dessutom öka det decentraliserade arbetet och fördela mer resurser ut i linjen.
 - Förslaget är därför, införa nya arbetssätt, professionella nätverk, utökad befogenhet, tydliga mandat och krav. Att centralisera funktioner som idag har en sårbar eller ingen lösning

Samverkan

Ovanstående förändring är samverkad med arbetstagarorganisationerna och förhandlingen är avslutad i enighet. Arbetstagarorganisationerna har haft synpunkter på riskbedömning och handlingsplan. Samtliga deras synpunkter har inarbetats i riskbedömning och handlingsplan.

Förvaltningens förslag till beslut

Kommunstyrelsen antar ovanstående förslag till förändringar.

Kommundirektör Peter Nyberg föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-21

Kommunstyrelsen antar ovanstående förslag till förändringar. Ärendet anmäls till kommunfullmäktige.

I ärendet yttrar sig Pär-Olof Olsson (M).

Kommunstyrelsens beslut 2018-09-11

Kommunstyrelsen antar ovanstående förslag till förändringar. Ärendet anmäls till kommunfullmäktige.

Kommunfullmäktiges beslut

22

Dnr KS-2018-522

Dpl 042

Anmälningssärende, Delårsrapport per tertial 1 2018 och kommentar preliminär plan 2019-2022 Östhammar Vatten

Handling S

Delårsrapport per tertial 1, 2018 och kommentar preliminär plan 2019-2022 Östhammar Vatten föreligger.

Arbetsutskottets förslag 2018-08-14

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Kommunstyrelsens beslut 2018-09-11

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Kommunfullmäktiges beslut

Aktuellt i slutförvarsfrågan 2018-09-25

Rapport från Strategienheten till KF

Perioden 2018-05-08 – 2018-10-23

Senaste nytt om slutförvarsansökningarna

Kärnbränsleförvaret

Miljö- och energidepartementet tog den 23 januari i år över handläggningen av ansökan om att bygga ett slutförvar för använt kärnbränsle i Forsmark. Departementet gav i början av juni SKB tillfälle att senast den 7 januari 2019 dels komplettera ärendet i enlighet med de brister som Mark- och miljödomstolen identifierat och dels yttra sig över handlingar som inkommit i ärendet sedan departementet tog över handläggningen. SKB har beviljats förlängd tid för att komplettera ansökan till den 30 april 2019. En av anledningarna till att SKB begär förlängd tid är att det underlag de tar fram ska hinna genomgå en internationell vetenskaplig granskning.

Kommunfullmäktige i Oskarshamns kommun fattade den 12 juni 2018 beslut i vetofrågan. De tillstyrkte att regeringen beslutar att tillåta en inkapslingsanläggning för använt kärnbränsle i Oskarshamns kommun.

SFR-ansökan

Mark- och miljödomstolen presenterade den 28 juni en ny preliminär tidsplan för den fortsatta prövningen av utbyggnad och fortsatt drift av SFR enligt miljöbalken. Huvudförhandling planeras mellan den 23 september och 4 oktober 2019. Skriftväxling i ärendet avslutas enligt den preliminära tidsplanen den 10 juni 2019.

Strålsäkerhetsmyndigheten har sedan tidigare beviljats förlängd tid för att yttra sig över ansökan enligt miljöbalken till den 21 januari 2019. Även Naturskyddsföreningen och Miljöorganisationernas kärnavfallsgransknings (SNF/MKG) har beviljats förlängd tid men till den 31 oktober 2018.

Övrig aktuell information

European Local Network of Radioactive Waste (ENWD)

Östhammars kommun skickade i juni i år en skrivelse till övriga medlemmar i ENWD om nätverkets framtid och fortsatta arbete. Med anledning av denna skrivelse kommer det att hållas ett medlemsmöte i Wien den 14 november i samband med GMF:s höstmöte.

Informationsfolder

En informationsfolder om slutförvarsfrågan med fokus på slutförvaret för använt kärnbränsle skickades ut till samtliga hushåll i Östhammars kommun (inklusive fritidshus) under veckan efter midsommar.

Almedalen

Östhammars kommun arrangerade ett seminarium i Almedalen den 4 juli, "Glokalt ansvar – Hur samverkar man kring ett slutförvar?". Seminariet finns att se på **YouTube**.

GMF-möte i England

Östhammars kommun deltog den 10-11 juli i ett möte som anordnades av GMF (Group of European Municipalities with Nuclear Facilities) i samband med att brittiska NDA (Nuclear Decommissioning Authority) anordnade en sk. stakeholder summit. På mötet gav Marie Berggren en presentation av Östhammars kommuns arbete med slutförvarsfrågan.

Planeringsdag för slutförvarsorganisationen

Den 23 augusti hade MKB-gruppen, Säkerhetsgruppen och Referensgruppens arbetsutskott en gemensam planeringsdag. Under dagen diskuterade bl a slutförvarsorganisationen framtida uppdrag.

Framtidsveckan

Firandet av Östhammar 650 år, 650+, avslutas med en framtidsvecka tredje veckan i september. Slutförvarsorganisationen kommer att delta med en monter med fokus på informationsbevarande och anordna en filmvisning ("Into eternity") med efterföljande föreläsning av Carl-Reinhold Bråkenhielm från Kärnavfallsrådet.

Översyn av lagen om kärnteknisk verksamhet – förlängd tid

Regeringen har gett Gabor Szendrö uppdrag att enligt **Direktiv 2017:76** se över behovet av ändringar i kärntekniklagen och vid behov även i strålskyddslagen, miljöbalken och finansieringslagen till följd av detta. I uppdraget ingår att se över frågan om ansvar efter förslutning. Uppdraget skulle ursprungligen redovisas senast den 1 oktober 2018 men tiden har nu förlängts till den 1 april 2019.

Bakgrundsinformation om SKB:s slutförvarsansökningar

Den 16 mars 2011 lämnade SKB in ansökan enligt miljöbalken och kärntekniklagen om att få bygga och driva ett slutförvar för använt kärnbränsle i Forsmark till Mark- och miljödomstolen i Nacka respektive Strålsäkerhetsmyndigheten.

Den 19 december 2014 lämnade SKB in ansökan enligt miljöbalken och kärntekniklagen om att bygga ut slutförvaret för låg- och medelaktivt driftavfall, SFR.

Ansökningshandlingarna finns på SKB:s hemsida. Alla handlingar i ärendena, förutom de som är belagda med sekretess som till exempel det fysiska skyddet runt anläggningen, är offentliga.

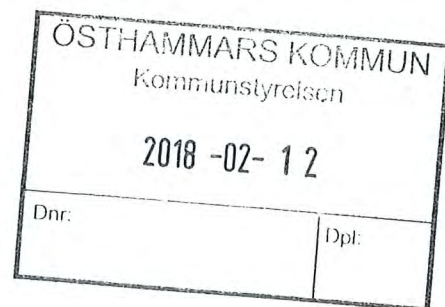
20180209

Östhammars Vänsterparti

c/o I. Sevastik

Ulriksgatan 43

742 34 Östhammar



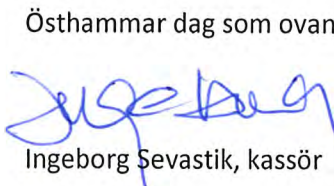
REDOVISNING AV PARTISTÖD 2017

Stödet har använts i Östhammars kommun enligt intentionerna för att erhålla mandatstöd.

Det har gått till Gruppledare, skatt för gruppledare, annonser, möten, resor och fika, samt stöd till vårt distrikt V i Uppsala län och till Litteraturföreningen som bidrag till en Ordfestival.

Kopia av Bokslut och Revision bifogas

Östhammar dag som ovan

 
Ingeborg Sevastik, kassör

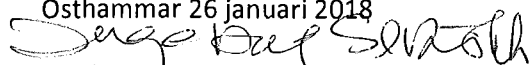
VÄNSTERPARTIET I ÖSTHAMMAR

BOKSLUT FÖR ÅR 2017

Behållning vid årets början

I kassan	0	
Plusgiro	57.699,41	57.699,41
Inkomster		
Partistöd	90.000	
Medlemsavgifter	1.590	+91.590
Ränta	0	
Utgifter		
Gruppledare	32.400	
Skatt	27.924	
Propaganda	2.856	
Möten	581,30	
Resor	1.720	
Partistöd/Gåvor	12.000	
Föreningar	1.000	-78.481,30
Förändring		+13.108,71
Behållning vid årets slut		
Plusgiro	70.808,11	70.808,11

Östhammar 26 januari 2018


Ingeborg Sevastik, kassör

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÖSTHAMMARS VÄNSTERPARTI

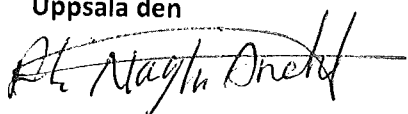
Räkenskapsåret 2017

Undertecknade revisorer har gått igenom räkenskaper och handlingar för Östhammars Vänsterparti och funnit att allt sköts på bästa sätt och utan anmärkningar

Vi vill därför föreslå att kassören och styrelsen beviljas ansvarsfrihet för år 2017

2018-01-29,

Uppsala den



Ali Ardalan

Stockholm den

2018-01-31

Ahmad Sarmeh



2018-02-09

ÖSTHAMMARS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2018 -02- 13	
Dnr:	Dpl:

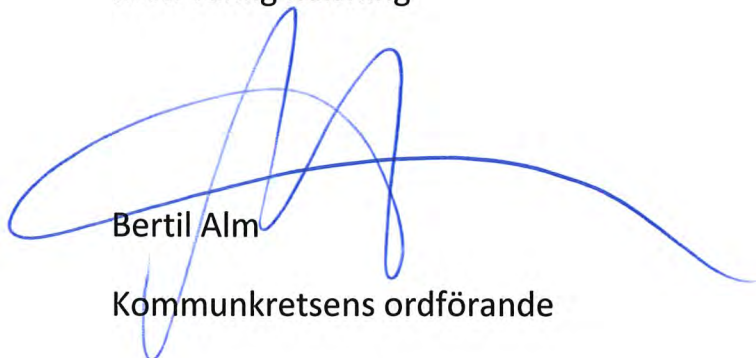
Till kommunfullmäktige i

Östhammars kommun

REDOVISNING AV KOMMUNALT PARTISTÖD 2017

Härmed överlämnas underlag rörande användningen av det kommunala partistödet för år 2017.

Med vänlig hälsning



Bertil Alm

Kommunkretsens ordförande

Bilagor:

- Redovisning av partistödet 2017
- Granskningsintyg

REDOVISNING AV PARTISTÖDET 2017

Intäkter

Partistöd	160 000 kr
-----------	------------

Summa Intäkter	160 000 kr
-----------------------	-------------------

Kostnader

Expeditionskostnader och arvoden	31 183 kr
Information allmänheten	20 523 kr
Kurser, konferenser	32 901 kr
Möten och stämmor	41 085 kr
Övriga kostnader	9 732 kr

Summa Kostnader	135 424 kr
------------------------	-------------------

Resultat	24 576 kr
-----------------	------------------

Överskottet har fonderats i en valfond inför kommunvalet 2018.

Partistödet har använts för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin. Intygas vidare att inga överföringar har gjorts i form av frivilliga eller att det av annat organisationsled uttaxerats exv andel av partistödet.

Medlemsavgifterna och deras användning är ej medtagen i denna redovisning.

Alunda den 31 januari 2018

Inga Alm
Kretskassör

GRANSKNINGSINTYG

Av Centerpartiet i Östhammars kommun utsedd som särskild granskare av användningen av partistödet för år 2017 lämnas följande granskningsintyg.

Som underlag för min granskning har jag tagit del av Östhammars kommuns regler för kommunalt partistöd.

Jag har i likhet med vad som görs i samband med en revision granskat ett urval av underlagen för belopp och annan information i räkenskapshandlingarna.

Härmed intygas att min granskning visar att redovisningen av partistödet ger en rättvisande bild av hur mottagaren använt partistödet.

Alunda den 2 februari 2018



Lennart Johansson

Redovisning av kommunalt partistöd
Liberalerna Östhammar

ÖSTHAMMARS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2018 -03- 02	
Dnr	Dpt.

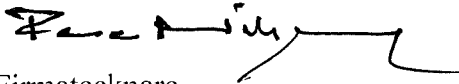
Liberalerna Östhammar har år 2017 mottagit 70 000 kronor i partistöd från Östhammars kommun.

Den verksamhet som bedrivs inom partiföreningen syftar till att stärka Liberalernas och de liberala idéernas ställning inom kommunen samt att öka Liberalernas röstetal i allmänna val.

De huvudsakliga utgiftsposterna är kampanjkostnader, styrelsens verksamhet och övrig föreningsverksamhet. Under en mandatperiod fonderar partiföreningen en del av medlen för att kunna användas för kampanjaktiviteter under valår. Dessa medel används därefter för väljardialogen med invånarna i Östhammars kommun under valrörelser.

En del av de fonderade medlen deponeras årligen Liberalernas länsförbund, Liberalerna Uppsala län. Dessa medel återförs i sin helhet inför valrörelser i form av köp av varor och tjänster där stordriftsfördelar motiverar samordning vad gäller upphandling. Exempel på sådana varor och tjänster är köpt reklamutrymme och tryckeritjänster vad avser politisk kommunikation till väljarna i Östhammars kommun samt projektanställning av personal som bistår partiföreningen i dialogen med kommunens väljare.

För Liberalerna i Östhammars kommun
Östhammar den 21 februari 2018



Firmatecknare

Granskningsrapport

Enligt lag ska en mottagare av partistöd årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 2 kap. 9 § första stycket kommunallagen, dvs. för att stärka partiets ställning i den lokala demokratin. En särskild granskare som utsetts av mottagaren ska därutöver granska om redovisningen ger en rättvisande bild av hur partistödet har använts

Jag har granskat redovisningen som lämnats av Liberalerna Östhammar. I min granskning har jag haft tillgång till räkenskapsmaterial, styrelseprotokoll och andra handlingar av betydelse. Jag anser att granskningen ger mig rimlig grund för mitt uttalande nedan.

Jag, som av partiet utsedd särskild granskare, anser att den redovisning som Liberalerna Östhammar lämnat den 21 februari 2018 ger en rättvisande bild av hur partistödet har använts.

Östhammar den 25 februari 2018



Jan-Ola Helmersson

Östhammars Arbetarekommun (Organisationsnummer 817300-9278)

ÖSTHAMMARS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2018 -04- 26	
Dnr:	Dpl:

Redovisning av kommunalt partistöds användning.

Behovet av denna handling grundas på ett relativt nyinfört krav i kommunallagen 2 kapitel §§9-11.

Socialdemokraterna i Östhammars kommun, Arbetarekommunen, nedan förkortat "AK", har 20 mandat i KF och erhåller därmed 400000 kr för 2017. Då vi "har" ett kommunalråd utgår inte grundstödet 50000 kr till oss.

Så här använde vi pengarna:

Intäkter

Partistöd	400000
-----------	--------

Utgifter

Expedition	65000	Hyra, skrivare, data
Medlemsmöten	3000	
Styrelsen	29000	
1 maj	15000	Musik, lokal, fika, mm
Kongressdeltagande	6000	
Kyrkovalen 2017	74000	
Lokal annonsering	32000	
Politiska studier/kurser/utbildning	17000	
Övrigt	3000	
Utgifter totalt	-244000	

Vi försöker förklara vad AK gör för att möta lagkravet "stärka partiets ställning i den kommunala demokratin"

Expeditionen är en utgift som beskriver en förutsättning för att bedriva organiserad verksamhet. Möten, arkiv, datorer, kopiering och framtagning av informationsmaterial, porton, resekostnader. En förutsättning för partidriften lokalt. AK har ingen personal utan allt arbete sker av förtroendevalda. Ingen ersättning har utbetalts för/till personer bosatta utanför Östhammars kommun men som framgår nedan har inte all verksamhet avsett "kommunal demokrati" i Östhammars kommun.

Medlemsmöten är våra partimöten där vi träffar medlemmar ca 3 gånger per år för att inhämta synpunkter och delge de förtroendevaldas beslut om lokala politiken. Vi hyr ofta kommunens lokal "Kvarnen" i Gimo för dessa möten. Egentligen är kanske även 1 maj att betrakta om ett medlemsmöte under lite speciella former.

Styrelsen och därtillhörande verkställande utskott har ca 20 möten per år och där behandlas aktuella politiska frågor, främst inom kommunalpolitiken men i mindre mån även landstinget och riks eftersom partiet grundas underifrån och vi har rätt att "tycka till" underifrån. Vårt kommunalråd ingår här och redovisar vad som pågår i kommunledningen och får med sig synpunkter från partiet i övrigt.

PS

1 maj är Socialdemokratins "stora dag" på året då vi informerar om vår politik till allmänheten i Gimo och Österbybruk. (Även rikspolitik och landstingspolitik förekommer dock.) Alla lokala utgifter betalas av AK men inga talare arvoderas av AK, det är arrangemangen som betalas av AK.

Kongressdeltagande. Detta avser utgifter för deltagande i lokala kongresser år. (Partiet tillämpar en avgift av alla och betalar sedan ut reseersättning till deltagande individ, så att AK slipper den utgiften.)

I strikt mening kan sägas att det inte är politiken i bara ÖSTHAMMARS kommun som diskuteras där men genom den politiska helhet som Sverige har så regleras kommunens verksamhet av statliga beslut och även Landstinget påverkar kommunens verksamhet, så det går egentligen inte att särskilja vilja utgifter som påverkar "kommunal demokrati" och "annan demokrati".

Kyrkovalen 2017 blev en ganska stor satsning på att synliggöra dessa val och agera med kandidater.

Östhammars arbetarekommun består av fem partiföreningar med formellt egen ekonomi men AK fungerar som gemensam kontohållare för att rationalisera ekonomin och minska omkostnader för konton. Föreningarna bildar partiet på lokal-lokala planet och sköter nomineringar till uppdrag inom kommunala politiken, som sedan samlas i AK och beslutas gentemot kommunen. De tar in egna medlemsavgifter men subventioneras till viss del av AK. Partiföreningarna samlar in synpunkter från orterna, även från icke-medlemmar och försöker intressera nya medlemmar och även nya politiker. Motsvarande arbete bedrivs förstås även i AK men mer lokalt i föreningarna.

I stort sett hela överskottet sparas i sk Valfond som enligt gammal praxis sparas till kommande valrörelse, i detta fall 2018. Med de förutsättningar vi har haft tidigare har det varit en nödvändig taktik för att möta den belastning på AK-kassan som ett valår innebär. Formellt sett lades årets överskott till "ny räkning" men 2018 är det ju valår så vi försöker väl informera och propagera för vår politik i valet 2018.

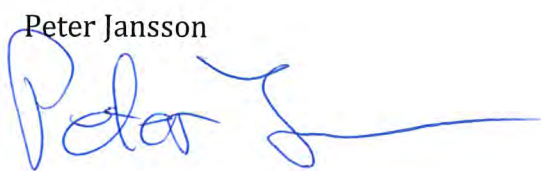

Redovisas av Sanne Lennström, ordförande Östhammars Arbetarekommun.

Partiets särskilda granskare. Dessa är våra valda revisorer:

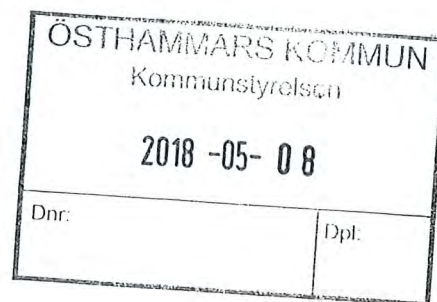
Mika Muhonen



Peter Jansson



LOKALPARTIET



Kommunstyrelsen
Östhammars kommun

Redovisning av att det kommunala partistödet använts för sitt ändamål 2017-01-01–2017-12-31,
Lokalpartiet Boa.

Lokalpartiet Boa är en lokal partiförening, samverkande med andra lokalpartier i Sverige i LPN
(Lokalpartiernas Nätverk).

Inga ekonomiska överföringar har skett till någon del utanför den egna kommunen. Det erhållna partistödet har helt och hållet använts i den egna verksamheten. Huvuddelen går till marknadsföring, annonsering och mötesverksamhet.

Föreningen har under året bytt namn till Lokalpartiet Boa och fått det registrerat hos valmyndigheten.

Föreningen har hållit fem styrelsemöten under året samt fem gruppmöten inför kommunfullmäktige, varav två öppna möten för allmänheten i Öregrund och Alunda.

Fem stycken kommunfullmäktigemöten har hållits under året med full representation från Lokalpartiet Boa.

Föreningen har under året lämnat in såväl motioner, interpellationer, enkel fråga samt lämnat remissvar bl a gällande planeringen av Östhammars stad framtida gestaltning i form av Sjöblick.

Partiet har som tidigare deltagit aktivt i den lokala politiska debatten och aktivt verkat i både traditionell media som social media i form av Instagram, Facebook och Twitter, och verkat för demokratins grundprinciper.

Lars O. Holmgren
Snesslingeberg
Ordförande

ÖSTHAMMARS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2018 -05- 1 1	
Dnr:	Dpl:

Revisionsberättelse

Kristdemokraterna i Östhammarsvalkrets
802419-8767

Vi har granskat styrelsens handlingar samt ekonomiska redovisning för verksamhetsåret 2017. Det är styrelsens som har ansvar för föreningens förvaltning och bokföring. Vårt ansvar som revisorer är att uttala oss om styrelsens förvaltning och bokföring på grundval av vår revision.

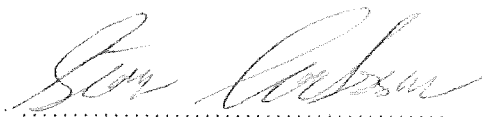
Revisionen har utförts i enlighet med god revisionssed. Detta innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss om att redovisning och bokföring inte innehåller väsentliga fel. En revision innefattar att granska ett urval av styrelsens handlingar och redovisning för att kontrollera deras kvalitet.

Vi har granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i föreningen för att kunna bedöma om styrelsen har handlat i strid med föreningens stadgar eller gällande lag. Vi anser att vår granskning ger oss en rimlig grund för våra uttalanden nedan.

Den årsredovisning som vid granskningen fanns tillgänglig har upprättats i enlighet med de lagar och regler som gäller enligt god redovisningssed, därmed kan vi anse att de ger en rättvisande bild av föreningens resultat och ställning.

Styrelsen har i enlighet med vår bedömning inte handlat i strid med föreningens stadgar eller svensk lag. Vi tillstyrker därmed att stormötet beslutar att bevilja styrelsen ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2017.

Östhammar 2018-02-05



Sören Carlsson

Kristdemokraterna i Östhammar 2017

Balansrapport:

kassan	-
Postg	131 268,31 kr
	131 268,31 kr

Resultatrapport:

Intäkter:	
Div intäkter:	
medl avg	2 200,00 kr
Partistöd	70 000,00 kr
	72 200,00 kr

Utgifter:

Kampanjkostnader

Utbet partistöd	37 520,00 kr
Lokal/plats hyra	250,00 kr
Annonser	531,00 kr
Kontorsmaterial	3 387,00 kr
Divkostnader, blommor mm	1 173,00 kr
Div avg	756,00 kr
Ers utlägg, resor mm	3 362,00 kr
kommundagar & utbildn	4 455,00 kr
Porto	
	51 434,00 kr

Resultat:

20 766,00 kr

Valfonden

31/12-2017

91 006,60 Kr

Protokoll årsmöte Kd-Östhammar 8/2-18 i Alunda.

- 1 Förklarar mötet öppnat.
- 2a Mötesordförande Eva Fredriksson.
- b Mötessekreterare Christina Carlsson.
- c Justerare Lena Hagman och Conny Fredriksson.
- 3 Kallelsen via annons, brev och facebook godkändes.
- 4 Föredragningslistan godkändes.
- 5 Närvarolistan godkändes som röstlängd.
- 6 Styrelsens verksamhets- och förvaltningsberättelse godkändes.
- 7 Revisionsberättelsen upplästes och godkändes.
- 8 Beviljade styrelsen ansvarsfrihet.
- 9 Fastställde antalet personer i styrelsen. 5 ordinarie, 3 ersättare samt 1 adjungerad.
- 10 Eva Fredriksson valdes som ordförande och Lena Hagman som vice ordförande.
- 11 Till övriga ledamöter valdes: Maria Nyström, Madelene Alpsjö och Sabina Nitz-Ståhl. Till ersättare valdes Ulrika Melin, Martin Karlsson, Erik Helén samt som adjungerad Anna-Karin Klomp.
- 12 Den föreslagna kommunlistan antogs med beslut att styrelsen har rätt att komplettera med fler namn underifrån.
- 13 Till valledare utsågs Christina Carlsson och Sabina Nitz-Ståhl.
- 14 Till revisor utsågs Sören Carlsson med ersättare Johan Borchert.
- 15 Som kassör fortsätter Lena Nyström tills vidare.
- 16 Valberedning för 2018 består av Christina Carlsson och Ingrid Ragnar.
- 17 Som ordinarie ombud till stämmorna utsågs Ulrika Melin, Lena Hagman och Eva Fredriksson, ersättare Sabina Nitz-Ståhl, Madelene Alpsjö och Erik Helén.
- 18 Medlemsavg för 2019 blir oförändrad. 150 kr/pers alt 250 kr/fam.
- 19 Verksamhetsplanen domineras av valarbete: alla hjärtans dag, bakluckan, Ekebydagen, Gimodagen, Österbydagen, Torgmöten på alla orter, Bondeträff i Österby, Framtagande av lokalt program bör ske snarast av styrelse och valledare. Övriga medlemmar uppmanas att komma med förslag.
- 20 Mötet förklarades avslutat.

Sekreterare


Christina Carlsson


Lena Hagman

Justerare


Conny Fredriksson

Verksamhetsberättelse för 2017 Kristdemokraterna i Östhammar.

Vi har under det gångna året haft ett antal sammankomster.

Årsmöte i Alunda

Styrelsemöten

Julfest

Vi har deltagit i seminarier

Valnämnden

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige

Distriktsstyrelsen

Socialnämnden

Kultur och fritidsnämnden

Referensgruppen



GRANSKNING AV PARTISTÖD

Undertecknade, som av Östhammars Moderatförening valts till revisorer för verksamhetsåret 2017 har granskat redovisningen av partistödet under 2017.

Vi har granskat den ekonomiska redovisningen för år 2017 och funnit att den har skett enligt god redovisningssed och är i utmärkt ordning. Partistöd har erhållits med 140 000 kronor.

Hälften, 70 000 kr, av partistödet har använts till serviceavgift till länsförbundet för bl.a. utbildning och medlemsadministration m m.

Därutöver har ca 6 400 kr använts till medlemsmöten och sammankomster, ca 3 000 kr till utskick och porton m m och ca 32 000 kr till lokal utbildning och resor m m.

Resterande, ca 29 000 kr, har överförts till att användas under valåret 2018 års verksamhet, huvudsakligen till utbildning och aktiviteter inför 2018 års val.

Östhammar den 22 februari 2018



Anita Sarinen



Sten Lindholm

Redovisning av hur kommunalt partistöd har använts och fördelats under år 2017

Sverigedemokraterna i Östhammars kommun har under 2017 erhållit kommunalt partistöd. Bidraget har använts för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin enligt följande redovisning:

Erhållet partistöd 2017	112 500
Partistöd som kvarstår sedan tidigare	118 722,1
Avgår kostnader enligt nedan	-53 427,5
Partistöd som kvarstår till 2018:	177 794,5

Kostnaderna har fördelats enligt nedan:

1 Löner och ersättningar till anställd personal	0
2 Lokalkostnader	0
3 Marknadsföring	15 932,5
4 Deltagande i utbildningar och konferenser	0
5 Material	0
6 Köpta tjänster	0
7 Delar av partistödet som överförts till gemensam valfond	32 500
8 Övriga utgifter, specificeras nedan	4 995
Totala kostnader:	53 427,5

Kommentarer till ovanstående kostnader:

- 1 Löner och ersättningar till anställd personal**
Sedvanliga arvoden till styrelse, körsättningar och övriga kostnadsersättningar
- 2 Lokalkostnader**
Kostnader för möteslokaler och lokaler för evenemang inklusive driftskostnader av desamma.
- 3 Marknadsföring**
Marknadsföring genom annonser i lokalpress, flygblad, affischer och dylikt.

4 Deltagande i utbildningar och konferenser

Deltagaravgifter i både externa samt parti-interna konferenser och utbildningar.

5 Material

Kontorsmaterial, städmaterial och övrigt förbrukningsmaterial.

7 Delar av partistödet som överförs till gemensam valfond

En viss del av vårt partistöd går enligt partiets stadgar till en gemensam valfond. Denna valfond kommer oss till nytta i samband med valår då vi får broschyrer och affischer upptryckta, besök i kommunen av partiets riksföreträdare, hjälp med utskick samt hjälp med personal via våra riksombudsmän med mera.

8 Övriga utgifter

Medlemsaktiviteter, ex. fika och julbord samt telefoni och post.

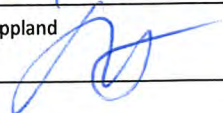
Datum	2018-05-07	Ort	Uppsala
Ordförande		Kassör	
Namnförtydligande	Martin Wahlsten	Namnförtydligande	David Peret

Sverigedemokraterna i Östhammars kommun

Adress Box 1932
Postadress 751 49 Uppsala
Org nr 802426-5124

Granskningsintyg

Härmed intygas att partiet har följt ändamålet för regler för partistöd i Uppsala kommun.

Datum	7/5-17	Ort	Uppsala
Ordförande, SD Uppland		Namnförtydligande	Simon Årén

Verksamhetsberättelse för Miljöpartiet de gröna i Östhammar 2017

Gruppmöten

Miljöpartiet de gröna i Östhammar har under året hållit 4 gruppmöten inför Kommunfullmäktiges möten. Alla gruppmöten är öppna för samtliga medlemmar i Miljöpartiet de gröna i Östhammar. Fullmäktigegruppen och styrelsen har haft löpande kontakt per telefon och e-post.

Föreningsmöten och möten öppna för allmänheten

Miljöpartiet de gröna i Östhammar har under året hållit 3 föreningsmöten, inklusive årsmötet 2017.

Övrigt

Utöver dessa möten har representanter för Miljöpartiet de gröna i Östhammar deltagit i Kommunfullmäktigesammanträden, nämndsammanträden, möten med referensgruppen och referensgruppens AU, gruppledarträffar och möten med övriga oppositionspartier i Östhammars kommun, samt MP-distriktets gruppledarträffar.

Kommunpolitik

Miljöpartiet har haft följande representanter i kommunpolitiken i Östhammars kommun:

Kommunfullmäktige, ordinarie: Kerstin Dreborg

Kommunfullmäktige, ersättare: Sten Hallberg och Yvonne Bertilsdotter Wahlbeck

Kommunstyrelsen, ersättare: Kerstin Dreborg

Bygg- och miljönämnden, ordinarie: Ylva Lundh

Barn- och utbildningsnämnden, ersättare: Freddie Eriksson

Referensgruppens AU: Kerstin Dreborg

Lokala säkerhetsnämnden, ersättare: Arno Unge

Säkerhetsgruppen, ordinarie: Arno Unge

Östhammarshem, ersättare: Yvonne Bertilsdotter Wahlbeck

Valnämnden, ersättare: Sten Hallberg

Styrelsen

Styrelsen för Miljöpartiet de gröna i Östhammar har sedan årsmötet 2017 bestått av Kerstin Dreborg (ordförande), Ylva Lundh (kassör), Freddie Eriksson (sekreterare) och Sten Hallberg.

Uppsala län

Miljöpartiet de gröna i Östhammar har haft följande representanter på läns-/regionnivå:

Fastighets- och servicenämnden, ordinarie: Sten Hallberg

Styrelsen för Miljöpartiet de Gröna i Östhammars kommun genom Kerstin Dreborg, ordförande

Granskningsrapport

Utsedd revisor för Miljöpartiet de gröna i Östhammar har idag granskat föreningens bokföring och protokoll för år 2017.

Det partistöd som erhållits har, i enlighet med Kommunallagens 2 kap 9§, använts för att stärka Miljöpartiet de grönas ställning i Östhammars kommun. Delar av partistödet har använts för att arvoda partiets gruppledare. I övrigt har medel använts för möten, hemsida etc. 2000 kr betalades till partiets riksorganisation för hållande av medlemsregister, information och informationsmaterial, nätverk samt övrigt stöd.

Östhammar den 7 mars 2018



Nils Engerdahl, revisor

Revisionsberättelse

Utsedd revisor för Miljöpartiet de gröna i Östhammar har idag granskat föreningens räkenskaper för år 2017 och funnit dem noggrant förda och i god ordning.

Jag föreslår årsmötet att bevilja styrelsen ansvarsfrihet för år 2017.

Östhammar den 07 mars 2018



Nils Engerdahl, revisor

Miljöpartiet de Gröna i Östhammar

Balansrapport 2017-12-31

	2016-12-31	2017-12-31
Tillgångar		
Plusgiro	100 492	136 944
Bankkonto Nordea	63 901	63 901
Skattekonto	2	-21
Summa tillgångar	164 395	200 824
Skulder		
Kortfristiga skulder	22 500	22 500 *
Summa skulder och eget kapital	22 500	22 500
 Balanserat resultat	 141 895	 178 324

Resultatrapport 2016-12-31

	2016-12-31	2017-12-31
Intäkter		
Kommunalt partistöd	90 000	90 000
Medlemsavgifter	0	0
Ränteintäkter	1	0
Valbidrag från länet	0	0
Summa intäkter	90 001	90 000
Kostnader		
Partiledararvode	38048	38048
Sociala avgifter	11952	11952
Annonsering	0	0
Annonsering facebook	0	0
Valrörelser och kampanjer	0	0
Kontorsmaterial	0	0
Telefon och internet	0	0
Serviceavgift Mpriks	2 000	2 000
Stöd till Grön Ungdom länet	0	0
Bankkostnader	1 056	1 399
Möten: lokaler m.m.	929	149
Kongress	11 593	0
Kurser, externa möten	0	0
Räntekostnad	0	23
Övriga kostnader	0	0
Summa kostnader	65 578	53 571
 Årets resultat	 24 423	 36 429

Beslut om hur partiledararvodet skulle betalas ut fattades 2015-04-18

*Kommunalt partistöd för första kvartalet 2018

Delårsbokslut 2018

Januari - Juni
FÖR ÖSTHAMMARS KOMMUN



Innehållsförteckning

Denna sida ger en mer detaljerad innehållsmässig beskrivning av de olika delarna i Östhammars kommuns delårsrapport.

Organisation och övergripande kommentarer

Kommunens organisation presenterassid 4

Förvaltningsberättelse

Fullmäktiges strategiska inriktningsmålsid 5

Resultatmått knutna till de strategiska inriktningsorden mäts på årsbasis. Måluppfyllelsen i delårsbokslandet endast en prognos baserad på de observationer som gjorts under delåret.

Drift- och investeringsredovisning.....sid 7

Kommunens drift- och investeringsredovisning med korta kommentarer.

Personalekonomisk redovisning.....sid 10

Förvaltningsberättelsen skall beskriva ”väsentliga personalförhållanden”. I detta avsnitt fokuseras på kommunens personal ur ett antal aspekter.

Hållbarhet.....sid 11

Verksamhetsberättelse

Nämndernas verksamhetsberättelser.....sid 15

Kommunstyrelsen	15
Lokala Säkerhetsnämnden	20
Bygg- och miljönämnden	21
Kultur- och fritidsnämnden	23
Barn- och utbildningsnämnden	24
Socialnämnden	27

Bolagen i koncernen.....sid 31

Förvaltningsberättelse- Räakenskaper

Finansiell analyssid 33

Målsättningen med den finansiella analysen är att beskriva periodens finansiella resultat och de viktigaste trenderna både inom kommunen och den sammanställda redovisningen. Här ges också en beskrivning av uppfyllande av balanskrav och god ekonomisk hushållning.

Resultaträkn, kassaflödesanalys, balansräkn.. ..sid 34

Kommunens resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning

Noter.....sid 36

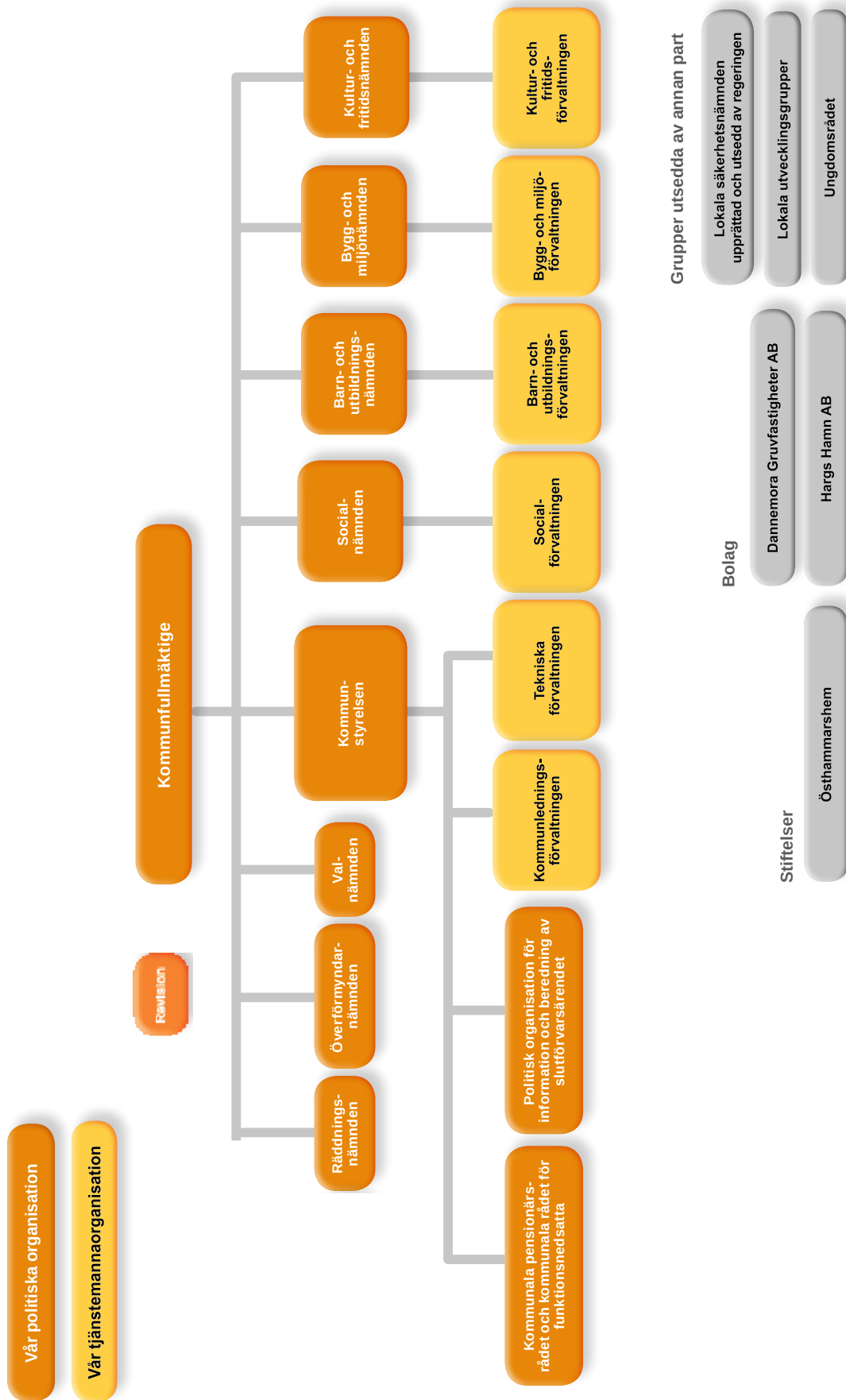
Under detta avsnitt redovisas noter till kommunens resultaträkning, kassaflödesanalys och balansräkning.

Tillämpade redovisningsprinciper sid 40

Här görs en beskrivning av de viktigaste redovisningsprinciperna både för kommunen och för koncernen. Östhammars kommuns målsättning är att följa kommunallagen, kommunal redovisningslag och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Redovisningsmodell.....sid 41

Östhammars kommun använder en modell för beskrivning och analys av kommunens verksamhet.



Prognos och kommentarer till måluppfyllelse av kommunfullmäktiges strategiska inriktningsmål 2018

Östhammars styrmodell

I budget för 2018 beslutade fullmäktige om en förändrad styrmodell för kommunens verksamhet. Styrhuset. Syftet med Styrhuset är att ge de förtroendevalda bättre möjlighet att prioritera och verktyg för att styra verksamhetens inriktning.

Modellen bygger på tre delar.

Strategiska inriktningsområden. Är områden som är prioriterade och där de förtroendevalda vill se en förändring. Är fyra stycken; En attraktiv och växande kommun, En hållbar kommun, En lärande kommun, En öppen kommun.

Uppdrag. Ges av den politiska nivån till förvaltningarna. Genom uppdragen talar nämnden om för förvaltningarna vad man vill att den ska göra och prioritera under verksamhetsåret.

Samhetsåret. Knyts till de strategiska inriktningsområdena men kan också vara fristående från strategiska inriktningsområdena kan t ex härröra från statliga föreskrifter.

Analysfakta. Är nyckeltal som nämnden vill följa för att mäta verksamheten och se om de strategiska inriktningsområdena genomgår önskvärda förändringar.

Styrhuset ska genomgående vara den modell som används för att styra verksamhet ända ner på enhetsnivå.

I tabellen nedan framgår fullmäktiges inriktningsmål och de resultatmål som är knutna till varje inriktningsmål med en kommentar till. Varje nämnd har också satt upp mål som inte är knutna till fullmäktiges inriktningsmål, dessa framgår av respektive nämndredovisning.

Strategiskt inriktningsområde/ Resultatmål	Kommentar
En attraktiv och växande kommun	
Befolkningsutveckling, nettoökning av befolkning	Efter en stark ökning de senaste två åren har ökningen avstannat. Detta beror främst på att bostadsbyggandet minskat det senaste året. I nuläget växer kommunen med 122 personer jämfört med samma tid förra året. Då målsättningen är en ökning med 300 personer/år är prognosen att vi inte når resultatmålet även om vi bedömer att antalet färdigställda bostäder ökar under perioden april-oktober
Företagarnas nöjdhet med kommunens service, NKI-insikt	Här ser vi en förbättring jämfört med 2017. Nöjd kund index avseende såväl bygglov som vår tillsyn av livsmedelslagen har förbättrats. Prognosen är att vi kan nå resultatmålet vid årets slut.
Kommunens boendeattraktivitet, Fokus bäst att bo- ranking	Detta mäts i en ranking gjord av tidningen Fokus. Vår bedömning är att vi når resultatmålet för 2018.
En hållbar kommun	
Långsiktig finansiering, resultat i % av skatter och bidrag	Resultatmålet är att vi ska nå 2 % i överskott i våra finanser. Prognosen är att vi inte når målet 2018. Kostnadsökningar inom vård och omsorg samt kostnadsökning och intäktsminskningar inom individ och familjeomsorg utgör den största källan till ett svagare resultat.
Välstånd och hälsa, upplevd hälsa i befolkningen	Prognosen är att vi når resultatmålet. Låg arbetslöshet, få hushåll med behov av ekonomiskt bistånd, låg brottslighet samt få personer i utsatta hushåll genererar en god grundsituation när det gäller social hållbarhet.

Aktuell hållbarhets ranking av kommuner	Vi har nått nuvarande resultatmått för Östhammars kommun, att nå topp 150 i Sverige, en förbättring från föregående år! Tidigare år har kommunen haft ett resultatmått på 125, varför det kan finnas anledning att se över resultatmåttets målnivå nu när vi nått plats 147. Utöver det som mäts i Aktuell Hållbarhets kommunranking arbetar kommunen för en ökad hållbarhet på en mängd olika sätt. Flera av dem avspeglas i kommunens uppföljning av de beslutade miljömålen, och styrningen genom policy för hållbar utveckling. Men det finns också många områden vi idag inte mäter men sammanfattar i kommunens årliga Hållbarhetsbokslut. Det är alltså viktigt att behålla den bredare bilden av hållbarhetsarbetet kommunen arbetar för.
En lärande kommun	
Gymnasieexamen, andelen elever som inom fyra år tagit examen	Prognosen är att vi når resultatmåttet.
Kompetensförsörjning, andelen genomförda rekryteringar	Tillgången på arbetskraft med relevant kompetens är en faktor som i stor utsträckning påverkar företagens möjligheter att växa. Enligt Svenskt Näringslivs rekryteringsenkät misslyckas företag med en av fem rekryteringar. Den enskilt största förklaringen till företagens svårigheter att rekrytera är brist på personer med rätt yrkeserfarenhet. Privata arbetsgivare i Östhammar upplever i högre grad än genomsnittet för företag i såväl Uppsala län som riket att det är svårt att hitta arbetskraft med relevant kompetens. Utvecklingen har varit negativ under åren 2013-2017 medan utvecklingen 2017-2018 har varit svagt positiv i Östhammars kommun samtidigt som en fortsatt negativ utveckling kan skönjas vid en jämförelse med läns- och rikssnittet. På såväl lokal som region och nationell nivå upplever dock företagen fortsatt stora svårigheter att rekrytera.
Den egna organisationens lärande och utveckling, andelen medarbetare som får en fortbildning mer än två dagar,	Detta är ett nytt resultatmått och får bilda bas för kommande års jämförelser. Det finns en risk att fortbildningen minskar under 2018 då årets ekonomiska resultat leder till försiktighet under andra halvåret.
En öppen kommun	
Andelen invånare som upplever att de har inflytande	Prognosen är att vi når resultatmåttet
Andelen invånare som har förtroende för kommunen	Prognosen är att vi når resultatmåttet
Andelen invånare som känner sig trygga	Prognosen är att vi når resultatmåttet. Här återkommer samma faktorer som påverkar den sociala hållbarheten, arbetsmarknad, utsatthet, gymnasieexamen etc.

Driftredovisning 2018-06-30

mnkr	Delårs- Budget	Utfall 180630	Delårs- avvikelse	Årsbudget 2018	Helårs- prognos	Budget- avvikelse
Kommunstyrelse	-85,9	-74,1	11,9	-175,8	-180,0	-4,2
varav finansförvaltning	-4,9	-5,2	-0,3	-9,9	-12,8	-2,9
varav kommunledningskontor	-54,3	-46,2	8,1	-109,3	-110,5	-1,3
varav enh för arbete o sysselsättning	-4,1	-2,3	1,8	-8,9	-7,9	1,0
varav teknisk förvaltning	-22,7	-23,6	-0,9	-47,8	-48,8	-1,0
varav affärsverksamhet VA/Renh	0,0	3,3	3,2	0,0	0,0	0,0
Lokal Säkerhetsnämnd	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Bygg- och miljönämnd	-2,3	-3,9	-1,6	-5,9	-6,4	-0,5
Kultur- och fritidsnämnd	-19,4	-16,7	2,6	-39,3	-37,8	1,5
Barn- och utbildningsnämnd	-269,7	-269,8	-0,1	-537,2	-537,2	0,0
Socialnämnd	-217,8	-239,0	-21,2	-447,6	-485,6	-38,0
Verksamhetens nettokostnad	-595,2	-603,5	-8,3	-1 205,7	-1 246,9	-41,2
Skatter och generella statsbidrag	618,2	618,3	0,1	1 236,5	1 234,7	-1,7
Räntenetto	-3,0	-0,2	2,8	-6,0	0,0	6,0
Periodens resultat	20,0	14,6	-5,5	24,7	-12,2	-36,9

Kommentar

Östhammars kommun visar första halvåret 2018 ett överskott 14,6 mnkr. Det ska jämföras med ett budgeterat överskott för samma period på 20,0 mnkr vilket innebär ett underskott mot budget på 5,5 mnkr. För motsvarande tidsperiod 2017 var resultat 45,5 mnkr. Kommunen visar en påtaglig försämring av finanserna jämfört med 2017 då resultatet snarast var för starkt. Intäkterna är nivå med budget men 25 mnkr lägre än samma period förra året. Kostnaderna överstiger budget med drygt 10 mnkr och är 22 mnkr högre än motsvarande period 2017. Skatteintäkter och generella statsbidrag är i nivå med budget. Finansiella kostnader och intäkter är knappt 4 mnkr bättre än budget vilket beror på det mycket gynnsamma ränteläget.

Prognosen för helåret är att verksamhetens nettokostnader kommer överstiga budget med 41 mnkr ett underskott mot budget på 3 %. Sammantaget visar detta en mycket oroande utveckling där kostnaderna ökar mycket snabbare än intäkter och skatteintäkter.

Per nämnd är det endast Barn- och utbildningsnämnden som uppvisar ett resultat som överensstämmer med budget. Kommunstyrelsen och Kultur- och fritidsnämnden visar överskott jämfört med budget. Bygg- och miljönämnden och Socialnämnden visar underskott jämfört med budget.

Kommunstyrelsen visar ett överskott på 12 mnkr, varav renhållningsverksamheten står för 3 mnkr. Överskottet beror till en del på kostnader rörande hösten som kommer under senare delen av året.

Verksamheten inom arbetsmarknad och sysselsättning har inte kommit igång med all verksamhet som planerats för nyanlända vilket gjort att det fått medel över. Även det gynnsamma ränteläget ger kommunen räntekostnader som är lägre än budgeterat.

Tekniska kontoret visar ett underskott 1 mnkr vilket för-

klaras av dyrare drift och underhåll av verksamhetslokaler. Renhållningsverksamheten redovisar ett överskott. Detta görs medvetet för att minska ett sedan tidigare upparbetat underskott inom renhållningsverksamheten.

Bygg- och miljönämndens underskott beror framförallt på lägre intäkter än budget, då detta är en verksamhet som till stora delar finansieras mha avgifter slår färre ansökningar om bygglov mot ekonomin.

Kommunens ojämförligt största ekonomiska problem är Socialnämndens underskott som den sista juni uppgår till -21 mnkr. Både Individ- och familjeomsorg och Vård och omsorg visar stora underskott och detta inom samtliga verksamheter. För helåret beräknas underskottet bli 38 mnkr. Socialnämndens budgetram för 2018 uppgår till 447,6 mnkr (budgettillskott om 0,5 mnkr till IFO under våren), vilket är en ökning med 4,29 procent jämfört med föregående år.

Inom blocket "Individ- och familjeomsorg" finns kostnader för placeringar, öppenvård, rådgivning, ekonomiskt bistånd och ensamkommande barn. Prognosen för blocket individ- och familjeomsorg är en nettokostnad om 78,8 mnkr 2018 vilket ger ett underskott på -17,4 mnkr

Behovet av familjehem och HVB - boenden har ökat och detta är en mycket kostsam verksamhet där enstaka ökning av placeringar kostar mycket. Även verksamheten ensamkommande barn visar betydande underskott vilket framförallt beror att intäkterna är betydligt lägre än budget. Detta beror på en turbulent situation kring åldersbedömningar, överflytt till Migrationsverket samt en osäkerhet kring vissa ersättningar ersättningstyper i det nya ersättningssystemet.

Den totala nettokostnaden för äldreomsorg beräknas till 257,6 mnkr vilket jämfört med en budget på 234,1 mnkr resulterar i ett prognostiserat underskott på -23,5 mnkr. Inom detta block är ordinärt boende samt särskilt boende, äldre

de största; och står för 29 procent respektive 52 procent av de budgeterade kostnaderna. Utöver dessa verksamheter ingår SoL-insatser bland annat i form av ledsagning, anhöriganställning samt ej biståndsbedömda verksamheter. En handlingsplan med ett effektivare personalschema trädde i kraft från maj förväntas minska kostnaderna.

Bristen på sjuksköterskor kräver dyra, inhyrda sådana. Bara på Edsvägen beräknas hyrsjuksköterskor kosta 1,2

mnkr under perioden juni till augusti. Målsättningen är inte bara att rekrytera sjuksköterskor och på så sätt minska beroendet av dessa och minska kostnaderna, utan målsättningen är även att rekrytera annan HSL-personal så som arbetsterapeuter och liknande. Ett aktivt arbete görs och har gjorts under året för att nå detta mål.

För verksamheten funktionshinder prognostiseras ett resultat i nivå med budget.

Resultaträkning med prognos 2018-06-30

mnkr	Redovisning 2017-06-30	Redovisning 2018-06-30	Delårsbudget 2018-06-30	Avvikelse 2018-06-30	Årsbudget 2018	Prognos 2018	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	186,0	151,1	149,7	1,4	299,5	280,5	-19,0
Verksamhetens kostnader	-706,5	-725,5	-715,2	-10,3	-1 445,8	-1 467,9	-22,1
Avskrivningar	-30,3	-29,2	-29,7	0,5	-59,5	-59,5	0,0
Verksamhetens nettokostnader	-550,8	-603,6	-595,2	-8,4	-1 205,7	-1 246,9	-41,2
Skatteintäkter	512,0	517,0	515,1	2,0	1 030,1	1 032,2	2,1
Generella statsbidrag & utjämn	83,5	101,3	103,2	-1,9	206,3	202,5	-3,8
Finansiella intäkter	1,4	0,2	0,8	-0,6	1,6	1,6	0,0
Finansiella kostnader	-0,4	-0,4	-3,8	3,4	-7,6	-1,6	6,0
Finansposter	596,5	618,1	615,2	2,9	1 230,5	1 234,7	4,2
Årets resultat	45,6	14,5	20,0	-5,5	24,8	-12,2	-36,9

En resultatrapport visar kommunens ekonomiska utfall ur en annan vinkel. Nettokostnaderna är drygt 50 mnkr högre under första halvåret 2018 jämfört med motsvarande period 2017, motsvarande en ökning på 10 %. I resultatrapporten syns också att nettokostnaderna överskrider budget med 41 mnkr. Jämför detta med skatteintäkter och generella statsbidrag som avviker 2 mnkr från budgeterat värde. Det visar att kommunens kostnader går i otakt med kommunens skatteintäkter.

Kostnaden för arbetskraft inkl pensioner och sociala avgifter har ökat med 18 mnkr, 4%. Driftbidrag från staten

har minskat med 22 mnkr, -31 %. Skatteintäkter och generella statsbidrag har under samma period en ökat med 4 %.

Prognosen för helåret pekar på en förlust på 12 mnkr, dvs nettokostnaderna överstiger skatteintäkter och statsbidrag. I budget för 2018 budgeterades ett överskott på 24,8 mnkr. Senaste gången kommunen redovisade en förlust var 2003. Att nettokostnaderna överstiger skatteintäkter och statsbidrag är mycket allvarligt. Enligt kommunallagen måste en kommun som redovisar en förlust för budgetåret i sin årsredovisning redogöra för vilka åtgärder som kommer vidtas för att återställa det negativa resultatet.

Investeringsredovisning 2018-06-30

mnkr	Delårs Budget	Utfall 180630	Delårs avvikelse	Budget 2018	Helårs prognos	Budget- avvikelse
Kommunstyrelse	144,6	49,6	95,0	289,3	210,8	78,5
varav kommunledningskontor	10,3	1,2	9,0	20,5	16,5	4,0
varav IT kontor	1,1	0,2	0,8	2,1	2,1	0,0
varav enh för arbete o sysselsättning	0,3	0,0	0,3	0,5	0,0	0,5
varav teknisk förvaltning	132,1	48,1	83,9	264,2	190,1	74,0
varav affärsverksamhet Renhållning	1,0	0,0	1,0	2,0	2,0	0,0
Bygg- och miljönämnd	0,1	0,0	0,1	0,2	0,2	0,0
Kultur- och fritidsnämnd	3,7	2,9	0,7	7,4	7,4	0,0
Barn- och utbildningsnämnd	2,3	0,1	2,1	4,5	4,5	0,0
Socialnämnd	2,3	1,0	1,3	4,6	4,6	0,0
NETTOINVESTERINGAR	153,0	53,6	99,3	306,0	227,4	78,5

Personalekonomisk redovisning

Kommunen har en personalintensiv verksamhet. Ungefär 69 % av kommunens kostnader är personalkostnader. Personalen är kommunens viktigaste resurs. Därför är det viktigt att uppmärksamma den ur olika perspektiv.

Vår personal

Antalet tillsvidareanställda var 30 juni 2018, 1 750 personer. Deras arbetstid motsvarar 1 595 årsarbetare. Medelåldern hos de tillsvidareanställda är 47 år.

Under perioden 1 januari – 30 juni arbetade timvikarier 121 305 timmar. Omräknat till årsarbetare blir detta 91,89. Av dessa står Barn- och utbildningsförvaltningen för 20,5% och Tekniska förvaltningen för 7,53 %. Socialförvaltningen står för 52,65 % exklusive gruppen anhörigvårdare, avlösare, ledsagare och personliga assistenter PAN som står för 14,21 årsarbetare eller 15,47 % av totala arbetade timmar.

Totalt antal personer som arbetat timmar är 748 personer

Gruppering och fördelning av tjänster

Kommunens verksamheter är kvinnodominerade, 84,90 % av den tillsvidareanställda personalen är kvinnor. Kommunens anställda inplaceras i olika befattningsområden och fördelningen enligt tabell nedan

Antal tillsvidareanställda per 30 juni 2018, 2017, 2016

Huvudområde	2016	2017	2018
Administration	85	97	107
Enheten för arbete och sysselsättning	72	76	76
Kultur och Fritid	38	37	36
Teknik	165	155	150
Utbildning	651	665	659
Vård och Omsorg	693	720	737
Summa*	1 704	1 750	1765

*Det finns anställda som har deltidsanställningar i två förvaltningar. Därför ser det ut som att den totala summan, 1750 anställda, per 30 juni 2018 misstämmer.

Sjukfrånvaro per nämnd 2018-06-30

	01-01 - 06-30		01-01 - 06-30		01-01 - 06-30	
	Timmar	%	Timmar	%	Timmar	%
Barn- och utbildningsförvaltning	37 198	6,5	46 376	7,7	43 196	6,9
Kommunledningskontor	8 840	6,9	8 960	6,2	13 556	8,4
Kultur- och fritidsförvaltning	1 788	6,4	2 314	7,9	2 654	8,7
Bygg- och miljöförvaltning	647	2,6	948	3,4	2 045	7,7
Socialförvaltning	46 830	8,2	55 786	9,3	58 740	9,7
Teknisk förvaltning	8 299	5,8	8 493	6,1	12 880	9,4
Summa totalt	103 602	7,1	122 877	7,9	133 071	8,4

2015 är antal tillsvidareanställda beräknat per 31 augusti.

Åldersstruktur

Medelåldern hos de tillsvidareanställda är 47,0 år.

Sjukfrånvaron

Totala sjukfrånvaron i kommunen de första sex månaderna 2018 är 8,4 %, dvs personalen var sjuk 8,4 % av den planerade arbetstiden. Andelen långtidssjukfrånvaro, av den totala sjukfrånvaron, är 50,5 %

Sjukfrånvaro (%) i förhållande till ordinarie arbetstid

01-01 - 06-30	2016	2017	2018
Total sjukfrånvaro	7,1	7,9	8,4
Ålder			
< 29 år	5,6	8,5	7,7
30 - 49 år	7,2	7,0	8,1
> 50 år	7,3	8,6	8,8
Kvinnor	7,9	9,2	9,1
Män	4,1	6,0	4,9
Långtidssjukfrånvaro	49,3	48,3	50,0

Löner och pensioner

Under årets första sex månader 2018 utbetalades 327 mnkr i löner, arvoden och övriga ersättningar. För arbetsgivaravgifter och arbetsmarknadsförsäkringar betalades 100 mnkr. Den totala kostnaden för pensioner inklusive löneskatt var 37 mnkr.

Hållbarhet

Social hållbarhet

Ett socialt hållbart samhälle är ett jämställt och jämlikt samhälle där människor lever ett gott liv med god hälsa, utan orättfärdiga skillnader; ett samhälle med hög tolerans där människors lika värde står i centrum, vilket kräver att människor känner tillit och förtroende till varandra och är delaktiga i samhällsutvecklingen. Social hållbarhet är av avgörande betydelse för det demokratiska samhället och är helt nödvändig ur ett samhällsekonomiskt perspektiv. Ett socialt hållbart samhälle tål påfrestningar, är anpassningsbart och förändringsbenäget (resilient). (SKL/Folkhälsomyndigheten)

I rapporteringen kring social hållbarhet i Östhammars kommun har vi valt att utgå från rubrikerna Trygghet, Velfärd och folkhälsa, Jämställdhet och likabehandling, Delaktighet och inflytande, Unga i kommunen, Integration samt Arbetsmarknad och företagande. Alla nämnder och förvaltningar har erbjudits delaktighet i rapporteringen som sammanställts vid Strategienheten. Hållbarhetsredovisning i sin helhet finns i respektive nämnds delårsberättelse. Arbetet med att ta fram en kommunövergripande policy för området social hållbarhet pågår.

Jämställdhet och likabehandling

Samtliga nämnder och förvaltningar är, utifrån strategin för jämställdhetsintegrering, ålagda att rapportera all individbaserad statistik könsuppdelad och agera utifrån resultat av analyserna. Uppföljningssystemet Stratsys har anpassats fullt ut för att möjliggöra den nya könsuppdelade rapporteringen.

Under våren har Lednings- och verksamhetsstöd arbetat fram en policy för likabehandling och mångfald med tillhörande riktlinjer och handlingsplan som ska antas i kommunfullmäktige i höst.

Samtliga chefer har erbjudits utbildning i kompetensbaserad rekrytering. En systematisk rekryteringsprocess som utgår från kompetens ska säkerställa att alla lika möjligheter oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder.

Barn och utbildning

Alla förskolor och skolor har en plan mot kränkande behandling. Förskolan arbetar med en treårsplan för jämställd förskola.

Socialnämnden

Socialnämndens uppdrag är att män och kvinnor, utifrån ibland olika behov, skall ha lika goda möjligheter att uppnå bästa möjliga hälsa och livsvillkor. Socialnämnden har påbörjat ett arbete med de tre huvudområden som socialstyrelsen prioriterat. De första stegen i dessa arbeten är säkerställa tillgången tillgänglig data utifrån ett jämställdhetsperspektiv. Nästa steg är att vidareutveckla analyser som möjliggör uppföljning av beslutade insatser. Här har ett arbete påbörjats inom förvaltningen.

Kultur och fritid

Kultur och fritidsnämnden har beslutat om särskilt för eningsbidrag till Gimo Ridklubbs anläggning. Kommunen driver ishallar i egen regi med huvudsakligen pojkar/män som användare medan kommunens enda större ridanläggning huvudsakligen har flickor som användare.

Tekniska

Att öka andelen kvinnor på enheten Gata-Fastighet har historiskt varit svårt då väldigt få kvinnor utbildas inom det området. Vi försöker aktivt placera fler kvinnliga skolungdomar på enheten till de kommunala sommarjobben. Måltidsenheten består av i princip enbart kvinnor. Vi har haft fler manliga sökande till våra kockjobb men har ofta endast haft möjlighet att erbjuda deltid, vilket enligt vår erfarenhet, inte har varit av intresse för de manliga kockarna. Vi har därför uppmanat fler av våra enheter att möjliggöra för högre tjänstgöringsgrader och heltider. Städ har också övervägande kvinnor i anställning och även där pågår ett arbete att vid ny-rekrytering skapa intresse hos män för städyrket.

Trygghet, välfärd och folkhälsa

Socialnämnden

Ny regional riktlinje för olika missbruksformer är framtagen under perioden, så även lokal överenskommelse likt som handlingsplan för psykisk hälsa.

Upparbetat samarbete med kvinnojouren Freja som stöds ekonomisk med för eningsbidrag. Öppen mottagning med familjerådgivning. Öppen ingång för brottsoffer med tillgång till samtalsstöd. Omfattande aktiviteter på mötesplatser som är öppna för allmänheten. Samverkan med intresseföreningar inom civilsamhället.

Barn och utbildning

Östhammars kommun har tydliga rutiner för förebyggande åtgärder och för rapportering av kränkande behandling till huvudmannen. Det betyder att nämnden får kännedom om alla ärenden och har en överblick över vad som händer och om kränkningarna har upphört eller inte, efter vidtagna åtgärder.

Kultur och fritid

Planeringsmöten har genomförts för projektet High Five - trygg idrott för barn och unga tillsammans med Rädda Barnen och SISU Idrottsutbildarna där målet är att delta i idrottsföreningar ska få hjälp med att ta fram tydliga rutiner för att förebygga, upptäcka och hantera diskriminering, kränkningar och sexuella övergrepp.

Genom att erbjuda attraktiva aktiviteter för ungdomar bidrar verksamheten till att öka trygghet, välfärd och förbättra folkhälsan.

Tekniska

Trygghetsvandringar med polis och olika intresseorganisationer genomförs ortsvis. Vandringarna genererar åtgärdsförslag som vi under året arbetar med för att öka

tryggheten i våra utemiljöer och lokaler.

God, säker, hållbar och näringsriktig mat är en viktig förutsättning för god hälsa. Utifrån detta perspektiv har vi fortsatt vårt arbete med servera fler gröna rätter och mat efter säsong.

Delaktighet och inflytande

På kommunens externa hemsida finns ett antal tjänster för att underlätta och uppmuntra delaktighet och inflytande för kommunens invånare. Under våren 2018 infördes Folkmotion som en ny tjänst och en informationskampanj av samtliga tjänster genomfördes. Kommunen använder sig även av sociala medier i dialog med medborgarna; framförallt Facebook men också Twitter, Youtube och Instagram.

För att uppmuntra lokala initiativ finns det möjlighet att bilda utvecklingsgrupper och fokusgrupper, för att ytterligare stärka den demokratiska processen och möjliggöra för våra kommuninvånare att påverka utvecklingen i kommunen

Under våren 2018 lanserades kommunens digitala anslagstavla.

Barn och utbildning

På skolorna finns klassråd och elevråd. Det finns även skolråd på alla skolor och förskolor.

Information om hur klagomålsärenden går till i nuläget har lagts ut på Barn- och utbildnings hemsidan. Medborgardialog angående nya Frösäkersskolan har hållits.

Socialnämnden

Synpunktsvecka har hållits inom IFO. Ett antal möten har hållits med anhörigföreningar och nämnden har en stående punkt på KPR möten. Nämnden har deltagit på öppet möte med allmänheten avseende ensamkommande barn. En första träff med olika innevånargrupper har hållit i Öregrund inför utbyggnad av äldreboendet.

Tekniska

Vi har återkommande dialogmöten med medborgargrupper som exempel fokusgrupper och utvecklingsgrupper, vi tar del av deras önskemål och där möjligt är så för vi in det i vår planering. Renhållningsverksamheten genomför enkätundersökningar med besökare vid återvinningscentralerna.

Matråd genomförs minst en gång per termin på skolor och förskolor. Dessa synpunkter och även de synpunkter vi får genom en ständigt närvarande dialog med våra gäster samlas in på måltidsenhetens respektive matsedelsmöten och gruppleddarmöten. Vi har under våren 2018 skickat ut en kostenkät till våra elever i grundskolan.

Kultur och fritid

Medborgare vänder sig ofta till biblioteken med frågor kring samhällsinformation och för att få hjälp med myndighetskontakter och digitala samhällstjänster.

Unga i kommunen

En kommunövergripande styrgrupp har uppdraget att arbeta strukturpåverkande med ungas välbefinnande. Utöver detta vida uppdrag är konstellationen av tjänstepersoner styrgrupp för kommunens ANDTL-arbete (alkohol, nar-

kotika, doping, tobak, läkemedel). Arbetet med att förbättra ungas välbefinnande utgår bla från enkäterna Liv och hälsa ung och LUPP (lokal uppföljning av ungdomspolitik).

Under den årligen återkommande samhällsveckan genomfördes en workshop för åk 8 från Österbyskolan och Olandsskolan tillsammans med organisationen Män för jämställdhet.

Kultur och fritid

Erbjuder attraktiva aktiviteter för ungdomar. Under skolloven erbjuder verksamheten varierande, kostnadsfria lovaktiviteter i samarbete med ett antal aktörer.

Socialnämnden

Samverkan med skolan om hur förvaltningarna arbetar ihop runt barnen. Praktisk utbildning där parterna också lärde känna verksamheternas uppdrag och knöt personliga kontakter. Inom närvårdsarbetet har barn och unga varit i fokus. Politiska styrgruppen har haft en temadag för barn och unga där kommunens samlade resurser runt barnen deltog. I det arbetet ingick även regionens resurser. Socialnämnden och Barn och utbildningsnämnden har i samverkan med samordningsförbundet startat projektet Bryggan. Bryggan är en projektorganisation som ska hjälpa ungdomar mellan 16 och 29 år att bryta hemmasittande beteenden och återgå till skolgång eller praktik.

Tekniska

Varje sommar anställer vi ca 30 st ungdomar som får sommaranställning inom vår enhet Gata och fastighet. Ungdomarna fick komma till oss på så kallade snabbintervjuer där de träffade rekryteringsgruppen som ställde olika korta frågor.

Under första halvåret 2018 har två elever från gymnasiet arbetat på återvinnings-centralerna då de haft ett behov av att bryta av studierna med praktiskt arbete. Stadenheten tar emot ungdomar för praktik främst under sommaren.

Integration

Förskolan har 20 pedagoger som har gått 7,5 hp i flerspråkighet för att underlätta integration.

I januari köpte kommunen in licenser till Polyglutt som är ett digitalt bibliotek på iPaden. Böckerna finns på många olika språk och flera barn kan lyssna på böckerna samtidigt. Det går att lyssna på samma saga på olika språk och barnen får ta del utav varandras olika hemspråk. Nyanlända har studiehandledning och svenska som andra språk, SVA. Biblioteken erbjuder litteratur, tidningar och tidskrifter på flera språk vilket ger nyanlända och utrikesfödda möjlighet att hålla kontakt med sitt modersmål. Biblioteken erbjuder dessutom medier på lättläst svenska.

Under försommaren beviljades §37-medel från Länsstyrelsen för projektet "Föreningsmatchning" med Kultur och fritidsnämnden som projektägare.

Socialnämnden

Inflödet av ensamkommande barn har i stort sett upphört. Därmed så minskar antalet barn som Östhammars kommun har ansvar för, i snabb takt. Detta skapar stora utmaningar i att anpassa verksamheten så att en effektiv och

trivsam boendesituation kan anordnas för kvarvarande.

Tekniska

Möjligheterna för att göra praktik för att kunna arbeta extra och kanske få möjlighet till ett längre vikariat eller en tillsvidare anställning, är stora inom Måltidsenheten. Under praktiken finns det stora möjligheter att öva det svenska språket i ord och skrift samt att lära sig en del av hantverket som köksbiträde. Gata- och Fastighet strävar efter mångfald och arbetar mot ökad mångfald genom anställningar av nya medarbetare, praktikplatser m.m. I parteringsavtalet med entreprenören vid byggnationen av Nya Skolan har vi ställt krav på praktikplatser för att främja integrationen.

Arbetsmarknad och företagande

Barn och utbildning - Grundskolan har en samhällsvecka i år 8 där eleverna får komma i kontakt med olika yrkesrepresentanter. För övrigt på grundskolan är studiebesök på företag vanligt, samt PRAO.

Vuxenutbildningen är mycket viktig för områden som arbetsmarknadspolitik, kompetensförsörjning och regional utveckling.

Socialförvaltningen - Det finns ett väl fungerande samarbete med försäkringskassan, arbetsförmedlingen och primärvården för att aktivt hjälpa personer som är beroende av försörjningsstöd till egen utkomst. För det mest komplexa uppdraget har socialförvaltningen egna resurser som kan ge omfattande stöd till individer att närma sig arbetsmarknaden. I samverkan med Samhall breddat uppdraget som möjliggör att fler av Samhalls brukare kan komma ut på arbetsmarknaden.

Tekniska- I byggprojekt har vi med att det ska finnas möjligheter till praktikplatser på projektet vilket ger chans till att ungdomar på orten får praktik på hemmaplan och kontakt med företagare.

Ekologisk hållbarhet

Bygg- och miljönämnden beskriver att de arbetar mot alla frågeställningar ur ett myndighetsutövningsperspektiv. Vattenkvalitet, naturvård, friluftsliv, energi, klimat, kemikalier och hälsa är frågor förvaltningen hanterar dagligen i den löpande verksamheten. I övrigt har nämnden inte rapporterat specifikt under respektive fokusområde.

Skolan beskriver att de genom ett miljöperspektiv i undervisningen ska ge elever möjligheter både att ta ansvar för den miljö de själva direkt kan påverka och att skaffa sig ett personligt förhållningssätt till övergripande och globala miljöfrågor. Undervisningen ska belysa hur samhällets funktioner och vårt sätt att leva och arbeta kan anpassas för att skapa hållbar utveckling.

Vattenkvalitet

Några mellanstadieklasser har deltagit i utbildning Östhammarsfjärdens dag, där de bland annat fått lära sig vilka fiskar som lever i fjärden, andra vattenlevande djur, fåglar vid kusten samt fått information om enskilda avlopp.

Tekniska förvaltningen har arbetat med uppdrag inom Fyris östra källor. En hydraulisk modell över sjöar och vattendrag runt Österbybruk tas fram för att skapa ett verktyg

där vattenhushållningen i vattensystemet kan studeras.

Då vi verkar i en kommun med begränsad tillgång till dricksvatten beaktar vi det faktum både i stora och små uppgifter, t.ex så har måltidsenheten hittat ett sätt att spara dricksvatten genom att låta bli att spola kranen för att uppnå kallt vatten håller de upp vatten direkt och låter det kylas i kylskåp.

Kommunen har ett nära samarbete med Gästrike vatten genom Östhammar vatten, i frågor om utredningar av vattentillgångar och behov av vatten av olika kvalitet. Under våren 2018 genomfördes en serie gemensamma workshops där Östhammars kommun och Gästrike vatten sammanställde befintlig kundskap och tog del av varandras sakkunskap, som ett underlag till en kommunal vattenförsörjningsplan som ska tas fram. Kommunikationsenheten bistod Gästrike Vatten med spridning av information om kommunens vattenläge vid vattenbristen under försommaren och sommaren 2018.

Ett flertal projekt rullar inom kommunen, med Lokala naturvårdsmedel (LONA), Lokala vattenvårdsmedel (LOVA) och ett EU-projekt, LIFE IP Rich Waters. Vi vill särskilt lyfta projektstarten av fällningsförsöken i Granfjärden under juni månad, där kommunen har ett samarbete med stiftelsen BalticSea2020, för att undersöka möjligheter att minska fosforhalterna i Granfjärden.

Naturvård och friluftsliv

Under 2018 pågår ett Lokalt naturvårdsprojekt (LONA) med syfte att förbättra tillgänglighet till våra många friluftsbad, både fysisk tillgänglighet och ökade möjligheter till nyttjande genom bättre marknadsföring av vad som erbjuds både som badplats och friluftsområde (naturvärden).

Ett brett samarbete pågår också i arbetet med att ta fram en grönstrukturplan för kommunen. Arbetet leds av strategienheten med delaktighet av tekniska förvaltningen samt flera andra. Under 2016-2018 har Upplandsstiftelsen haft i uppdrag att kartlägga kommunens markinnehav, med fokus på tätortsnära områden. Skolor och förskolor i Alunda har besökts för att kartlägga skogar som används för pedagogik och lek. Allt underlag bidrar till en kommande grönstrukturplan som ska visa på viktiga områden att använda för natur och rekreation, samt som en del i arbetet med fördjupade översiktsplaner.

Planenheten och miljöskunnig har under 2017 och våren 2018 utarbetat en metod för att undersöka, avväga och ta hänsyn till naturvärden i detaljplaner.

Särskilt vill vi lyfta projektet inom havsplanering (KOM-PIS-projektet) och arbetet med Regionens satsning på Roslagsstråket. Där kommer strategienheten särskilt arbeta med utvecklingen av Äpskärs

Energi och klimat

Östhammars kommun har i miljömålen antagit en målsättning om fler solcellsinstallationer på kommunägda fastigheter. Under första halvåret färdigställdes en solcellsanläggning på Alma förskolas tillbyggnad och en utredning om lämpliga lokaler för fler solcellsinstallationer har under våren tagits fram. Elljusspårarna har genom samverkan med

föreningarna fortsatt att energieffektiviseras genom konvertering till LED-belysning.

Kommunen satsning på elfordon löper på, men också handverktyg som tidigare drivits med fossila bränslen har fasats ut till förmån för eldrivna. Vad gäller möjligheter för allmänhet och företag i Östhammars kommun att ställa om till elfordon för minskade CO2-utsläpp är snabbladningsstationer färdigställda i Östhammar och Öregrund och vi har arbetat med marknadsföring genom webb av dessa samt de vid kommunhus och Bilstagårdets parkering. Vi har arbetat vidare med vår egen laddningsinfrastruktur tillsammans med Östhammarshem/tekniska/fordonshanteringen för att få detta klart under 2018.

I slutet av mars hölls den världsomspännande klimatmanifestationen Earth Hour. Östhammars kommun stödde manifestationen på olika sätt, bl.a. genom arbete mot skolan med en tävling där i år 16 klasser och förskoleavdelningar i kommunen deltog med olika aktiviteter. Måltidsenheten har arbetat fram en modell för att minska matsvinnet i skolorna och våra övriga verksamheter.

Det är fortsatt stort intresse för solenergi med rådfrågningar till energi- och klimatrådgivningen. Under Albrektsmässan visade vi solcellsmoduler, elbilar och erbjöd info och rådgivning kring dessa tekniker. Vi har även ordnat föreläsningar, visat kommunkontorets egen solcellsanläggning m.m. En ny resepolicy för Östhammars kommun har arbetats fram och antogs under våren, i syfte att minska kommunens klimatpåverkan. Vi har också arbetat vidare med Östhammarsprojektet, ett samarbetsprojekt för att stärka kollektivtrafikresandet på sträckan Öregrund-Uppsala.

Kemikalier och hälsa

Barn- och utbildningsnämnden har en hög måluppfyllelse avseende Giftfri förskola. Målet är långsiktigt satt, utrensning av material innehållande giftiga ämnen pågår enligt en checklista och en detaljerad tidsplan. Alla inköp och nyan-

skaffningar till förskolan ska uppfylla de krav som finns.

Tekniska förvaltningen har i samarbete med förskolorna i Östhammar kommun målsättningar för att minska användningen av plast i våra förskolekök. I arbetet med att ta fram målsättningar och tidsplaner för minskning och/eller utslussning av vissa material/redskap har samtliga kockar på förskolenheterna medverkat. Arbetet har medvetandegjort kockarna som arbetar med ständiga utvärderingar och förbättringar i sitt arbete.

Måltidsenheten har arbetat fram en modell för minska svinnet. Den kallas Östhammarmodellen och är en modell för hur vi kan påverka och åtgärda matsvinnet i vår verksamhet. Enhetens uppdrag är också att bibehålla andelen ekologisk mat på målnivån 25 %, som nu uppnåtts. Utifrån de krav som ställts i kommunens Livsmedelspolicy har kommunen vid upphandling av livsmedel ställt höga krav på djurskydd och uppmuntrar lokala livsmedelsproducenter att delta vid upphandlingar.

Stadenhetens målsättning är att minska kemikalier inom kommunens verksamhetslokaler. Under första halvåret 2018 har kemikalieförbrukningen minskat avsevärt inom stadenheten då nya moderna sätt att städa kemikaliefritt har införts.

I alla upphandlingar som görs för projekt och ramavtal ställer tekniska förvaltningen som krav att entreprenören följer de miljökrav som finns för deras område. Entreprenören lämnar alltid produktblad på aktuella material och färg som används. Upphandlingsenheten följer kommunens målsättningar i miljömål, policy för hållbar utveckling och inköbspolicy att i alla inköp och upphandlingar ska beställaren se över om och vilka miljökrav som kan ställas i upphandlingen.

KOMMUNSTYRELSEN- kommunledningsförvaltning och enheten för arbete och sysselsättning

Inledning

Kommunstyrelsen består förutom av tekniska kontoret av:

Lednings- och verksamhetsstöd som stödjer kommunens kärnverksamheter ekonomi, HR, lön, ärendehantering och systematiskt förbättringsarbete för att skapa goda förutsättningar för verksamheterna att nå sina mål.

Strategienheten som stöttar kommunstyrelsen och hanterar ärenden beredskap och säkerhet, slutförvar, översiktsplanering, infrastruktur, delaktighet och inflytande, energi- och klimatfrågor.

Tillväxtkontoret som är en strategisk funktion för samordning av kommunens insatser kopplat till näringslivsutveckling samt kommungemensam kundtjänst.

Enheten för arbete och sysselsättning som hjälper till att förbättra arbetslösas möjligheter till arbete. Målgruppen är arbetslösa med funktionshinder samt nyanlända personer i Östhammar.

Sammanfattning av måluppfyllelse

För Lednings- och verksamhetsstöd är den största satsningen upphandling av ett nytt HR-system i syfte att underlätta kommunens HR-arbete med särskilt fokus på en säker och effektiv lönehantering.

Tillväxtkontoret generellt fokuserar befolkningstillväxten i kommunen. Efter något år av stark utveckling här, har utvecklingen bromsats påtagligt. En förklaring till detta är bristen på bostäder, vilket i sin tur delvis har sin förklaring i brist på detaljplanerad mark för bostäder. För att komma till rätta med detta genomförs nu en handlingsplan som syftar till att säkra nödvändiga resurser som vatten och avloppsrening - så att detaljplanerna kan antas, byggnationer sjösättas och befolkningsökningen tillta igen.

Arbetsmarknaden är fortsatt mycket god i kommunen vilket märks på att de projekt som Enheten för arbete och

sysselsättning driver har svårt att fylla sina plaster med deltagare.

Måluppfyllelse utifrån de strategiska inriktningsområdena

En attraktiv och växande kommun

Östhammar ska vara en kommun med gott klimat för företag som verkar inom kommunen därför är det glädjande att i hälften av upphandlingar som kommunen gjort har anbud från lokala företag lämnats. Kommunen har lämnat förslag till ändrad placering av busstationen i Gimo. Deltagit i arbetet med ny regional vattenförsörjningsplan. Företagens nöjdhet med kommunen service har ökat inom områdena bygglov och livsmedelskontroll.

Eu:s nya dataskyddsförordning trädde i kraft och kommunen nya dataskyddsbud som har att tillse regelefterlevnaden tillträdde sin tjänst under våren.

Utfallet för ansökningar om medfinansiering av olika infrastrukturprojekt är bättre än förväntat. Fördjupad översiktsplan Alunda fortskrider enligt tidsplan och ÅVS för ett antal projekt löper på och förväntas bli färdiga under 2018. Implementeringen av GIS som också kommer ge bättre planeringsförutsättningar kommer avslutas under 2018 och gå in i drift och förvaltningsläge.

Vattenförsörjningsplanen för VA-nätet väntas beslutas i september.

En hållbar kommun

Ett av kommunens mål är att kustvatten, sjöar och vattendrag i Östhammars kommun ska vara ekologiskt hållbara och kunna användas av människan. Grundvattnet ska ge en säker och hållbar dricksvattenförsörjning. Projektet kompis är ett projekt inom regionen vars mål är förbättrad vattenkvalitet.

Resultaträkning

mnkr	2017	170630	180630	Budget 2018	Progn 2018
Intäkter	68,6	37,6	43,6	85,9	77,5
Kostnader	-171,2	-82,3	-92,1	-204,1	-196,0
varav personalkostnad	-73,5	-37,3	-42,0	-89,7	
varav lokalkostnad	-5,8	-2,6	-3,1	-6,0	
Nettokostnader	-102,6	-44,8	-48,5	-118,2	-118,4
Delårsbudget	-109,2	-53,6	-58,3	-118,2	-118,2
Delårsresultat	6,6	8,9	9,8	0,0	-0,3

Verksamhetsområde

mnkr	Delårsbudget	Utfall	Avvikelse
Politik	-4,5	-3,2	1,4
Stab	-5,4	-3,7	1,7
Strategier	-2,6	-1,5	1,1
Ledn- o verks.stöd	-12,7	-12,3	0,3
Oförutsedda etc	-4,8	-1,3	3,5
Överförm.nämnd	-0,8	-1,2	-0,4
Räddningstj.nämnd	-11,9	-12,3	-0,4
IT-kontor	-6,3	-5,1	1,1
EAS	-4,1	-2,3	1,8
Tillväxtkontor	-5,2	-5,6	-0,4
Slutförvarsenheten	0,0	0,1	0,1
Summa	-58,3	-48,5	9,8
Nettoinvesteringar	11,6	1,5	10,1

Omvärldsanalys och framtida satsningar

Under 2017 och vidare under första halvåret 2018 har VA-frågan seglat upp som en av de viktigaste tillväxtfaktorer för kommunen. Gästrike Vatten som är huvudman för VA-nätet har drivit på arbetet, att tillsammans med flera professioner inom kommunen, identifiera problemställningarna som kommunen står inför både på kort och lång sikt. Resultatet kommer innebära stora förändringar och investeringar för att täcka behoven av såväl dricksvatten som avloppslösningar för våra tätorter.

Prövningarna gällande slutförvar för använt kärnbränsle har nått en milstolpe då mark- och miljödomstolen samt Strålsäkerhetsmyndigheten lämnade sina respektive yttranden till regeringen, vilket innebär att arbetet går in i en ny fas, regeringens prövning av tillåtlighet enligt miljöbalken och tillstånd enligt kärntekniklagen. Kompletteringar är begärda från verksamhetsutövaren från miljö- och energidepartementet.

Kommunstyrelsen- Teknisk förvaltning

Inledning

Kommunstyrelsen ansvarar för teknisk verksamhet, med teknisk verksamhet avses drift och underhåll av kommunens mark och fastigheter, vi säkerställer rätt städade verksamhetslokaler. Vi ansvarar även för att gator, parker, skog och allmän platsmark förvaltas och underhålls.

Måltidsenheten rymmer i uppdraget och dess syfte är att erbjuda barn och ungdomar i förskola och skola samt äldre i särskilt och ordinärt boende bra, säkra och näringsriktiga måltider. Den taxefinanserade avfallshaneringen och renhållningen finns också inom teknisk verksamhet.

Sammanfattning av måluppfyllelse

Tekniska förvaltningen arbetar mot målen enligt plan och ambitionen är att vara i fas på helår.

Enligt gång och cykelbaneplanen så är nu tre banor färdigprojekterade och en är uppstartad med entreprenör. Några av de större lokalförbättringarna är förskolan Alma i Alunda som har byggts ut och befintliga lokaler har verksamhetsanpassats, Kulturhuset Storbrunn har byggts ut och renoverats och invigs den 1 september. Renoveringen av simhallen i Gimo blev lyckad och tillgängligheten förbättrats avsevärt. När det gäller utemiljöer så arbetas det nu med nya skötselplaner och i samband med det är några nya lekplatser under projektering och lekmaterial har bytts ut.

Inom renhållningen har det arbetats med avfallstrappan som bygger på de fem stegen: 1. förebygga 2. återanvända 3. materialåtervinna 4. energiåtervinna 5. deponera. Inom renhållningen har vi gjort flera insatser som har påverkat hållbarheten i flera perspektiv. Bland annat har sortering och strukturer förtydligats på Återvinningscentralerna och möjligheterna till än bättre sortering har gjorts till exempel kan ett skräp i skinn sorteras för materialåtervinning som inte var möjligt tidigare. Införandet av Återbruk på Återvinningscentralen i Östhammar har varit lyckad, på Återbruket kan man lämna produkter som kan återanvändas, det som är skräp för någon är ett fynd för någon annan, cirkulär ekonomi! Återbruk kommer att införas på samtliga Återvinningscentraler under hösten 2018. Tidigare skickades hårdplast som brännbart men nu har en utsortering gjorts av materialet så att det återvinns istället. Våra mål

inom renhållning är hittills delvis uppfyllda. Inom städenheten pågår utfasning av kemikaliestäd, målsättningen för minskningen av avkalkningskemikalier har uppnåtts, däremot nådde vi inte målet helt när det gäller golvvård. Måltidsenheten uppnår den målsatta nivån av 25 % andel ekologisk mat, först vid årets slut ser vi om någon ökning skett då mätning sker två gånger per år.

Måluppfyllelse utifrån de strategiska inriktningsområdena

En attraktiv och växande kommun

Tillhandahålla ändamålsenliga lokaler som väl tillgodoser kommunens egna verksamheters behov och förväntningar.

Behovet av ändamålsenliga lokaler är stort, kommunen växer och anpassningar behövs. Ambitionen hos Tekniska är att i princip aldrig säga nej till något uppdrag, men här har vi under våren behövt ompröva vår inställning då många uppdrag i brist på rätt resurser blir av sämre kvalitet och fördröjda då projekteringstid kortas. Enheten har arbetat med att ta fram en projektbeställningsmodell och resursallokeringsberäkning som vi har för avsikt att implementera under vintern. Vi har också påbörjat ett framtagande av en kommunövergripande lokalförsörjningsplan som ska stödja oss.

Se till att tillgängligheten är god i offentliga miljöer och på allmänna platser

Tillgänglighet är en fråga som alltid finns med vid förändring av fastigheter och utemiljöer, vi statusinventerar under året våra fastigheter för att få rätt information till våra fastighetsregister, det ligger då till grund för uppföljningar och läggs med som punkter vid återkommande ronderingar av fastighetsskötare och förvaltare. Vi är inte riktigt i mål med tillgänglighet i alla utemiljöer, bland annat ska sopkärl ses över så att de anpassas för rullstolsburna eller på annat sätt rörelsebegränsade, under tiden finns de äldre modellerna kvar. Vi har också noterat en del kanter i utemiljöer som behöver justeras och fasas av för smidigare övertransport. Två tillgänglighetsanpassade bussfickor till Gammelbygatan är beställda.

Resultaträkning

mnkr	2017	170630	180630	Budget 2018	Progn 2018
Intäkter	242,8	120,1	127,3	251,2	253,7
Kostnader	-293,0	-145,2	-150,8	-299,0	-302,4
varav personalkostnad	-58,8	-28,6	-29,7	-60,0	
varav lokalkostnad	-52,0	-24,3	-24,5	-56,2	
Nettokostnader	-50,2	-25,1	-23,6	-47,8	-48,8
Delårsbudget	-48,5	-25,2	-22,7	-47,8	-47,8
Delårsresultat	-1,7	0,1	-0,8	0,0	-1,0

Verksamhetsområde

mnkr	Delårsbudget	Utfall	Avvikelse
Fysisk, tekn. planering	-5,6	-6,5	-0,9
Gator, vägar, parkering	-10,7	-10,2	0,6
Parker	-3,1	-2,8	0,3
Vård och omsorg	-1,3	-0,6	0,6
Arbetsomr. o lokaler	-0,8	-3,1	-2,2
Kommersiell- o bost v	-0,2	0,4	0,6
Gemensamma lokaler	-1,4	-0,9	0,6
Gemensamma verks.	0,4	0,1	-0,4
Summa	-22,7	-23,6	-0,8

Nettoinvesteringar 132,1 48,1 83,9

Aktivt bidra till att skapa och behålla attraktiva boendemiljöer med tillgång till parker, lekplatser, grönytor och tätortsnära skog.

Under våren och försommaren har tätorternas utemiljöer förbättrats. Bl.a. har fler blommor satts ut, fler ytor fin-klippas samt ett antal platser där invånare och besökare kan sitta ner och njuta av tillvaron har i ordning ställts.

Tillhandahålla gator, vägar samt gång- och cykelvägar som är framkomliga och säkra såväl sommar som vinter.

Det nya GIS-systemet är under implementering men är ännu ej tillgängligt för förvaltningen. För alla de gång- och cykelvägar som i gång- och cykelvägsplanen pekats ut som objekt som skall färdigställas under 1-3 år är projektering beställd. Tre är färdigprojekterade och en är under uppförande.

Ett antal ställen inom Östhammars tätort har fått säkra övergångar bl.a. vid Tomtberga förskola och mellan Edskolan och Frösåkersskolan. Ett antal liknande åtgärder är planerade till Alunda, Gimo och Öregrund.

Stödbelysning har installerats längs Kärleksallén i Östhammar.

En hållbar kommun

Tillhandahålla rena lokaler

För att vara en attraktiv och hållbar kommun behövs det en stabil städorganisation. Städenheten har kunskap om hur lokaler ska städas så att de håller under lång tid, de anpassar städteknik efter lokalen och dess beskaffenheter för att undvika städskador som t.ex. fukt i golven. Med hög frekvens av städning och fritt från kemikalier mår fler barn och unga med exempelvis allergier bättre i sin inomhusmiljö inom skola och förskola

Bedriva en kostnadseffektiv förvaltning av kommunala fastigheter, gator, vägar, gång- och cykelvägar, parker, skog och lekplatser.

Efter samtal i arbetsgrupperna så tänker personal till innan de anlitar externa entreprenörer för arbeten som kan utföras i egen regi. Det har lett till att fler enkare och/eller mindre snickeriarbeten och reparationer i egenägda fastigheter utförs av egen personal i olika lågsäsongperioder.

Bedriva en måltidsverksamhet som väl tillgodoser behovet av bra ekologisk näringsriktig kost som är vällagad till förskolor och skolor.

Måltidsenheten uppfyller målet på att 25% av måltiderna är ekologiska

Ha fastigheter med god energihushållning med ekologiskt uthålliga energislag

Ytterligare två fastigheter, Pålkällan och Storbrunn, har anslutits till fjärrvärmenätet under året. Kommunen har fortfarande ett antal fastigheter med direktverkande el. Fokus har under det senare året skiftat från energikonvertering mot att säkra fastigheternas väderskydd. Ekonomiskt resultat.

Ekonomiskt utfall

Förvaltningen uppvisar ett underskott om 0,9 Mkr per halvåret. Helårsprognosen är ett underskott om 1,0 Mkr beroende på högre kostnader för löpande underhåll för såväl verksamhetslokaler som övriga lokaler; kostnader som i viss mån vägs upp av högre intäkter för försäljning av bostadsmark och hitintills låga kostnader för bostadsanpassning.

Omvärldsanalys och framtida satsningar

I en värld där kunder och konsumenter blir alltmer kvalitets efterfrågande måste kommunen finna sätt att möta denna efterfrågan. En del av lösningen är samverkan i regionen, med andra kommuner såväl som med andra aktörer inom områden med gemensamma beröringspunkter som t.ex. upphandling, gemensamt kompetensutnyttjande, omvärldsanalys och benchmarking/best practice (som båda handlar om att titta på den som är bäst i klassen och se vad den gör rätt) etc. Ett annat naturligt steg i att utvärdera vilka krav och önskemål invånarna har på de kommunala tjänsterna är att ha än mer tät dialog med invånarna. Ett väl fungerande synpunktshanteringssystem för systematisk behandling av inkomna synpunkter är en förutsättning för att kunna höja kvaliteten. Ytterligare ett sätt att bättre möta ökande kvalitetskrav är genom att dra fördel av och utnyttja de framsteg vi ser inom automatisering och digitalisering.

Vi har byggt upp och anpassat vårt samhälle efter ett visst klimat. De klimatförändringar vi redan ser och de som är att förvänta - i kombination med förtätade stadsmiljöer och teknologiska landvinningar - ställer nya krav på vår infrastruktur, hur vi bygger och hur vi lokaliserar kommunala tjänster. Klimatförändringarna kommer bl.a. innebära fler extremväder med utdragna torrperioder och plötsliga skyfall. En del av dessa risker har belysts och i viss mån hanterats genom tidigare risk- och sårbarhetsanalyser.

Renhållningsverksamheten

Inledning

Renhållningen är ansvarig för insamling, transport och återvinning eller bortskaffande av det hushållsavfall och därmed jämförligt avfall som uppkommer i kommunen, och som inte faller under producentansvaret.

Sammanfattning av måluppfyllelse

Renhållningen jobbar ständigt enligt avfallstrappan 1. Förebygga 2. Återanvända 3. Materialåtervinna 4. Energiåtervinna 5. Deponera.

På samtliga ÅVCer finns möjligheten att lämna kläder, textilier och skor, väskor och skärp i skinn som sedan återanvänds eller materialåtervinns.

På Östhammars ÅVC finns ett återbruk och principen lämna/hämta kommer att införas på övriga återvinningscentraler efter sommaren 2018.

Vid årsskiftet 2017/2018 infördes på samtliga återvinningscentraler utsortering av hårdplast som t.ex. plastmöbler, hinkar etc. Det är plast som tidigare skickades som brännbart.

Hösten 2017 genomfördes en plockanalys på brännbart avfall som kastades på återvinningscentralen, 51% var felsorterat. Vid årsskiftet 2017/2018 infördes att alla säckar ska hållas ut och en ny plockanalys ska genomföras under hösten 2018 för att då få se om aktiviteten gav resultat.

Ekonomiskt utfall

Verksamheten uppvisar ett överkott på 3,3 mnkr vid halvårsskiftet men för helåret prognostiseras ett nollresultat.

Omvärldsanalys och framtida satsningar

I områden där framkomligheten för sopbilen är begränsad skapas gemensamma hus för avfall. Ett låst hus som den enskilde abonnenten har access till. Det låsta huset kan ha en tömningsfrekvens med tätare turer under högsäsong. Access till ett låst hus genererar också en lägre taxa för den enskilde abonnenten.

Idag sorterar vi ut i två kärl, brännbart restavfall och matavfall. I en framtid försätter vi sortera ut matavfall separat men i det andra kärlet lägger vi brännbart restavfall och förpackningar sorterat i påsar med olika färger som sedan sorteras med hjälp av en optisk sortering.

Trenden i samhället är att mängden avfall ökar per person, Renhållningens mål blir då att minska mängden brännbart restavfall. Ett mål som bör ingå i en ny avfallsplan.

Samverkan i regionen med andra kommuner behöver öka, bl.a. i frågor som upphandling, nyttja varandras kompetenser, omvärldsanalyser etc.

En framtida vision för verksamheten är att två kretsloppsparker ska ersätta dagens återvinningscentraler. Dessa kretsloppsparker bör ligga en i väster och en i öster.

Utöka organisationen med en miljötekniker/Inspektör som kan arbeta med arbetsmiljö ärenden, åka och inspektera vägar, göra inventeringar av sopkärl, kontrollera om det går att göra uppsamlingsplatser för en del bostadsområden som har trånga och små vägar/gator.

Ett samarbete med Bygg- och Miljö, för att kunna planera bättre hämtställen för sopkärl/sophus vid nybyggen.

Köra sophämtningen i egen regi.

Resultaträkning

mnkr	2017	170630	180630	Budget 2018	Progn 2018
Intäkter	37,9	18,6	18,5	38,9	38,9
Kostnader	-37,9	-16,4	-15,2	-38,9	-38,9
varav personalkostnad	-3,7	-1,8		-3,8	
varav lokalkostnad	0,0	0,0		0,0	
Nettokostnader	0,0	2,2	3,3	0,0	0,0
Delårsbudget	0,0	-0,2		0,0	0,0
Delårsresultat	0,0	2,4	3,3	0,0	0,0
	Del-		Avvik-		
	årsb	Utfall	else		
Nettoinvesteringar	1,0	0,0	1,0		

Lokala säkerhetsnämnden

.

Resultaträkning

mnkr				Budget	Progn
	2017	170630	180630	2018	2018
Intäkter	0,4	0,2	0,2	0,4	0,4
Kostnader	-0,4	-0,2	-0,1	-0,4	-0,4
varav personalkostnad	-0,2	-0,1	-0,1	-0,2	
varav lokalkostnad	0,0	0,0	0,0	0,0	
Nettokostnader	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
Delårsbudget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Delårsresultat	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0

Bygg- och miljönämnden

Inledning

Bygg- och miljönämnden handlägger frågor inom flera lagstiftningsområden, bland annat plan- och bygglagen, plan- och byggförordningen, miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, alkohollagen, tobakslagen samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel.

Verksamhetens övergripande syfte är att främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden samt en god och långsiktigt hållbar livsmiljö. Detta till skydd för människors hälsa och miljön, både för människorna i dagens samhälle och för kommande generationer. Detta uppnås genom bland annat planläggning, lov- och tillståndsgivning samt tillsyn enligt ovan nämnda lagstiftningar.

Sammanfattning av måluppfyllelse

Bygg och miljönämnden ska vara öppen, inbjudande och ha en hög servicenivå mot företag och allmänheten.

Bygg- och miljönämnden ska kännetecknas av god kommunikation, respekt och tillgänglighet.

För att uppnå måluppfyllelse av båda de ovanstående målen har vi genomfört utbildningsinsatser i bemötande och kommunikation. Vi förtydligar strukturer och rutiner. Vi har erfarenhetsutbyte med andra kommuner och medarbetarna ingår i nätverk för sina professioner. Med företagare genomför vi FLIP-möten i syfte att underlätta och samordna deras kontakter med kommunen.

Styrtalen för ovanstående mål är NKI, nöjd kund index, vilket mäts årligen. Resultatet presenteras under våren. De siffror vi nu fått använder vi för att mäta måluppfyllelse för såväl delåret som helåret då inga fler mätningar presenteras under innevarande år.

Utifrån NKI-mätningarna uppfyller vi delvis målen, vilket ska ses som att målen inte nåddes.

Ytterligare styrtal är handläggningstid för bygglov. Dessa mäter vi under en rullande 12-månaders period. Då minskar risken för att säsongsvariationer ger missvisande resultat.

Utifrån handläggningstiderna för bygglov uppfyller vi delvis målen, det vill säga målen nåddes inte.

•Bygg- och miljönämnden ska verka för en minskad negativ miljöpåverkan på vatten

Styrtalet för detta mål är antal inventerade avlopp per år. Måttet är ett helårsmått och är därför svårt att uppnå under första halvåret. Även om antalsmålet halveras har målet inte nåtts under första halvåret.

Måluppfyllelse utifrån de strategiska inriktningsområdena.

En attraktiv och växande kommun

Bygg- och miljönämnden ska vara öppen, inbjudande och ha en hög servicenivå mot företag och allmänheten.

Vi uppnår målet för NKI för bygglovsärenden och livsmedelstillsyn. Det är en effekt av senare års målmedvetna förbättringsarbeten som bedrivits.

NKI för miljö- och hälsoskyddsärenden uppnår vi inte målet för. Vi tror att vårt arbete med att inventera avlopp kan få negativ påverkan på detta styrtal. Trots bra bemötande och korrekt hantering kan det vara svårt för en kund med ett utdömt avlopp förknippat med stora kostnader att känna sig som en nöjd kund. NKI-värdet har emellertid stigit jämfört med föregående år

NKI för serveringstillstånd uppnår vi inte heller målet för. Orsaker till det är att det är ett relativt nytt ansvarsområde som vi fortfarande håller på att implementera. Vi har dessutom haft hög personalomsättning under den korta tid vi ansvarat för detta område.

Handläggningstid för bygglov baseras på en mätning över rullande tolv månader. För tre- och tioveckors bygglov når vi målet. Viktigt att tänka på att resultatet är den genomsnittliga tiden för samtliga ärenden. I praktiken kan vissa ärenden därför ligga under det satta målet och andra över. Av de inkomna ärendena för tre- och tioveckors bygglov är det 26,1% som överstiger måltalet.

För bygglov med fem veckors handläggningstid uppnår vi inte målet på grund av hög belastning

Resultaträkning

mnkr	2017	170630	180630	Budget 2018	Progn 2018
Intäkter	14,1	7,8	6,8	15,3	15,3
Kostnader	-22,3	-11,2	-10,7	-21,1	-21,6
varav personalkostnad	-16,8	-8,6	-8,3	-17,0	
varav lokalkostnad	0,6	-0,3	-0,3	-0,6	
Nettokostnader	-8,2	-3,4	-3,9	-5,9	-6,4
Delårsbudget	-6,6	-2,8	-2,3	-5,9	-5,9
Delårsresultat	-1,6	-0,6	-1,6	0,0	-0,5

Verksamhetsområde

mnkr	Delårs- budget	Utfall	Avvik- else
Nämnd	-0,4	-0,4	0,0
Kartverksamhet	-0,4	-0,3	0,1
Bygglövsverksamhet	0,5	0,5	0,0
Planeringsverksamhet	0,0	-0,8	-0,8
Miljö- o hälsoskydd	-2,1	-2,9	-0,8
Summa	-2,3	-3,9	-1,6
Nettoinvesteringar	0,1	0,0	0,1

Bygg- och miljönämnden ska verka för en minskad negativ miljöpåverkan på vatten.

Vi har under det första halvåret inventerat 127 stycken avlopp. Det är en bra siffra jämfört med utfallet för helåret 2017 som var 120 stycken. Avloppsinventeringsappen har gjort det möjligt att uppnå ett betydligt högre antal under detta år.

Avloppsinventeringen fortsätter under andra halvåret. Prognosen är att inventera ytterligare 100 avlopp. Då skulle vi totalt inventera 227 stycken avlopp. Det skulle i sådana fall innebära en 89 procentig ökning jämfört med föregående år. Vi skulle dock inte nå upp till målet om 350 stycken. Stödet och effektiviseringen med hjälp av appen är tydlig men målet om 350 var något för optimistiskt.

Bygg- och miljönämnden ska kännetecknas av god kommunikation, respekt och tillgänglighet.

Vi uppnår målet för NKI för bygglovsärenden och livsmedelstillsyn. Det är en effekt av senare års målmedvetna förbättringsarbeten som bedrivits.

NKI för miljö- och hälsoskyddsärenden uppnår vi inte målet för. Vi tror att vårt arbete med att inventera avlopp kan få negativ påverkan på detta styrtal. Trots bra bemötande och korrekt hantering kan det vara svårt för en kund med ett utdömt avlopp förknippat med stora kostnader att känna sig som en nöjd kund. NKI-värdet har emellertid stigit jämfört med föregående år.

NKI för serveringstillstånd uppnår vi inte heller målet för. Orsaker till det är att det är ett relativt nytt ansvarsområde vi fortfarande håller på att implementera. Vi har dessutom haft hög personalomsättning under den korta tid vi ansvarat för detta område.

Ekonomiskt utfall

Periodens resultat är ett underskott på 1,4 mnkr. Huvudorsaken är intäkter som inte kunnat debiteras i samma takt som budgeten är periodiserad. De eftersläpande intäkterna står för 1,1 mnkr av underskottet.

Resterande 0,3 mnkr är en summering av ett flertal mindre poster inom personalkostnader, fortbildningskostnader och licenskostnader. Personalkostnaderna har varit något högre på grund av rådande belastning. Fortbildningskostnader har varit något högre på grund av att insatser har koncentrerats innan verksamheternas högsäsong under sommaren. Licenskostnaderna har varit något högre i samband med komplettering av ny programvara.

Prognosen för helåret är ett underskott på 0,5 mnkr och beror på förväntade ökade personalkostnader på grund av den belastning som råder.

Omvärldsanalys och framtida satsningar

Implementering av EU:s vattendirektiv kommer att ställa

krav på planering och tillsyn så att god vattenstatus uppnås.

Hög konkurrens från andra arbetsgivare och konsult- och bemanningsföretag gör att personalomsättningen är hög trots goda resultat i medarbetarenkäten. Nya värderingar om arbetslivet ställer nya krav på attraktivare arbetsplatser.

Kommunens strävan och potential att växa förutsätter att kommunens planberedskap ökas. Kapacitetsproblem med såväl vatten som avloppsrening gör att planarbetet begränsas och försvåras.

Förorenad mark är ett arbetsområde där mycket återstår att utreda. Vi skulle behöva prioritera dessa utredningar. Handläggning av ärenden gällande förorenad mark är besvärlig att finansiera genom taxa, varför denna typ av uppdrag bör finansieraras till 100 % genom ram.

Vi behöver dra nytta av teknikutvecklingen för att kunna bedriva en effektiv och konkurrenskraftig verksamhet. Vi ser att digitalisering skulle underlätta handläggning och vi behöver även utveckla egna unika verktyg som är specifika för vår verksamhet.

Det finns en ökad förväntan hos våra kunder att få snabb och korrekt handläggning, svar och beslut. Förvaltningen behöver implementera e-tjänster och e-förvaltning.

Belastningen på personalen fortsätter att öka vilket skapar en tuff arbetssituation.

Kultur- och fritidsnämnden

Inledning

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för bland annat naturområden, bibliotek, simhallar, friluftsbad, idrottsanläggningar, ishallar och fritidsgårdar, vi ger föreningsstöd till de många föreningar som ordnar egna aktiviteter i kommunen. Vi verkar för att Östhammars kommun ska vara en attraktiv kommun där befolkningen kontinuerligt ökar genom att ge goda förutsättningar för alla invånare att ha en meningsfull fritid.

Sammanfattning av måluppfyllelse

Vi ser att målen på årsbasis för biblioteken och Ung fritid kommer att uppfyllas.

Tyvärr är vi försenade med färdigställande av ett nytt förslag för föreningsbidrag så där kommer inte målet att uppfyllas

Måluppfyllelse utifrån de strategiska inriktningsområdena

Strategiskt inriktningsområde	Nämndmål
En attraktiv och växande kommun	Kommunens medborgare ska vara nöjda med sin fritid ur ett idrotts- och hälsoperspektiv
	Kommunens medborgare ska vara nöjda med sin fritid ur ett kulturperspektiv.
En öppen kommun	Kommunens unga ska uppleva möjlighet att vara med och påverka i frågor.

Ekonomiskt resultat

Förvalningen uppvisar ett överskott på 2,6 Mkr per halvåret. Helårsprognosen är ett överskott om 1,5 Mkr. Överskottet uppkommer främst på grund av utfall av personalkostnader, lokalhyror och kapitalkostnader är lägre än budgeterat. T ex är Storbrunn budgeterad för helår men förvaltningen betalar full hyra endast för ett halvår. Investeringstakten är lägre än budget. Investeringarna kommer komma främst under hösten men är budgeterade att ske löpande under året. Sjukskrivningar och vakanser förklarar de lägre personalkostnaderna. Förvaltningen ser inför

hösten att kostnaderna kommer öka på grund av invigning Storbrunn samt att utsmyckning av Storbrunn invändigt kommer inte är fullt ut budgeterade.

Omvärldsanalys och framtida satsningar

Bibliotek

Digitalisering ökar i en allt snabbare takt. Detta innebär både möjligheter och utmaningar. Verksamheten kan utvecklas genom fler digitala tjänster och digitalisering av processer. Biblioteken kan vara en resurs när det gäller att förbättra den digitala delaktigheten.

Förenings- och friluftsliv

Ett ökat samarbete med föreningar/civilsamhälle kan öka engagemanget i lokalsamhället och skapa ökad delaktighet via perspektivinsamling och dialog i frågor som rör kultur och fritidsverksamhet.

Förutom ny struktur för föreningsbidrag är ambitionen att skapa en överenskommelse mellan kommunen och föreningarna som dokumenterar gemensam stävan mot jämlikhet, jämställdhet, barnrätt, inkludering m.m.

Intresset för hälsa är ett snabbt växande område i samhället, med det kommer det också ofta nya rön och kunskaper inom området, likaså trender kring olika träningsformer tenderar att växla oftare. Här är det viktigt att vi fångar de olika växlingarna för att bibehålla en hög medvetenhet hos våra medborgare kring hälsa och motion, vi måste möta upp efterfrågan i tid för att skapa ett livslångt motionerande och kunskap om hälsa hos våra medborgare.

I och med det nya kulturhuset Storbrunn i Östhammar, så möjliggör vi till att fler evenemang för både barn, unga och vuxna kan genomföras. Storbrunn blir en knutpunkt för kultur och evenemang i kommunen och kommer bidra till än fler aktiviteter på fler orter i kommunen.

Inom området Ung fritid behöver vi än mer arbeta för ett starkt samarbete med föreningsliv och skolan, hur kompletterar vi varandra för de ungas bästa, och hur mäter vi nöjdhet och fångar önskemål är prioriterade frågor att finna arbetsformer för.

Genom fortsatt arbete med att utveckla kommunens lokalbokningssystem kan fler kommunala lokaler tillgängliggöras för såväl privatpersoner som föreningar vilket ökar lokalutnyttjandegraden.

Resultaträkning

mnkr	2017	170630	180630	Budget 2018	Progn 2018
Intäkter	11,0	5,5	6,9	11,8	12,1
Kostnader	-45,2	-21,3	-23,7	-51,1	-49,9
varav personalkostnad	-14,6	-7,5	-7,9	-16,9	
varav lokalkostnad	-10,7	-5,4	-6,5	-15,3	
Nettokostnader	-34,2	-15,8	-16,7	-39,3	-37,8
Delårsbudget	-36,8	-18,1	-19,4	-39,3	-39,3
Delårsresultat	2,6	2,3	2,6	0,0	1,5

Verksamhetsområde

mnkr	Delårsbudget	Utfall	Avvikelse
Nämnd	-0,2	-0,3	0,0
Turistverksamhet	-0,2	-0,4	-0,2
Hälsa	-0,2	0,0	0,2
Allmän fritidsverksamh	-3,2	-2,9	0,3
Stöd t st.org, allm K.vht	-1,8	-1,8	0,0
Bibliotek	-6,1	-5,6	0,5
Idrotts- o fritidsanlägg	-6,8	-4,9	1,9
Fritidsgårdar	-0,9	-0,9	0,0
Summa	-19,4	-16,7	2,6
Nettoinvesteringar	3,7	2,9	0,7

Barn- och utbildningsnämnden

Inledning

I barn- och utbildningsnämndens uppgifter ingår bland annat att leda och samordna verksamheten inom: förskola och övrig omsorg, fritidshem, grundskola, grundsärskola, kulturskola, gymnasieskola och vuxenutbildning.

Barn- och utbildningsnämnden ska verka för en helhets-syn på omsorgen, utbildningen och fritiden för barn och ungdom samt för den kommunala vuxenutbildningen. Nämnden ansvarar även för bidragsgivning, tillsyn och uppföljning av barnomsorg i alternativa driftsformer

Sammanfattning av måluppfyllelse

Det är fortsatt ett mycket bra fritidshem och förskola i Östhammars kommun med hög måluppfyllelse och vårdnadshavares nöjdhetsgrad. Andel förskollärare har sjunkit fyra procent sedan senaste mätningen december 2017. Arbetet med att säkra nivån med behöriga förskollärare i förskolan, ser i dagsläget ut att bli en nationell angelägenhet, då det är för få som utbildar sig mot det beräknade behovet. Ett styrtal som mäter andel förskollärare i verksamheten visar att vi börjar ana svårigheten i att rekrytera legitimerad personal

Måluppfyllelse i grundskolan har inte ökat sedan föregående år, snarare minskat. Målen är därmed inte uppnådda eftersom vi dessutom i de nationella målen måste ha en 100 % måluppfyllelse. Däremot så har skillnaden i måluppfyllelse minskat mellan pojkar och flickor i åk 6 och åk 9.

Måluppfyllelsen är i det stora hela god för gymnasiet, men det finns områden för förbättringar.

Under första halvåret kan vi se en ökning av andelen elever som fullföljer allmänna gymnasiala kurser inom vuxenutbildningen. Under första halvåret är den siffran 75 %.

För andelen elever som fullföljer Sfi med godkända betyg är siffran missvisande. Under första halvåret klarade 25 % att avsluta en kurs. Det innebär att 75 % av de påbörjade kurserna fortfarande pågår. En förklaring till varför kursen inte avslutades under första halvåret kan sökas i när kursen påbörjades. De elever som påbörjade en kurs under hösten

2017 har inte hunnit slutföra den, men kommer att göra det under hösten 2018.

Under första halvåret avbröt 21 % av de studerande sina kurser. Det innebär att av alla elever som startade är 79 % kvar i studier. De 21 % som avbröt sina studier gjorde detta pga andra studier, praktiktjänst, arbete eller flytt till annan ort.

Måluppfyllelse utifrån de strategiska inriktningsområdena

Andel elever som tagit gymnasieexamen inom fyra år

Av 70 tänkta avgångselever avslutade 96,9 % med examen. Sex elever gick ut med studiebevis varav fyra hade ett reducerat program. Två elever med studiebevis hade förlängd studiegång enligt gymnasieförordningens 9 kap. 1 och 7 §§. I den officiella statistiken (SIRIS) om avgångselever redovisas endast elever med studiebevis som är betygssatta i 2 500 gymnasiepoäng, vilket motsvarar att de läst ett fullständigt nationellt program. Elever med reducerat program räknas inte officiellt som avgångselever och deras resultat ingår därmed heller inte i nationell statistik över avgångselever.

Elever med yrkesexamen har ökat sedan föregående år till 95,8 % jämfört med riket 87,3 % och elever med högskoleförberedande examen 100 % jämfört med rikets 90,8 %.

På Forsmarks skola har 23 av 25 tagit examen inom tre år.

Analys examen och studiebevis från nationella program på Bruksgymnasiet.

Resultatet har på totalen försämrats marginellt sedan föregående år och kan förklaras av att vid en liten enhet som Bruksgymnasiet får varje elev ett stort utslag på resultatet och variationerna i andelar kan i överlag bli relativt stora mellan åren.

Utan examen begränsas elevens möjligheter till högskolestudier och yrkesval vilket kan ge långtgående konsekvenser för ungdomarnas liv.

Resultaträkning

mnkr	2017	170630	180630	Budget 2018	Progn 2018
Intäkter	78,8	33,8	37,4	55,8	55,6
Kostnader	-601,5	-292,8	-307,3	-593,1	-592,9
varav personalkostnad	-341,0	-170,0	-176,5	-340,5	-340,5
varav lokalkostnad	-87,7	-43,9	-43,2	-86,7	-86,7
Nettokostnader	-522,8	-259,0	-269,8	-537,2	-537,2
Delårsbudget	-522,8	-261,1	-269,7	-537,2	-537,2
Delårsresultat	0,1	2,1	-0,1	0,0	0,0

Verksamhetsområde

mnkr	Delårs- budget	Utfall	Avvik- else
Nämnd	-0,6	-0,6	0,0
Kulturskola	-3,1	-3,2	-0,1
Förskoleverksamhet	-62,7	-61,8	0,9
Skolbarnsoms+Elvan	-12,2	-12,2	0,0
Grundskola, inkl särskola	-121,1	-122,6	-1,5
Gymnasiesk, gysär	-52,7	-53,8	-1,1
Vuxenutb etc	-7,5	-7,1	0,3
Övrigt	-10,0	-8,6	1,3
Summa	-269,7	-269,8	-0,1
Nettoinvesteringar	2,3	0,1	2,1

En av framgångsfaktorerna är att lärarna i stor utsträckning anpassar sin undervisning efter elevernas behov. I utvärderingar framkommer att det underlättas av relativt små undervisningsgrupper där pedagogerna får mer tid att se varje elev

De nationella målen

De data som presenteras i delårsbokslutet är framtagna från vårt eget system. Det visar sig att de siffrorna inte alltid stämmer med de nationella data som publiceras på Skolverket under hösten. Avvikelsen kan bero på ändring av betyg och sommarskolor och utfallen från detta. Vilket gör att resultaten för delårsbokslutet bör ses som en prognos för bokslutet 2018.

De flesta fritidshem i kommunen arbetar med ett årshjul för att systematisera arbetet som ligger till grund för pedagogiska planeringen av verksamheten. De fritidshem som idag inte gör det arbetar för att utveckla årshjulet.

Det behövs fler pedagogiska planeringar med tydligare målinriktningar i förskoleklassens verksamhet. Detta underlättas i och med att förskoleklassen blir obligatorisk.

När det gäller lässcreeningen i åk 1, så kan ingen jämförelse göras mot föregående år, då vi har skruvat på styrtalet. Nu gäller att alla som når målen skall ligga mellan stanine 4-10 och inte 3-10. 73,7% av alla elever i åk 1 har nått målet. Motsvarande siffra för stanine 4-10 var 2015 72,2 %. Trots styrtalets förändrade värde så visar tidigare kartläggningar att andel elever som klarar målet har ökat de senaste fyra åren. Fördelningen mellan pojkar och flickor visar att det även i år är pojkarna som är den dominerande delen av de svaga läsarna. 40 av 140 pojkar 28,5 % och 26 av 111 flickor 23 % hamnar inom stanine 1-3. Av de svagaste läsarna är 60 % pojkar.

Ämnesproven i åk 3 visar att andelen som klarar alla delprov i matematik har ökat med 1,3 % till 94 %, däremot har andelen elever som klarat delproven i svenska sjunkit med 2,7 % till 93,5 %. Det är fortsatt flickor som klarar både matematik och svenska i högre grad än pojkar.

Andelen elever i åk 6 som klarat kunskapskraven i alla ämnen har sjunkit något jämfört med föregående år, från 77,1 % till 74,9 %. Det är fortsatt flickor som i högre grad klarar kunskapskraven i alla ämnen, jämfört med pojkar. Dock har skillnaden mellan pojkar och flickor minskat något. På grund av att eleverna läser olika ämnen och olika antal ämnen under åk 6 så är måtten som visas i rapporten inte jämförbara mellan skolenheter.

Det visar sig att måluppfyllelsen både vad det gäller meritvärde, klarat kunskapskraven i alla ämnen samt behörighet till ett yrkesprogram har sjunkit något jämfört med föregående år i åk 9, däremot så har skillnaden mellan pojkar och flickor minskat. Andel elever som klarat kunskapskraven i alla ämnen har sjunkit till 63,2 % från 68 %. Minskningen står framförallt en av våra högstadieskolor för. Andelen elever som är behöriga till ett yrkesprogram är 74 %, jämfört med 79 % föregående år. Meritvärdet har sjunkit till 204 från 211 beräknat på 17 betyg.

Den minskade skillnaden mellan pojkar och flickor i åk

6 och 9, kan bero på att vi har haft fokus på det kompensatoriska uppdraget. En orsak till att det fortsatt är stor skillnad mellan pojkar och flickor i åk 3 är förmodligen pojkars sena läsutveckling, som ger påverkan i alla ämnen.

En anledning till den försämrade måluppfyllelsen kan bero på att vi har fler obehöriga lärare i kommunen än tidigare.

Framledes behöver vi följa elever på individnivå och grupper följas över tid. Av eleverna i nuvarande åk 9 klarade 80,3 % kunskapskraven i alla ämnen när de gick i åk 6. Vi behöver systematiskt fokusera på vad som är väsentligt i undervisningen, det vill säga vad som är centralt för eleverna att lära sig.

Sjuktal personal per verksamhet

Förskolan

Det absoluta talet för sjukfrånvaro halvår 2018, har redan passerat 2017 års sjuktal. Prognosen är att det är korttids-sjukfrånvaron som ökar.

Fritidshemmet

Om prognosen håller i sig enligt siffror för 2018-05-31 kommer våra sjuktal att öka jämfört med föregående år. Hitintills är det måndagar som har störst sjukfrånvaro. Flest antal sjukdagar finns i intervallet 15-90 dagar.

Grundskolan samt grundsär

För lärare i grundskolan och grundsär har framförallt korttidsfrånvaron ökat. Prognosen visar även här att den totala sjukfrånvaron kommer att vara högre än föregående år.

Gymnasiet

0,25 % sjukfrånvaro under första halvåret är ett lågt tal, trots det så ligger det över föregående års totala sjukfrånvaro.

Vuxenutbildningen

Det är få medarbetare där en medarbetare får ett stort utfall på helheten. Väljer att inte redovisa siffror här.

Elevers närvaro

Frånvaron som är över 20 %, oavsett anledning, har ökat totalt i kommunen från 6 % till 9 % och krupit ner i åldrarna. Generellt är det pojkar som har högre frånvaro än flickor i alla åldrar, förutom i åk 4, åk 7 och åk 8 där har flickorna en högre frånvaro än pojkar.

Antal barn/elever i egen verksamhet våren 2017, exkl asylsökande

Ekonomiskt resultat

Barn- och utbildningsnämnden redovisar per juni 2018 ett underskott jämfört med lagd periodbudget om 0,1 mkr (-0,03 %), en budget i stort sett helt i balans. Prognos per helår är en budget i balans, dvs ett resultat +/- noll jämfört med tilldelad årsbudget.

Underskottet inom nämnden återfinns inom verksamheterna kulturskola, grundskola inklusive grundsärskola och gymnasieskola inklusive gymnasiesärskola. Kulturskolan visar ett mindre underskott per sista juni (-0,1 mkr, -2,9%)

vilket beror på personalsatsningar under vårterminen, per helår rapporterar verksamheten en budget i balans. Underskottet inom grundskolan och grundsärskolan (-1,5 mkr, -1,2 %) kommer framförallt av underskott inom egen grundsärskola samt ett mindre underskott inom budgeten för köp av extern verksamhet. Underskottet inom gymnasieskolan och gymnasiesärskolan (-1,1 mkr, -2,0%) kommer i stort sett helt ifrån ökade kostnader för köp av extern verksamhet. Kommunen har ingen egen gymnasiesärskola utan köper verksamhet av framförallt Uppsala kommun och Tierps kommun, verksamhetens kostnader beror på enskilda individers behov och val av program. Underskottet inom grundskolan och gymnasieskolan kan på helår balanseras av den reserv som finns inom förvaltningen (ingår i posten övrigt).

Verksamheterna nämnd (+0,02 mkr, +3,3%), barnomsorg (+1,0 mkr, + 1,4%) , vuxenutbildning (+0,3 mkr, + 4,5 %) och övrigt (+1,2 mkr + 11,4%) visar alla ett mindre överskott per juni. Överskottet inom nämnden kommer av lägre ersättningar än planerat till nämndens ledamöter, prognos är budget i balans per årsskiftet. Överskot-

tet inom barnomsorgen kommer av återhållsamhet inom egen förskola samt ej nyttjad reserv, överskottet balanserar underskott i de egna familjedaghemmen/egen pedagogisk omsorg, prognos är budget i balans per årsskiftet. Överskottet inom vuxenutbildningen kommer av återhållsamhet inom egen verksamhet, prognos är budget i balans per årsskiftet. Överskottet inom posten övrigt kommer av ej nyttjade reserver. Prognos är att posten övrigt kan balansera preliminärt mindre underskott inom grundskolan och gymnasieskolan per årsskiftet.

Barn- och utbildningsnämnden arbetar med en investeringsbudget om 4,5 mkr år 2018, 2,25 mkr i delårsbudget, förbrukat per juni är 0,1 mkr. De största projekten under våren har varit inventarier till Skutans förskola i Öregrund, Öregrunds skola samt Gimo sim- och sporthall. Per helår planeras hela investeringsbudgeten vara förbrukad, de största projekten under året kommer att vara inventarier till Gimo skolområde och Alma förskola.

Socialnämnden

Inledning

Socialnämndens ansvarsområden är primärt äldre- och handikappomsorg samt individ och familjeomsorg (IFO). Inom äldre- och handikappomsorgen återfinns förebyggande arbete, anhörigstöd, vård och omsorgsboende, hemtjänst, gruppboendestäder och annan service inom ramen för lag om stöd och service (LSS). Syftet i sin förlängning är att skapa, så långt möjligt, likvärdiga levnadsvillkor för samtliga inneboende i kommunen.

De primära målgrupperna är äldre och funktionsnedsatta med behov av stöd i sin vardagliga livsföring samt barn och ungdomar i behov av socialt stöd. Även andra grupper av vuxna kan vara i behov av tillfälligt stöd vilket erbjuds av socialnämnden. Större delen av verksamheten beviljas och utförs med stöd av lag, direkt eller indirekt.

Äldreomsorgen har ca 650 anställda och står för ca 90 % av socialnämndens totala personalstyrka. IFO organiserar ca 70 anställda och verkar inom områdena Barn och unga, försörjningsstöd, familjerätt, öppenvård, missbruk och socialpsykiatri mm

Sammanfattning av målpfyllelse

Attraktiv arbetsgivare

Inom området attraktiv arbetsgivare har mycket arbete utförts för att stärka förvaltningens attraktivitet. Exempel på detta är förstärkt ledningsorganisation som på sikt ska skapa bättre stöd till medarbetare. Nya befattningar inom individ och familjeomsorg (IFO) som ska stödja handläggarna är på väg att växa fram. Åtgärdsprogram efter den genomförda medarbetarundersökningen är upprättade samt ett omfattande arbetsmiljöarbete är genomfört under perioden. Faktorer såsom ex hög personalomsättning bland chefer och medarbetare försvårar arbetet med att skapa upplevelsen av den attraktiva arbetsgivaren. Även den stora delen vakanta tjänster inverkar negativt på verksamhetsutvecklingen. Målen bedöms inte kunna nås.

God kvalitet

Inom området tjänster av god kvalitet har nämnden tagit ett par steg framåt. Från och med maj tas alla biståndsbeslut utifrån modellen "Individens behov i centrum" IBIC. För att stödja medarbetarna i detta arbete har särskilda guidedkort tagits fram. Som tidigare rapporterats har nu det

nya verksamhetssystemet införts fullt ut. Arbete med att säkerställa funktionaliteten och utveckla systemet fortgår det närmaste åren, bland annat kommer ett nytt avvikelsesystem att införas. Nämnden har fortsatt sitt framtidsytande arbete med välfärdsteknik. Pilotprojekt har startats inom områdena GPS klockor och arbete pågår med rörelsedetektorer samt att wifi och digitala larm är införda i samtliga vård och omsorgsboendena. Inom IFO har en ny organisation införts för att säkerställa kvaliteten inom främst barn och unga. Närmare ledarskap och tydligare uppdrag har redan gett resultat på utredningarnas kvalitet. Anmälningar och placeringar inom enheten barn och unga och andelen våldsärenden har generellt ökat vilket gör att arbetssituationen belastningsmässigt är hög inom IFO. Områden som tydligt förbättrats är "budget och skuld" som sänkt sina handläggningstider från fyra månader till två veckor. Trots de utmaningar nämnden står inför bedöms målen kunna nås.

Samverkan med sociala företag

Arbete med utvecklande av samverkan med företag som levererar tjänster inom socialnämndens verksamhetsområde pågår. LOV företagen genomgår samma utvecklingsprocess som förvaltningen i och med att dessa också använder det nya verksamhetssystemet. Detta ställer stora utmaningar på dessa leverantörer och skapar viss frustration. Samverkan med Samhall har utvecklats under perioden med att de även fått ansvar för en viss leverans av mat inom hemtjänstområdena. Detta har också inneburit en utveckling av produktionen av matlådor inom kommunen för att kunna stödja en effektiv distribution av dessa. Målet bedöms kunna nås.

Kostnadseffektivitet

Socialnämndens verksamheter kämpar med ekonomiska underskott inom ett flertal områden. Inom vård och omsorg har en handlingsplan upprättats utifrån att komma tillrätta med underskott i den lagstadgade verksamheten. Inom LSS och till viss del inom vård och omsorgsboendena har verksamheten börjat närma sig ett nollresultat. Hemtjänsten är ett område som har en kombination av ökade volymer och samtidigt höga produktionskostnader vilket leder till stora underskott. Behovet av att bemanna med konsultföretag bidrar till de höga kostnaderna, speci-

Resultaträkning

mnkr	2017	170630	180630	Budget 2018	Progn 2018
Intäkter	235,2	124,0	82,7	178,1	164,9
Kostnader	-681,5	-327,2	-321,7	-625,7	-650,5
varav personalkostnad	-368,1	-176,3	-182,3	-344,1	
varav lokalkostnad	-56,0	-26,5	-29,4	-60,8	
Nettokostnader	-446,3	-203,2	-239,0	-447,6	-485,6
Delårsbudget	-428,7	-201,5	-217,8	-447,6	-447,6
Delårsresultat	-17,7	-1,8	-21,2	0,0	-38,0

Verksamhetsområde

mnkr	Delårs- budget	Utfall	Avvik- else
Nämnd	-0,5	-0,4	0,1
Gemensamt socialkont	-12,4	-11,1	1,4
Vård o omsorg enl SOL	-181,0	-189,4	-8,4
o LSS			
Individ o famoms	-24,1	-30,2	-6,1
Flyktingmottagande	0,3	-7,9	-8,2
Summa	-217,8	-239,0	-21,2

Nettoinvesteringar	2,3	1,0	1,3
--------------------	-----	-----	-----

ellt inom hemsjukvården och IFO. Omställningen utifrån minskningen av ensamkommande barn går bra. Men pga att detta alltid sker i efterskott innebär detta att verksamheten visar på stora underskott. En verksamhet som över åren alltid visat på goda ekonomiska resultat är vuxenheten. De ekonomiska målen kommer trots detta inte att nås.

Ett självständigt liv

Större delen av socialnämndens verksamheter utgår ifrån att stödja människor till ett självständigt liv. I detta arbete blir IBIC mer och mer etablerat arbetssätt. Men utförarverksamheten är större och medför ett större paradigmskifte än inom biståndsenheten varför denna förändring förväntas ta mer tid. Paradigmskiftet består i att stödjande personal går från att överbygga tappade funktioner till att bibehålla och utveckla befintliga förmågor hos brukaren. Teamarbete mellan professionerna blir ett allt mer etablerat arbetssätt på respektive orter. Hemrehabilitering blir en mer etablerad och känd verksamhet. Förstärkning av boendestöd har skett och ska förhindra att grupper med behov mellan LSS och hemtjänst (SoL) att hamna mellan stolarna. Boendestöd arbetar i större utsträckning med arbetssätt som leder till ett självständigt liv. I samband med att utredning och placering av barn har ökat har samtidigt fler barn och familjer fått hjälp av öppenverksamheten Råd och stöd. Målet bedöms kunna nås.

Miljökonsekvenser

I all upphandling beaktas alltid lägsta miljöpåverkan. Nämnden ställer under året om samtlig verksamhet för att kunna bidra i arbetet med källsortering. Allt fler bilar inom förvaltningen är hybrider eller renodlade elbilar. Ny digital teknik ute hos brukarna minskar behovet av persontransporter, ex natttillsyn. Målet kommer att nås.

Aktiv samverkan med andra huvudmän

Samverkan med framför allt Region Uppsala och skolförvaltningen har stärkts. På det strategiska området har samverkan skett med regionen och ett antal rutiner har reviderats som ex finansiering egenvård, rutiner för olika former av missbruk, lag om samverkan vid utskrivning från slutenvård mm. Trygg hemgång från slutenvården och mobila team är några samverkansområden i den operativa verksamheten som har befästs. Arbete med att upprätta ett långsiktigt avtal för närvarandeheten är slutfört inför beslut. Tillsammans med Region Uppsala har ett arbetet med att processa Nära vård 2030 på central nivå påbörjats.

I samverkan med övriga kommuner har ett antal avtal reviderats exempelvis hjälpmedelsavtalet, socialjour och chefsjour. Dessa avtal omsluter en ganska stor del verksamhet som numer sker gemensamt med övriga kommuner i länet. Skolan är en annan viktig part där vi under våren arbetat med att skapa en gemensam bild över varandras uppdrag inom barn och unga. Detta skapar större förståelse och underlättar framtida samverkan. Inom vård och omsorg är det främst samverkan med skolan rörande vård och omsorgscollage som är i fokus. Men även validering av personal och handledarutbildningar samverkas det om.

Tillsammans med Östhammarshem har planering och projektering av nytt äldreboende i Öregrund påbörjats. Målet kommer att nås.

Omvärldsbevakning och innovation

Omvärldsbevakningen sker främst genom ett aktivt följande av regeringen samt deras departement främst då socialdepartementet. Även de olika statliga verk och tillsynsmyndigheter som verkar inom nämndens områden bevakas. Utöver det är de stora undersökningarna från öppna jämförelser och egna kundundersökningar viktiga. Resultatet från öppna jämförelser kommer under oktober november. Avseende innovation inom främst digitaliseringen ligger nämnden långt fram i förhållande till många andra kommuner. Digitala larm och tillsyn, mobil dokumentation och återrapportering och GPS tillsyn är några tjänster som tagits i drift sista året. Nämnden prioriterar detta område och nya tjänster som är på gång är nyckelfri hemtjänst och dosdispensation av läkemedel. Även om inget mätbart mål för detta område är fastställt anser nämnden att beskrivna insatser i hög grad bidrar till att nå kommunens inriktningsmål.

Delaktighet och öppenhet

Målet att alla brukare ska ha en gemensamt upprättad genomförandeplan är i stora drag tillgodosedd. Arbete med IBIC ska säkerställa att kvaliteten i dessa genomförandeplaner fortsätter att utvecklas. Inom regionen påbörjas nu ett arbete med personcentrerad vård där samtliga kommuner är delaktiga. Verksamheten präglas av öppenhet och kontakterna med media har utvecklats. Även om nämnden inte kan uttala sig i enskilda ärenden ska man alltid ta möjligheten i kontakter med media att beskriva hur vi arbetar utifrån ett generellt perspektiv. Målet kommer att nås.

Bemötande, tydlighet och god service

Inom IFO finns klara förbättringsområden avseende handläggningstider och andra bevakningstider. Resursbrister och hög personalomsättning är delförklaringar till denna situation. Som tidigare nämnt så har budget och skuld kraftfullt förbättrat sina handläggningstider. IFO's synpunktsvecka indikerar att brukarna, även om man ibland möts under svåra situationer, är nöjda med bemötandet. Avseende bemötandet inom vård och omsorg kan man från öppna jämförelser utläsa goda resultat. Inom hemtjänsten fortsätter man att tappa i resultat på öppna jämförelser utifrån brukarnöjdhet. Men på frågan om bemötande har hemtjänsten förbättrats från 97 % till 99 % det senaste året. Målet kommer trots detta inte att nås.

Måluppfyllelse utifrån de strategiska inriktningsområdena

En attraktiv och växande kommun

Vara en attraktiv arbetsgivare som kännetecknas av ett gott ledarskap, uppmuntran av medarbetares engagemang samt en god arbetsmiljö

Målet bedöms inte kunna nås för helåret.

Inledningsvis på året har andelen män ökat på förvaltningen, och jämför man december 2017 med juni 2018 så har andelen män ökat från 9,6 procent till 10,1 procent.

Förvaltningen arbetar under 2018 för öka sysselsättningsgraderna inom de yrken där deltider har varit vanligt fö-

rekommenderade. Bland annat så har VoO:s utannonserade tjänster i större utsträckning erbjudits heltid. Befintliga medarbetare har också i hög grad erbjudits möjligheten till högre sysselsättningsgrad. Andelen heltidsanställda juni 2018 uppgår till 43,8 procent, vilket kan jämföras med december 2017 då den låg på 42,3 procent. Tittar man siffror på utförarverksamheten inom VoO så ligger nivåerna på, 33,8 procent juni 2018, vilket är en klar förbättring från dec 2017 då den låg på 31,0 procent.

Tillhandahålla tjänster av god kvalitet som ger trygghet, delaktighet, inflytande och valfrihet.

Målet bedöms kunna nås för helåret.

Fortsätta utveckla samarbetet med sociala företag, för att leverera värde inom socialnämndens ansvarsområde.

Målet bedöms kunna nås för helåret.

Ett fortlöpande utvecklingsarbete är genomfört med LOV företagen i samband med att även dessa har varit tvungna att byta verksamhetssystem. Detta inkluderar även att de ska rapportera med telefoner. Nämnden deltog på Albrektsmässan och informerade om LOV och RUT.

En hållbar kommun

Verksamhet ska bedrivas kostnadseffektivt med största möjliga nytta för kommuninvånare

Målet bedöms inte kunna nås för helåret.

Insatser ska stärka individen till ett mer självständigt liv

Målet bedöms kunna nås för helåret.

Miljökonsekvenser ska alltid beaktas och negativa miljökonsekvenser ska förebyggas

Målet bedöms kunna nås för helåret.

Byte av den fossildrivna fordonsflottan pågår men då systemet av laddstationer för el/hybridbilar ännu inte är fullt utbyggt har de fossildrivna fordonen inte kunnat bytas ut i önskad utsträckning.

En lärande kommun

Aktivt samverka med andra vårdgivare, huvudmän och civilsamhället

Målet bedöms kunna nås för helåret

Ett antal samverkansdokument och handlingsplaner är framtagna i samverkan med region Uppsala och andra är påbörjade

Genom en aktiv omvärldsbevakning skapa en innovativ och förebyggande socialtjänst som kännetecknas av ständig utveckling

Målet bedöms kunna nås för helåret

En öppen kommun

Socialnämnden ska främja delaktighet, öppenhet och allas lika värde

Målet bedöms kunna nås för helåret

Två medborgardialoger har hållits i samband med planerad utbyggnad av Tallparken. Planering av större medborgardialog som ska ske under hösten har påbörjats. Ett antal anhörigträffar har genomförts under perioden.

Socialnämnden ska ge god service, bra bemötande och en tydlig och förståelig myndighetsutövning.

Målet bedöms inte kunna nås för helåret

Ekonomiskt resultat

Socialnämndens budgetram för 2018 uppgår till 447,6 mnkr (budgettillskott om 0,5 mnkr till IFO under våren), vilket är en ökning med 4,29 procent jämfört med föregående år. De största blocken är "Äldreomsorg" och "Funktionshinder", följt av "Individ- och familjeomsorg", "Förvaltningsövergripande" och slutligen "VoO, Gemensamt och Färdtjänst".

Förvaltningsövergripande verksamhet

De förvaltningsövergripande verksamheterna uppvisar en prognos som för helåret kommer att generera ett överskott om 2,0 mnkr.

Individ- och familjeomsorg

Inom blocket "Individ- och familjeomsorg" finns kostnader för placeringar, öppenvård, rådgivning, ekonomiskt bistånd och ensamkommande barn. Prognosen för blocket individ- och familjeomsorg är en nettokostnad om 78,8 mnkr 2018 vilket ger ett underskott på -17,4 mnkr.

Kostnaden för myndighetsutövning inom blocket förväntas ge ett underskott på -2,0 mnkr vilket förklaras av höga kostnader för bemanningskonsulter. Här pågår ett arbete för att minska beroendet av bemanningskonsulter.

Insatsen boendestöd ges utifrån nya riktlinjer från och med oktober 2017, där bland annat målgruppen är utvidgad och både socialpsykiatri (IFO) och biståndsenheten (VoO) kan fatta beslut. Utifrån utvidgad målgrupp och förväntat ökat antal ärenden har det skett en utökning av personal. Verksamheten fick förstärkning i budgeten till 2018 och förväntas gå med ett mindre överskott på 0,3 mnkr.

Behovet av familjehem och HVB boenden för barn och unga har ökat och med utvecklingen följer ökade kostnader. Prognosen för 2018 är ett underskott på -8,0 mnkr där underskottet fördelas lika mellan familjehem och HVB barn och unga.

Verksamheten ensamkommande barn beräknas leverera ett underskott på -8,7 mnkr. Prognosen för intäkterna är fortsättningsvis -14,8 mnkr i jämförelse med budgeterade intäkter. Att intäkterna prognostiseras vara så pass mycket lägre än budgeterat beror på en turbulent situation kring åldersbedömningar, överflytt till Migrationsverket samt en

osäkerhet kring vissa ersättningstyper i det nya ersättnings-systemet.

Äldreomsorg

Den totala nettokostnaden för äldreomsorg beräknas till 257,6 mnkr vilket jämfört med en budget på 234,1 mnkr resulterar i ett prognostiserat underskott på -23,5 mnkr. Inom detta block är ordinärt boende samt särskilt boende, äldre de största; och står för 29 procent respektive 52 procent av de budgeterade kostnaderna. Utöver dessa verksamheter ingår SoL-insatser bland annat i form av ledsagning, anhöriganställning samt ej biståndsbedömda verksamheter.

Hemtjänsten inom egen regi beräknas ha en nettokostnad på 73,4 mnkr vilket är en kostnad på 5,5 mnkr över budgeterat. VoO har sedan maj påbörjat ett arbete att utveckla uppföljningen på såväl brukar- som utförarnivå för att på så sätt effektivisera och kvalitetssäkra verksamheten.

Särskilt boende, äldre beräknas under 2018 ha kostnader på 134,8 mnkr jämfört med budgeterade 122,0 mnkr. Likt övriga verksamheter kan detta underskott framförallt förklaras av personalkostnader som överskrider budget men även av driftskostnader för bland annat IT- och leasingkostnader. Här finns en framtagna handlingsplan som förväntas minska kostnaderna, detta bland annat genom ett mer effektivt personalschema som trädde i kraft i maj.

Prognosen för insatser enligt HSL visar ett underskott på -5,3 mnkr vilket fortsatt förklaras av bristen på sjuksköterskor vilket kräver dyra, inhyrda sådana. Bara på Edsvägen beräknas hyrsjuksköterskor kosta 1,2 mnkr under perioden juni till augusti. Målsättningen är inte bara att rekrytera sjuksköterskor och på så sätt minska beroendet av dessa och minska kostnaderna, utan målsättningen är även att rekrytera annan HSL-personal så som arbetsterapeuter och liknande. Ett aktivt arbete görs och har gjorts under året för att nå detta mål.

Funktionshinder

Inom blocket "Funktionshinder" står boende för vuxna och daglig verksamhet för 25,9 mnkr, vilket motsvarar 69 procent av det totala utfallet för blocket, per sista juni. Övriga delar omfattar korttids- och elevhemsboende för barn och unga, personlig assistans samt ledsagning, kontaktperson/familj och avlösning.

2017 redovisade "Funktionshinder" ett underskott på -2,4 mnkr. Budgeten för 2018 har ökat med 20 procent och kostnaderna beräknas öka med 16 procent jämfört med 2017. Ökningen beror till stor del på att daglig verksamhet LOV under 2017 togs över från kommunstyrelsen. Prognosen för detta block ger nettokostnader på 79,6 mnkr, vilket skulle innebära ett resultat i nivå med budget, det vill säga ett resultat om 0 mnkr.

Verksamheten bostad med särskild service vuxna, LSS beräknas ge ett underskott på -1,1 mnkr. I detta ingår även kostnader för nya servicebostäder på Repslagaregatan. Detta kan till stor del förklaras av ökade kostnader inom gruppboendestäder på grund av ökad vårdtyngd med brukare som kräver extra omvårdnad i form av nattvak.

Daglig verksamhet beräknas generera en nettokostnad på 16,7 mnkr, jämfört med budgeterade 15,6 mnkr. Internfak-

tura från Färdtjänst till Daglig verksamhet på 1,5 mnkr som förväntas inkomma i slutet av året förklarar till stor del det prognosticerade underskottet.

Externa placeringar inom SoL beräknas ge ett överskott på 1,8 mnkr vilket förklarar att det förväntade resultatet inom "Funktionshinder" är i balans trots underskott inom såväl bostad med särskild service vuxna, LSS (-1,1 mnkr) och daglig verksamhet, LSS (-1,1 mnkr).

Omvärldsanalys och framtida satsningar

Den demografiska situationen i Östhammar indikerar en volymtillväxten av tjänster för både äldre och funktionsvarierade de närmaste åren. En ny socialtjänstlag är på antågande och första steget i den blir att ge kommunerna rätt att införa förenklad biståndsbedömning av bl a hemtjänst. Detta kommer på sikt att leda till ytterliga behov av hemtjänst. Sedan tidigare har behovet av fler äldreboendeplatser identifierats. Den översyn av LSS som pågår skapar också stor osäkerhet runt kommunens ansvar och finansiering av hela den verksamheten.

Från allt fler kommuner rapporteras ett ökat inslag av social oro och ohälsa från främst ungdomar, så också i Östhammars kommun. Detta kommer sammantaget att öka den ekonomiska belastningen för kommunen där möjligheten till effektiviseringar är begränsade med nuvarande ambitionsnivå. De tyngsta posterna i nämndens ekonomi är personal, lokaler och placeringskostnader. Den goda arbetsmarknadssituationen medför en påbörjande brist på personal med därtill hörande inflation. Även om den rådande inflationen fortfarande är begränsad så medför den ökade rörligheten på personal löneglidning vilket skapar en underliggande löneförväntning bland redan anställd personal. Om bristen på personal fortsätter att utvecklas kommer lönekostnaderna att kraftfullt öka närmaste åren.

Östhammar kommuns äldreomsorg har sedan tidigare en högre kostnad för lokaler än jämförbara kommuner. En nybyggnation kommer ytterligare att öka kostnaden för lokaler. Nämnden befinner sig samtidigt i en omställningssituation avseende lokaler. Parallellt med att fler vård och omsorgslokaler behöver finns ett överskott av inhyrda lokaler. Solgården, Östero samt delar av vårdcentrum skulle behöva avyttras om dessa inte används för andra ändamål.

I och med minskningen av ensamkommande barn har många placeringsavtal omförhandlats till lägre kostnader för kommunerna. I samband med att tillgången på platser kommer att normaliseras kan man förvänta sig att placeringskostnaderna återigen kommer att stiga. Detta i samband med ökade placeringsbehov skapar fortsatta underskott i nämndens verksamheter.

Kostnaden för matproduktionen till nämndens verksamheter är förhållandevis högt i jämförelse med motsvarande kommuner. Här har ett gemensamt projekt startat tillsammans med skolan och tekniska förvaltningen för att se hur denna verksamhet kan utvecklas.

Bolagen i koncernen

En del av Östhammars kommuns verksamhet bedrivs i andra former än via kommunala nämnder. Nedan redovisas aktiva stiftelser/bolag som tillsammans med kommunen ingår i koncernen.

Stiftelsen Östhammarshem

Verksamhetsområde

Företaget är stiftat av Östhammars kommun. Östhammarshem äger och förvaltar fastigheter i Östhammars kommun.

Måluppfyllelse

Stiftelsen Östhammarshem har till uppgift att förvalta och nyskapa bostadslägenheter för uthyrning. Uthyrningsgraden har under senaste tiden i stort sätt uppnått 100%. Kundnöjdheten mäts vart annat år och presenterades i januari med mycket goda omdömen.

Periodens viktiga händelser

I Alunda på Trädgårdsvägen och i Gimo på Långgatan har nyproduktion avslutats för 23 respektive 17 hyreslägenheter och inflyttade till 100 % uthyrning 1 april respektive 1 maj 2018. Inredning av sex smålägenheter av vinden på fastigheten Stråkvägen 1 i Österbybruk har påbörjats. Östhammars kommun har beställt projektering och framtagande av anbudshandlingar för särskilt boende i Öregrund. Det planerade boendet ”Tallparkshöjden” ersätter Tallparkens 23 platser och utökas till ca 55-60 platser.

Energi- och miljöinsatser

Nytt ventilationssystem projektera och som man planerar att tillämpa i Gimo på Torngatan som har radonproblem att lösa.

IT-baserad styr- och reglerteknik introduceras kontinuerligt för ett effektivt och optimalt energiflöde

Personal

Antal anställda per 2018-06-30 är 17 st.

Ekonomiskt resultat

Delårsbokslut per 2018-06-30 visar ett positivt resultat med 10,6 mnkr.

En del av underhållsåtgärder o reparationer kommer aktiveras i årsbokslut pga. K-3 regler.

Årets verksamhet i ett framtidsperspektiv

Östhammarshem verkar aktivt för att tillmötesgå bostadsefterfrågan och därmed underlätta i näringslivets och arbetsmarknadens rekryteringsarbete. I kommunens mål gällande tillväxt utgör Östhammarshems bostadsbestånd en viktig faktor för utveckling genom att erbjuda hyresbostäder.

Förslag till nya bostadsprojekt är under utredning. Detaljplanearbete bedrivs för framtida bostadsprojekt i Alunda och Östhammar. En affärsmässig och marknadsanpassad

tillväxt under väl avvägd omfattning lägger grunden för en fortsatt stabil och långsiktig ekonomi i företaget.

Östhammar vatten AB

Är ett nybildat bolag som från 1 maj 2017 övertagit kommunens VA-verksamhet. Bolaget är ett ägarbolag och bedriver ingen egen verksamhet. Vattenförsörjningen till kund hanteras genom Gästrike vatten.

Periodens viktigaste händelser

Omfattande åtgärder har vidtagits i samband med stor läcka på ledning mellan Film/Norråsen som förser Österbybruk Vattenverk med vatten.

Ett större underhåll har vidtagits på inloppsgallret i Alunda reningsverk.

Nära samverkan med Räddningstjänst och andra aktörer skedde vid utsläpp av diesel vid olycka inom vattenskyddsområdet i Östhammar. Saneringsarbetet var framgångsrikt och bedömningen är att ingen påverkan skett på grundvattnet.

Miljörapporter och miljöredovisningar avseende 2017 för Östhammars reningsverk visade på stora behov av optimering av processlösningar och åtgärder för att klara gällande villkor.

Fortsatt arbete med att ta fram en vattenförsörjningsplan har skett i nära dialog med tjänstemän och politiker i Östhammars kommun. Status för dagens vattenförsörjning och förutsättningar att komplettera med nya vattentäkter påverkar kommunens utveckling och tillväxttakt. Som ett komplement har även en övergripande bedömning skett av kapacitet för ytterligare anslutningar för kommunens reningsverk.

Ekonomiskt resultat

Omsättningen under perioden januari – juni blev 23,95 MSEK och aktuell prognos för år 2018 indikerar att omsättningen blir cirka 48 MSEK.

Resultatet före finans och skatt (EBIT) för perioden januari – juni blev ett underskott om 0,4 MSEK. Aktuell prognos för år 2018 indikerar ett underskott före finans och skatt om cirka 6 MSEK.

Intäkterna bedöms minska, främst pga. att en stor kund har sänkt sin årsförbrukning. Även kostnaderna minskar något. Investeringarna ser i dagsläget ut att bli enligt plan och uppgå till ca 6,6 MSEK.

Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske vilket kan komma att medföra en justering av prognosen under året.

Årets verksamhet i ett framtidsperspektiv

Under perioden har fortsatt fokus varit att dokumentera

status inom samtliga delar i Östhammars Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Resultatet visar på stort åtgärdsbehov både för dagens verksamhet som för att möta kommunens tillväxt. Då omfattande utredningsarbete fortfarande pågår är det för tidigt att göra en långsiktig bedömning av framtida intäkts- och kostnadsutveckling.

Hargs Hamn AB

Bolaget äger och driver hamnen i Hargshamn.

Hargs Hamn AB ägs till 78 % av Östhammars kommun, till 11% av Hargs Egendom AB respektive Mellansvenska Logistiktransporter AB (MLT AB).

Periodens viktiga händelser

I januari tecknades nytt avtal, 3+1+1 år, med hamnens största kund Vattenfall. Avtalet innebär bland annat att ett nytt pelletslager byggs och tas i bruk i augusti samt att torvhantering kommer fasas ut och ersättas med flis under avtalsperioden.

Planeringen och byggarbeten för Lantmännens etablering fortsätter och beräknas vara avslutade i oktober. Driftsättning har dock försenats på grund av förseningar i garanterad elleverans från Vattenfall vilket innebär att färskt spannmål inte kommer hanteras innevarande år.

Väderförhållanden i leverantörländer av bränslen har medfört bränslebrist hos värmeverken vilket också påverkat antalet anlöp och aktivitetsnivån i hamnen negativt.

Twisten med SIAAB är avslutad och förlikning har uppnåtts innebärande att hamnen erhållit 1,6 MSEK från försäkringsbolaget Nordic Guarantee.

Ny VD för hamnen tillträdde 2018-04-01 och tidigare VD gick i pension sista juni.

Ekonomiskt resultat

50 fartyg har trafikerat hamnen under perioden, att jämföra med 68 fartyg under samma period år 2017. Omsätt-

ningen under perioden januari – juni blev 19,5 MSEK och aktuell prognos för år 2018 indikerar att omsättningen blir cirka 48 MSEK.

Resultatet före finans och skatt (EBIT) för perioden januari – juni blev ett underskott om 1,5 MSEK. Aktuell prognos för år 2018 indikerar ett underskott före finans och skatt om cirka 0,5 MSEK.

För att redovisa ett nollresultat finns möjlighet att nyttja bokslutsdispositioner i form av upplösning av överavskrivningar.

Årets verksamhet i ett framtidsperspektiv

Innevarande år är bygg- och investeringstungt. Årets totala investeringar uppgår till knappt 50 MSEK och innefattar bland annat Lantmännens anläggningar, Vattenfalls nya pelletshall, nytt hamnkontor, asfaltering av hamnplan och genomfartsled samt breddning- och nya grindar av/vid hamninfart.

Större delen av investeringarna kommer under årets andra halva börja generera intäkter och lägga grunden för att göra verksamheten lönsam igen efter några tyngre år följt av Dannemoras konkurs.

Farledsfördjupningen är nu inkluderad i förslaget till ny nationell infrastrukturplan och trafikverket har under våren genomfört geotekniska undersökningar för att fastställa behov av muddring och sprängning. Upphandling av dessa åtgärder är planerade för hösten 2018 och genomförande planerat 2019-2020. Detta är av stor strategisk betydelse för hamnen då möjligheten att kunna ta emot större fartyg också bör kunna attrahera nya kundgrupper.

Finansiell analys

Delårsbokslut för Östhammars kommun och koncernen omfattar perioden 1 januari – 30 juni. Analysen i delårsbokslutet är en sammanfattning av kommunens finansiella ställning och utveckling. Den bygger på samma finansiella analysmodell som används i årsredovisningen, nämligen perspektiven resultat, soliditet och likviditet.

Resultat

Östhammars kommun visar för första halvåret 2018 ett överskott 14,6 mnkr. Det ska jämföras med ett budgeterat överskott för samma period på 20,0 mnkr. Resultat är en försämring jämfört med motsvarande period 2017.

Under de första sex månaderna 2017 tog Östhammars kommuns löpande driftsverksamhet exklusive avskrivningar och finansnetto i anspråk 93% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Tillsammans utgjorde de löpande nettokostnaderna, inklusive avskrivningar och finansnetto, 98% av kommunens skatteintäkter och statsbidrag jämfört med 92 % 2017. Detta är en för hög andel för att det långsiktigt ska finnas utrymme för investeringar.

Soliditet

Soliditet är ett mått som visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med skatteintäkter. Soliditeten var vid halvårsskiftet 51% vilket är lite högre jämfört med bokslut 2017. Inklusive samtliga pensionsförpliktelser uppgick soliditeten till 19%, vilket är i nivå med bokslutet för 2017.

Självfinansieringsgraden visar hur stor del av kommunens investeringar under året som finansierats med egna medel, ej lån. Överstiger värdet 100% har alla investeringar under året finansierats med egna medel. Självfinansieringsgraden uppgick till 82%. Endast 53 mnkr förbrukades av investeringsbudgeten, 100 mnkr lägre än budget. Bland investeringar som ligger efter plan finns nya Frösåkersskolan. Investeringarna brukar vara högre under andra halvåret.

Av kommunens totala lån på 420 mnkr betalar vi ingen ränta för 240 mnkr utan får istället betalt för att låna. Responderande lån betalar vi en mycket låg ränta för.

Likviditet

Kassalikviditet är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. Vid 100% täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel och kortfristiga fordringar. Kommunens likviditet i form av kassalikviditet förbättrades under årets första sex månader till 136%.

Helårsprognos

Kommunens prognos över helårsresultatet är ett underskott på 12 mnkr vilket är en negativ avvikelse jämfört med budgeterat helårsresultat på 37 mnkr.

God ekonomisk hushållning

Enligt lagen om kommunal redovisning ska en kommun i förvaltningsberättelsen lämna uppgifter om årets resultat/prognos efter balanskravsjusteringar. Östhammars kommuns resultat efter balanskravsjusteringar framgår av tabellen nedan

Balanskravsresultat för helårsprognos (mnkr)

Prognosticerat årsresultat 2018	14,6
Reducering av samtliga realisationsvinster, prognos	-0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	14,6
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-
Användande av medel från resultatutjämningsreserv	-
Balanskravsresultat	14,6

Resultaträkning

mnkr		Kommunen 2017-06-30	Kommunen 2018-06-30	Koncernen 2017-06-30	Koncernen 2018-06-30
Verksamhetens intäkter	not 1	186,0	151,2	268,1	244,4
Verksamhetens kostnader	not 2	-704,1	-725,5	-754,3	-786,9
Avskrivningar	not 3	-30,3	-29,2	-46,3	-48,1
Verksamhetens nettokostnader		-548,4	-603,5	-532,5	-590,6
Skatteintäkter	not 4	512,0	517,0	512,0	517,0
Generella Statsbidrag o utjämning	not 5	83,5	101,3	83,5	101,3
Finansiella intäkter	not 6	1,4	0,2	1,5	0,4
Finansiella kostnader	not 7	-0,4	-0,4	-4,6	-4,5
Result före extraordinära poster		48,1	14,6	59,9	23,6
Extraordinära poster	not 8	-2,5	-	-2,5	-
Periodens resultat		45,5	14,6	57,4	23,6

Balansräkning

mnkr		Kommunen 2017-12-31	Kommunen 2018-06-30	Koncernen 2017-12-31	Koncernen 2018-06-30
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar	not 10	18,1	17,1	18,1	17,1
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 11	978,9	1 004,0	2 003,2	2 041,6
<i>varav pågående byggnadsproduktion</i>		<i>130,4</i>	<i>139,8</i>	<i>190,2</i>	<i>213,9</i>
Maskiner och inventarier	not 12	68,4	69,0	88,9	88,5
Finansiella anläggningstillgångar	not 13	57,8	57,8	6,2	6,2
Summa anläggningstillgångar		1 123,2	1 147,9	2 116,5	2 153,4
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd/exploatering	not 14	1,0	0,9	1,0	0,9
Kortfristiga fordringar	not 15	151,2	125,1	160,7	128,7
Kassa och bank	not 16	230,8	191,2	247,1	205,3
Summa omsättningstillgångar		383,1	317,3	408,9	335,0
SUMMA TILLGÅNGAR		1 506,3	1 465,2	2 525,4	2 488,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
SUMMA EGET KAPITAL	not 17	734,7	749,3	897,6	921,2
varav Resultatutjämningsreserv		22,3	22,3	22,3	22,3
varav Periodens resultat		23,5	14,6	36,9	23,6
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pension o likn förpliktelser	not 18	28,2	29,9	28,2	29,9
Uppskjuten skatt		-	-	37,7	37,6
Övriga avsättningar		14,8	14,8	15,0	15,3
Summa avsättningar		42,9	44,7	80,8	82,8
SKULDER					
Långfristiga skulder	not 19	440,2	439,5	1 159,5	1 178,5
Kortfristiga skulder	not 20	288,5	231,8	387,5	305,9
Summa skulder		728,7	671,3	1 547,0	1 484,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 506,3	1 465,2	2 525,4	2 488,4
Poster inom linjen					
Borgensåtaganden	not 21	710,1	710,1	710,1	710,1
Pensionsförpl. äldre än 1998, inkl löneskatt	not 22	467,1	468,9	467,1	468,9

Kassaflödesanalys

mnkr

DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN

		Kommunen 2017-12-31	Kommunen 2018-06-30	Koncernen 2017-12-31	Koncernen 2018-06-30
Årets resultat		23,5	14,6	0,0	23,6
Ökning (+) /minskning (-) av avsättningar	not 18	0,4	1,7	6,4	2,0
Rearesultat avyttring av anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för bokslutsdispositioner o skatt	not 9	0,0	0,0	-7,9	-1,2
Koncernmässig justering		0,0	-0,3	0,0	0,0
Justering för av- och nedskrivningar	not 3	59,8	29,2	96,3	48,1
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		83,7	45,2	94,8	72,5
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	not 15	25,1	26,1	-13,1	32,0
Ökning (-)/minskning (+) förråd mm	not 14	0,0	0,1	0,0	0,1
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	not 20	36,5	-56,7	10,9	-81,6
Medel från den löpande verksamheten		145,3	14,7	92,6	23,0

INVESTERINGSVERKSAMHETEN

Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	not 10	-12,0	-1,3	-12,0	-1,3
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	not 11,12	-114,7	-52,3	-360,8	-83,4
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	not 13	-30,1	0,0	-10,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	not 11,12	166,9	0,0	171,2	0,0
Omfört till omsättningstillg (expl.fastgh)		0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från investeringsverksamheten		10,1	-53,6	-211,6	-84,7

FINANSIERINGSVERKSAMHETEN

Ökn (+)/minskn (-) av övriga långfristiga skulder	not 19	-24,1	-0,7	241,3	19,0
Ökn (-)/minskn (+) av långfristiga fordringar	not	0,0	0,0	0,0	
Medel från finansieringsverksamheten		-24,1	-0,7	241,3	19,0

PERIODENS KASSAFLÖDE

		131,3	-39,6	122,3	-42,7
Likvida medel vid årets början		99,5	230,8	99,5	247,1
Likvida medel vid periodens slut		230,8	191,2	221,8	205,3

Noter

	Kommunen 2017-06-30	Kommunen 2018-06-30	Koncernen 2017-06-30	Koncernen 2018-06-30
1. Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens intäkter enligt driftredovisningen	366,0	323,4	468,3	441,0
varav reavinst vid avyttring av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Interna poster kommunen/elimineringar inom koncernen	-179,9	-172,3	-200,2	-196,6
Summa verksamhetens intäkter	186,0	151,2	268,1	244,4
2. Verksamhetens kostnader	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	-884,1	-897,8	-954,5	-983,5
varav reaförlust vid avyttring av anläggningstillgångar	-	0	0,0	0,0
Interna poster kommunen/elimineringar inom koncernen	179,9	172,3	200,2	196,6
Summa verksamhetens kostnader	-704,1	-725,5	-754,3	-786,9
3. Avskrivningar	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
Planenliga avskrivningar	-30,3	-29,2	-46,3	-48,1
Summa avskrivningar	-30,3	29,2	-46,3	-48,1
4. Skatteintäkter	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
Preliminära skatteintäkter	512,4	517,0	512,4	517,0
Slutavräkning föregående år	0,0	0	0,0	0,0
Slutavräkning innevarande år, prognos	-0,4	0	-0,4	0,0
Summa skatteintäkter	512,0	517,0	512,0	517,0
5. Generella statsbidrag och utjämning	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
Utjämningsbidrag för inkomstutjämning	76,0	84,6	76,0	84,6
Strukturbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0
Regleringsbidrag	-0,1	1,7	-0,1	1,7
Generella bidrag	2,8	3,1	2,8	3,1
Regleringsavgift		0,0		0,0
Kommunal fastighetsavgift	25,8	29,5	25,8	29,5
Kostnadsutjämningsbidrag	-9,5	-4,9	-9,5	-4,9
Avgift för LSS utjämning	-11,4	-12,7	-11,4	-12,7
Summa generella bidrag och utjämning	83,5	101,3	83,5	101,3
6. Finansiella intäkter	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
Ränteintäkter	0,2	0,2	0,3	0,3
Ränteintäkter, kundfordringar	1,2	0,0	1,2	
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,1
S:a finansiella intäkter	1,4	0,2	1,5	0,4
7. Finansiella kostnader	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
Räntekostnader	-0,4	-0,1	-4,6	-3,7
Övriga finansiella kostnader	0,0	0,0	0,0	-0,6
Bankkostnader	-	-0,3	-	-0,3
Räntekostnader pensionsavsättning	-	0,0	-	0,0
Summa finansiella kostnader	-0,4	-0,4	-4,6	-4,5
8. Extraordinära poster	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
VA-verksamheten har överlåtits till bolaget Östhammars Vatten AB. Upparbetat resultat vid överlåtelse tidpunkten var 2,5 Mnkr. Resultatet utbetalades till bolaget för att kunna tillfalla VA-kollektivet. Om VA-verksamheten inte överlåtits utan fortsatt bedrivits som affärsverksamhet inom kommunen hade resultatet istället förts till ett balanskonto för att komma VA-kollektivet till del framöver då affärsverksamheten och övriga kommunala verksamheten inte får sammanblandas. VA-verksamhetens resultat skulle då inte haft någon påverkan på kommunens resultat.	2,5		-2,5	
Summa extraordinära poster	2,5		-2,5	

9. Skatter och bokslutsdispositioner	2017-06-30	2018-06-30	2017-06-30	2018-06-30
Justering obeskattade reserver				1,2
Summa Skatter och bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	1,2
10. Immateriella anläggningstillgångar	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Redovisat värde vid årets början	5,1	18,1	5,1	18,1
Årets investeringar	12,0	1,3	12,0	1,3
Årets avskrivningar	-2,4	-2,2	-2,4	-2,2
Överföring från eller till annat slag av tillgång	3,4	0,0	3,4	0
Redovisat värde vid periodens slut	18,1	17,1	18,1	17,1
Avskrivningstid	3-5 år	3-5 år	3-5 år	3-5 år
<i>Linjär avskrivningstid för alla immateriella tillgångar</i>				
11. Mark, byggnader, tekniska anläggningar	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Anskaffningsvärde	1 680,3	1 725,2	3 112,3	3 188,2
Akkumulerade av- och nedskrivningar	-701,4	-721,2	-1 109,0	-1 146,6
Bokfört värde	978,9	1 004,0	2 003,2	2 041,6
Avskrivningstider	10-50 år	10-50 år	10-100 år	10-100 år
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
Redovisat värde vid årets början	1 090,6	978,9	1 892,0	2 003,2
Direktbokn. mot eget kapital (byte av redovisningsprincip)	0,0	0,0	0,0	0
Investeringar	102,1	44,8	360,8	75,9
Värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-166,9	-	-170,148	-
Avskrivningar	-42,5	-19,8	-75,1	-37,6
Överföring från eller till annat slag av tillgång	-4,3	0,0	-4,3	-
Redovisat värde vid periodens slut	978,9	1 004,0	2 003,2	2 041,6
12. Maskiner och inventarier	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Anskaffningsvärde	192,3	199,8	234,4	241,8
Akkumulerade av- och nedskrivningar	-123,9	-130,8	-145,4	-153,3
Bokfört värde	68,4	69,0	88,9	88,5
Avskrivningstider	3-20 år	3-20 år	3-20 år	3-20 år
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner och inventarier</i>				
Redovisat värde vid årets början	69,9	68,4	76,0	88,9
Investeringar	12,6	7,5	29,0	7,5
Redovisat värde av avyttr. o utrangerade anläggningstillg.	-0,578	-	-1,066	0,048
Avskrivningar	-13,5	-6,9	-15,0	-7,9
Överföring från eller till annat slag av tillgång	0,0	-	0,0	-
Redovisat värde vid periodens slut	68,4	69,0	88,9	88,5
13. Finansiella anläggningstillgångar	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Aktier och andelar koncernföretag				
Östhammars Industrifastigheter AB (100%)	0,6	0,6	-	-
Östhammars Vård och Omsorg AB (100%)	1,0	1,0	-	-
Hargs Hamn AB (78%)	36,0	36,0	-	-
Grundfondskapital Östhammarshem	10,0	10,0	-	-
Östhammar vatten	4,3	4,3	-	-
Summa aktier och andelar koncernföretag	51,9	51,9	0,0	0,0
Aktier och andelar				
Gästrike Vatten AB	0,5	0,5	0,5	0,5
SKL företag	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommuninvest	1,3	1,3	1,3	1,3
Visit Östhammar AB	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga	0,1	0,1	0,4	0,4
Summa aktier och andelar	2,0	2,0	2,3	2,3
Förlagsbevis Kommuninvest	3,8	3,8	3,8	3,8
Bostadsrätter	0,1	0,1	0,1	0,1
Långfristiga fordringar				

Ideella föreningar	0,0	0,0	0,0	0
Dannemora Förvaltnings AB	-	-	0,0	0
Summa långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0
Summa finansiella anläggningstillgångar	57,8	57,8	6,2	6,2
14. Förråd	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Exploatering bostadstomter	1,0	0,9	1,0	0,9
Övriga förråd och lager	-	-	-	-
Summa förråd	1,0	0,9	1,0	0,9
15. Kortfristiga fordringar	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Kundfordringar	14,4	13,0	24,2	20,2
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	67,7	73,5	71,6	74,3
Övriga kortfristiga fordringar	69,4	38,7	80,2	34,3
Summa kortfristiga fordringar	151,2	125,1	160,7	128,7
16. Kassa och bank	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Plusgiro	0,0	0,0	16,3	14,1
Bank	230,8	191,2	230,8	191,2
Summa kassa och bank	230,8	191,2	247,1	205,3
17. Eget kapital	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ingående balans eget kapital enligt fastställd balansräkning	711,2	734,7	857,9	885,1
<i>varav resultatutjämningsreserv</i>	22,3	22,3	22,3	22,3
Direktbokning mot eget kapital Östhammarshem	-	-	2,0	
Eliminering obeskattade reserver			-2,1	12,6
Resultatöverföring VA till Östhammar vatten	-	-	2,1	
Korrigerig Östhammar vatten			0,8	
Årets resultat	23,5	14,6	36,9	23,6
Summa eget kapital	734,7	749,3	897,6	921,2
18. Avsättningar	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Avsättning till pensioner				
Ingående avsättning	28,1	28,1	28,1	28,1
Pensionsutbetalningar	-1,2	-0,6	-1,2	-0,6
Nyintjänad pension	-1,6	-1,3	-1,6	-1,3
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,6	0,1	0,6	0,1
Förändring löneskatt	0,0	0,3	0,0	0,3
Övrigt	2,3	3,1	2,3	3,1
Utgående avsättning till pensioner	28,1	29,9	28,1	29,9
<i>varav Löneskatt</i>	5,5	5,8	-5,5	5,8
<i>Del av avsättningen som tryggats genom försäkring</i>	22,1	23,9	22,1	23,9
Övriga avsättningar				
Återställande av deponi				
Ingående värde vid årets början	14,1	14,8	14,4	15,0
Nya avsättningar	0,4		0,6	0,3
Utgående avsättning deponi	14,8	14,8	15,0	15,3
<i>Avsättningen avser återställande av deponi samt efterbehandlingskontroll</i>				
Avsättning obeskattade reserver och uppskjuten skatt				
Redovisat värde vid årets början	-	-	31,6	37,7
Tidigare års ej eliminerade obeskattade reserver	-	-		
Nya avsättningar	-	-	6,1	-0,1
Utgående avsättning	0,0	0,0	37,7	37,6
Summa övriga avsättningar	42,9	44,7	80,8	82,8
19. Långfristiga skulder	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Lån i banker och kreditinstitut	420,0	420,0	1 134,4	1136,0

Skulder till koncernföretag	1,6	1,6		
Anslutningsavgifter och investeringsbidrag	14,6	14,0	39,4	38,6
Medfinansiering Citybanan	0,6	0,6	0,6	0,6
Medfinansiering Hargshamnsbanan	2,0	2,0	2,0	2,0
Övriga långfristiga skulder	1,4	1,3	2,9	1,3
Summa långfristiga skulder	440,2	439,5	1 179,3	1 178,5

20. Kortfristiga skulder	2017-12-31	2018-06-30	2018-12-31	2018-06-30
Leverantörsskulder	109,2	70,9	123,1	99,6
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	156,3	141,0	172,0	153,0
Övriga kortfristiga skulder	23,1	19,9	63,3	69,1
- varav Renhållningsverksamheten	1,0	1,0	1,0	1,0
Summa kortfristiga skulder	288,5	231,8	358,3	305,9

21. Borgensåtaganden	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Stiftelsen Östhammarshem	539,2	539,2	539,2	539,2
Östhammar vatten AB	140,9	140,9	140,9	140,9
Hargs Hamn AB	25,0	25,0	25,0	25,0
S:a kommunägda företag	705,1	705,1	705,1	705,1
Egna hem och småhus	0,2	0,2	0,2	0,2
Föreningar	4,8	4,8	4,8	4,8
Summa borgensåtaganden	710,1	710,1	710,1	710,1

Östhammars kommun har i juni 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2018-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Östhammars kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 418 873 772 784 kronor och totala tillgångar till 413 618 049 861 kronor. Östhammars kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 302 624 000 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 297 410 594 kronor.

22. Pensionsförpliktelser	Kommunen	Kommunen	Koncernen	Koncernen
	2017-12-31	2018-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ingående ansvarsförbindelse	480,1	467,1	480,1	467,1
Pensionsutbetalningar	-18,5	-9,6	-18,5	-9,6
Nyintjänad pension	-0,7	5,2	-0,7	5,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	9,5	1,4	9,5	1,4
Förändring av löneskatten	-2,5	0,4	-2,5	0,4
Ändring av försäkringstekniska grunder	3,8	0,0	3,8	0,0
Övrigt	-4,5	4,4	-4,5	4,4
Summa pensionsförpliktelser	467,1	468,9	467,1	468,9
Varav löneskatt	91,2	91,6	91,2	91,6
Utredningsgrad	96%	96%	96%	96%
Del av pensionsförpliktelser som tryggats gnm försäkring	0	0	0	0
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	3	3	3	3
Tjänstemän	-	-	-	-

Tillämpade redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Kommunen följer i huvudsak den kommunala redovisningslagen (KRL), samt de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning. Resultaträkning, balansräkning, finansieringsanalys och noter redovisas i mnkr med en decimal varför avrundningsavvikelser kan förekomma.

Intäkter

Enligt rekommendation RKR 18 ska från 2010 investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningarnas respektive nyttjandeperiod. Östhammars kommun följer från och med 2011 denna rekommendation.

Anläggningstillgångar

Maskiner och inventarier med en ekonomisk livslängd överstigande 3 år eller med en anskaffningskostnad överstigande den av RSV fastställda gränsen för direktavskrivning, aktiveras i balansräkningen. För kommunen gäller beloppsgränsen för direktavskrivning 22 tkr.

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. Investeringsbidrag som erhållits före 2011 reducerar anläggningstillgångens anskaffningsvärde. Tillgången värderas i dessa fall till nettoanskaffningsvärdet vilket ligger till grund för planenlig avskrivning.

Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod, viss vägledning finns i SKL:s förslag till avskrivningstider.

Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

Datorer och servrar	3 - 5 år
Övriga maskiner och inventarier	5 - 20 år
Bilar	5 - 10 år
Verksamhetsfastigheter	10 - 33 år
Fastigheter för affärsverksamhet	20 - 33 år
Markanläggningar	20 - 50 år
Immateriella anläggningstillg	3-5 år

Aktier, andelar, bostadsrätter och mark avskrivs inte.

I kommunen påbörjas avskrivning av anläggningstillgångar månaden efter färdigställandet. Ränta påföres månaden efter att investeringsutgiften skett. Internräntan för 2017 är 1,75%.

Kommunen använder huvudmetoden för redovisning av lånekostnader, d.v.s. lånekostnaderna belastar resultatet för den period de hänför sig till.

Leasing

Enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 13.1 har kommunen upplysningsplikt om operationella och finansiella leasingavtal. Samtliga leasingavtal redovisas enligt reglerna för operationell leasing i. Operationell leasing innebär att leasingavgiften kostnadsförlöpande. I delårsrapporten lämnas inga upplysningar om

leasing.

Pensionsskuld

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden återfinns under raderna avsättningar för pensioner, kortfristiga skulder och under raden "pensionsförpliktelser" som inte har upptagits bland skulder och avsättningar. Denna rad ligger under ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Förpliktelser för pensionsåtagande för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07.

Pensionskostnader för intjänad individuell del redovisas som upplupen kostnad i bokslutet. Den individuella delen betalas till Skandia månatligen (premier på lönedelar överstigande 7,5 ibb) respektive årligen (4,5% premie på årslönen). Under ansvarsförbindelse finns de pensionsförpliktelser som tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före 1998.

Enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 2.1 ska kommunen redovisa pensionsförpliktelser till förtroendevald enligt pensionsreglemente som ansvarsförbindelse och avsättning. Kommunen har 2017 tre förtroendevalda som uppfyller kriterierna och ingår i beräkningen för avsättning och ansvarsförbindelsen.

Återställningskostnader

Åtagandet för återställande av kommunens deponi är från och med 2012 redovisade enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation nr 10.2.

Bidrag till infrastrukturella investeringar

Enligt Rådet för kommunal redovisnings rekommendation 6.2 har kommunen valt att redovisa bidrag till infrastrukturella investeringar som en direkt kostnad i resultaträkningen.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kap 8 och utformas enligt god redovisningssed. Det innebär att kommunen upprättar sin sammanställda redovisning på preliminära uppgifter från bolagen. Uppgifterna har dock genomgått revisionsgranskning i varje bolag.

I bokslutet ingår moderbolaget Östhammars kommun och de bolag eller kommunalförbund i vilka moderbolaget direkt eller indirekt innehar en röstandel av minst 50%, nämligen Stiftelsen Östhammarshem (100%), Hargs Hamn AB (78%), Östhammar vatten AB (1%) och de vilande bolagen Dannemora Gruvfastighets AB (100%), Östhammars Vård och Omsorg AB (100%) och Östhammars Industrifastigheter AB (100%).

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med förvärvsmetoden menas att vid förvärvstillfället har förvärvat eget kapital i kommunala bolag eliminerats. Därefter har

intjänat kapital räknats in i koncernens eget kapital. Den proportionella konsolideringen betyder att om de kommunala bolagen ej är helägda tas endast ägda andelar av räkenskapsposterna in i den sammanställda redovisningen.

Bokslutet baseras på Östhammars kommuns värderings- och avskrivningsprinciper. Om principerna väsentligt avviker från varandra i kommun och kommunala bolag justeras bolagens räkenskaper före sammanställningen.

Redovisningsmodell och finansiella nyckeltal

Resultaträkning

Resultaträkningen är en sammanfattning av årets redovisade kostnader och intäkter. Överstiger intäkterna periodens kostnader innebär det att det egna kapitalet ökar och enhetens finansiella styrka förbättras.

Resultaträkningen delas upp i tre olika resultat. Det första resultat som används är ”resultat 1” eller verksamhetens nettokostnader. Det består av intäkter genererade i verksamheten som dragits av mot verksamhetens kostnader och planenliga avskrivningar. Nettokostnaden beskriver det som återstår att skattefinansiera. Underskottet på nettokostnadsnivå reduceras sedan med skatteintäkter och de generella statsbidragen. Finansiella intäkter ökar resultatet och finansiella kostnader minskar resultatet. Det resultat som då erhålls kallas ”resultat före extraordinära poster” eller ”resultat 2”. Det resultat som genereras här ska finansiera årets investeringar och ett eventuellt framtida sparande eller eventuell amortering av långfristiga skulder.

Efter ”resultat 2” kommer extraordinära intäkter och kostnader. Det är poster som inte har något direkt samband med den ordinarie verksamheten som bedrivs i kommunen. Dessa poster blir mer och mer ovanliga i kommuner. Det resultat som nu har framkommit är ”resultat 3” och visar årets resultat för kommunen.

Balansräkning

Balansräkningen beskriver den ekonomiska ställningen vid bokslutstillfället och utgör därmed en förbindelselänk

mellan åren. Den visar det bokförda värdet av kommunens tillgångar och hur dessa har finansierats – externt med främmande kapital (skulder) och internt med eget kapital.

Tillgångarna delas upp i omsättningstillgångar (kassa och bank, placeringar, fordringar, lager) och anläggningstillgångar som är tillgångar som ska innehas och utnyttjas under flera år (ex fastigheter och inventarier). På motsvarande sätt delas skulderna upp i kortfristiga och långfristiga samt avsättningar. Kortfristiga skulder förfaller till betalning inom ett år. De övriga skulderna sträcker sig över flera år. Avsättningar innefattar kommunens pensionsskuld inklusive garantipensioner samt avsättningar för deponier. En avsättning är definitionsmässigt en skuld som man inte vet exakt hur stor den är eller när den ska betalas.

Några finansiella nyckeltal

Kassalikviditet – är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. Vid 100 % täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel, kortfristiga fordringar och kortfristiga placeringar.

Soliditet – eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Beskriver hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto starkare finansiellt handlingsutrymme.

Eventuella frågor om delårsrapporten besvaras av Fredrik Borgelin,
redovisningsekonom, tel 0173-86120.
Lednings- och verksamhetsstöd 2018-09-25

Missiv angående ändringar i handlingen Delårsbokslut 2018

från utskick till KSAU den 4 september 2018
till utskick KS den 11 september 2018

Sid	Ändring	Kommentar
Sid 10	Ändrad lydelse rubrik "antal tillsvidareanställda"	Åren som avses är 2016, 2017, 2018
Sid 37	Not 9	Byte jämförelseperiod till 2017-06-30.
Sid 37	Not 13	Rättning datum kommunkolumn. Summan sista raden kolumn 2017-12-31.
Sid 38	Not 14	Summan sista raden ändrat till 0,9
Sid 38	Not 15	Rättade belopp i kolumnerna
Sid 38	Not 17	Rättat belopp i kommunkolumnen 2018-06-30
Sid 38	Not 18	Koncernens siffror för obeskattad reserv är ändrad
Sid 38	Not 19	Koncernens siffror är tillagda
Sid 38	Not 20	Koncernens siffror är tillagda

från utskick till KS den 11 september 2018
till utskick KF den 25 september 2018

Sid	Ändring	Kommentar
Sid 21	Ändring siffror resultat-räkning längst ner till vinst	Siffror och kolumnrubriker rättade till rätt år.
Sid 27	Ändring siffror tabell verksamhetsområde längst ner till höger.	Försskjutning av rubrikader rättad. Summerad rättade siffror.



ÖSTHAMMARS KOMMUN	
Kommunstyrelsen	
2018 -09- 12	
Dnr:	Dpl:

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

Revisionsrapport
Östhammars kommun

KPMG AB

2018-09-05

Antal sidor 20



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
1.1	Räkenskaperna och delårsrapporten	2
1.2	Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål	2
2	Inledning	4
2.1	Syfte och revisionsfråga	4
2.2	Avgränsning	4
2.3	Revisionskriterier	5
2.4	Ansvarig nämnd	5
2.5	Granskningsansvariga	5
2.6	Metod	6
3	Resultat av granskningen	7
3.1	Anvisningar och styrdokument	7
3.2	Innehåll i delårsrapport	7
3.2.1	Förvaltningsberättelsens innehåll och struktur	8
3.2.2	Finansiella rapporter och jämförelsetal	11
3.2.3	Redovisningsprinciper	11
3.3	Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	12
3.3.1	Finansiella mål	13
3.3.2	Verksamhetsmål	13
3.3.3	Sammanvägd bedömning	14
3.4	Balanskravet	14
3.5	Resultaträkning	15
3.5.1	Kommunen	15
3.5.2	Koncern	16
3.5.3	Driftredovisning	17
3.6	Jämförelsestörande poster	17
3.7	Kassaflödesanalys	17
3.8	Balansräkning	18
3.9	Investeringsredovisning	19
3.10	Sammanställd redovisning	19



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

1 Sammanfattning

Vi har av Östhammars kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2018-06-30. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2018.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap KL¹ bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorernas uttalande avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten för att ge revisorerna underlag för sin bedömning.

1.1 Räakenskaperna och delårsrapporten

De väsentligaste slutsatserna från granskningen kan sammanfattas enligt följande:

- Kommunens **resultat för delåret uppgår till 14,5 mkr** och årsprognosen uppgår till -12,2 mkr. Förklaringen till den branta kostnadsutveckling som förväntas ske det andra halvåret förklaras med att Socialnämndens kostnader kommer att öka påtagligt både inom vård och omsorg och inom individ- och familjeomsorgen.
- Det är av stor vikt för kommunen att arbeta med prognoser och att ha en hög prognossäkerhet för att ge beslutsfattare relevanta och rättvisande beslutsunderlag. Idag arbetar nämnderna på olika sätt och rekommendationen är att kommunen ser över arbetssättet så att alla nämnder arbetar likartat.
- Vi bedömer att det finns flera förbättringsmöjligheter när det gäller förvaltningsberättelsen, det saknas vissa delar som ska vara med enligt RKR 22 och vissa delar kan förtydligas.
- Kvaliteten på bokslutsbilagorna har förbättrats men det föreligger fortfarande brister i bokslutsprocessen.
- Kommun bokar inte upp den faktiska semesterlöneskulden per 30 juni med motiveringen att det blir rättvisande på årsbasis.

Vi bedömer, beaktat ovan, att delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Delårsrapporten har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Vår bedömning är att kommunen kommer att uppnå ett balanserat resultat vid årets slut.

1.2 Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i Kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna

¹ Kommunallag (2017:725)



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Finansiella mål

Det är oklart hur kommunen följer upp målet *Budgetföljsamhet*, detta bör förtydligas och förklaras. Tidigare år har vi noterat att målet avseende budgetföljsamhet avser underskott och inte överskott, då kommunens bedömning är att målet uppnås trots budgetavvikelse. Då det i denna delårsrapport inte finns någon bedömning vill vi likväl rekommendera att Kommunstyrelsen verkar för att tydliggöra vad som avses med att "följa budget".

Vår sammanfattande bedömning är att resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda finansiella målen eftersom målet Budgetföljsamhet inte finns redovisat i delårsrapporten och **vår sammanfattande bedömning** att det är oklart om de av fullmäktige beslutade målen kommer att uppnås för 2018.

Verksamhetsmässiga mål

Vår bedömning är att de saknas uppgifter för att läsaren av rapporten ska kunna göra en egen bedömning av hur kommunen kommit fram till redovisade bedömningar av måluppfyllelse.

Vår sammanfattande bedömning är således att det är oklart om de av fullmäktige beslutade målen kommer att uppnås för helåret 2018.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

2 Inledning

Vi har av Östhammars kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2018-06-30. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2018. Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten för att ge revisorerna underlag för sin bedömning.

Av kommunal redovisningslag framgår att kommuner ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, det vill säga minst sex månader och högst åtta månader. Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av kommunfullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Kommunens ekonomiavdelning upprättar anvisningar och tidplaner som skickas ut till respektive förvaltning. I anvisningarna framgår syftet med delårsrapporteringen samt anvisningar rörande periodiseringar, underlag till balansposter och redovisningsprinciper. Avstämning och periodiseringar görs i redovisningen vid respektive förvaltning. Tidplanen anger när i tiden åtgärder måste vara klara och när systemen stänger för attest av kund- och leverantörsfakturor.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap Kommunallagen bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat (2 §). Revisorernas uttalanden avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

2.1 Syfte och revisionsfråga

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om:

- Kommunens delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och landsting
- Resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning
- Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av revisionsberättelsen

2.2 Avgränsning

Granskningen omfattar delårsrapporten 2018-06-30.

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKL² och Skyrev³. Det innebär att vi

² Sveriges Kommuner och Landsting

³ Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

planerat och genomfört den översiktliga granskningen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss att delårsrapporten inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Granskningen av räkenskaperna är översiktlig i syfte att utgöra underlag för bedömning av fullmäktiges finansiella mål. En översiktlig granskning är begränsad i omfattning och riktar i huvudsakligen in sig på intervjuer och analyser. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt att sammantaget skaffa en sådan säkerhet kring alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en fullständig revision utförts.

Vår granskning har varit inriktad på att hitta väsentliga fel (bedömda eller konstaterade) i delårsrapporten.

I vår granskning ingår inte primärt att granska den interna kontrollen över kommunens kostnader och intäkter.

Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, t ex förskingring.

I delårsrapporten har vi översiktligt granskat resultat- och balansräkning samt tillhörande noter. Vissa sidor har endast granskats utifrån om informationen är förenlig med de finansiella delarna. Vår granskning innebär att vi tar stickprov på de finansiella siffrorna och att informationen i förvaltningsberättelsen är förenlig med de finansiella delarna, dvs. vi granskar inte alla siffror i delårsrapporten.

2.3 Revisionskriterier

Vi har bedömt om delårsrapporten i allt väsentligt följer:

- Kommunallag (KL) och kommunal redovisningslag (KRL)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Landsting, SKL
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

Vi har bedömt om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av kommunfullmäktige beslutade målen för ekonomi och verksamhet som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

2.4 Ansvarig nämnd

Granskningen avser Kommunstyrelsens delårsrapport som enligt 11 kap 16 § Kommunallagen ska behandlas av Kommunfullmäktige.

Rapporten är saklighetsgranskad av Lednings- och verksamhetsstöd.

2.5 Granskningsansvariga

Granskningen har genomförts av Cecilia Kvist, auktoriserad revisor samt Besnik Avdiu, revisor, Jeff Andersson, revisor och Maria Bohlin, revisor. Anders Petersson har deltagit i sin roll som kundansvarig.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

2.6 Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument inklusive delårsrapporten
- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen
- Stickprovsvis avstämning och verifiering av väsentliga balansposter mot specifikationer med tillhörande underlag i den omfattning som krävs för bedömning av fullmäktiges finansiella mål
- Översiktlig analys av resultaträkningen



3 Resultat av granskningen

3.1 Anvisningar och styrdokument

I KRL framgår att kommunerna ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, d v s högst åtta månader. Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av fullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Östhammars kommun har valt att förlägga delårsrapporten till den 2018-06-30.

Kommunens Lednings- och verksamhetsstöd upprättar anvisningar och tidplaner som skickas ut till respektive förvaltning. I anvisningarna framgår syftet med delårsrapporteringen samt anvisningar rörande periodiseringar, underlag till balansposter och redovisningsprinciper. Avstämning och periodiseringar görs i redovisningen vid respektive förvaltning. Tidplanen anger när i tiden åtgärder måste vara klara och när systemen stänger för attest av kund- och leverantörsfakturor.

Kommentar

Vi bedömer att anvisningar och styrdokument avseende delårsbokslutet är ändamålsenliga.

3.2 Innehåll i delårsrapport

Enligt kommunal redovisningslag 9 kap 2 § ska delårsrapporten innehålla en översiktlig redogörelse för utvecklingen av kommunens verksamhet och resultat sedan föregående års utgång. Uppgift ska lämnas om:

- sådana förhållanden som är viktiga för bedömningen av kommunens resultat och ställning
- sådana händelser av väsentlig betydelse för kommunen som har inträffat under rapportperioden eller efter dennas slut

Sedan 2014 finns även en rekommendation av RKR avseende delårsrapport (RKR 22). Syftet med rekommendationen är att ange minimikraven för innehållet i en delårsrapport och principerna för bedömning av vilka poster som ska tas med i delårsrapporten, och hur dessa ska värderas.

Kommentar

Vår bedömning är att delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning men att det finns förbättringsmöjligheter, se mer detaljer under rubrikerna 3.2.1 och 3.2.2.

Nämndernas verksamhetsberättelser regleras inte av KRL, utan betraktas som underlag till kommunens förvaltningsberättelse. Såsom framgår under avgränsning har vi inte granskat nämndvis redovisning.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

3.2.1 Förvaltningsberättelsens innehåll och struktur

I RKR 22 framgår att en förkortad förvaltningsberättelse som minimum ska innehålla:

- a) Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsperiodens slut, men innan delårsrapporten upprättas, och som inte på annat sätt beaktas i delårsrapporten.
- b) Upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet.
- c) En samlad, men övergripande, redovisning av kommunens investeringsverksamhet.
- d) En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten.
- e) En samlad bedömning om huruvida målen för god ekonomisk hushållning kommer att kunna uppnås.
- f) En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen.
- g) Upplysningar om hur den kommunala koncernen definierats/avgränsats, vilka juridiska personer den består av och hur den förändrats i sin sammansättning under delårsperioden.

Kommentar

Nämndernas förvaltningsberättelser/verksamhetsberättelser regleras inte av den kommunala redovisningslagen, utan betraktas som underlag till kommunens förvaltningsberättelse. Såsom framgår under avgränsning har vi inte granskat nämndvis redovisning.

Vi bedömer att förvaltningsberättelsen inte är utformad enligt RKR 22, se punkt för punkt nedan.

Det saknas uppgifter i förvaltningsberättelsen om händelser av väsentlig betydelse som inträffat under eller efter delårsslut (a).

Enligt punkt (b) ska kommunen lämna upplysningar om kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet och vår bedömning är att det är väldigt kortfattat och kan utvecklas till kommande år. Detta gäller även punkt (d).

Det finns en tabell om investeringar men det saknas beskrivningar om kommunens investeringsverksamhet (c).

Kommunen ska ge en samlad bedömning huruvida målen för god ekonomisk hushållning kommer att uppnås (e) och det finns ingen sådan bedömning i förvaltningsberättelsen.

Kommunen ska lämna en bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen (f), det finns en bedömning för delåret i förvaltningsberättelsen.

Det ska finnas upplysningar om hur den kommunala koncernen definierats/avgränsats, vilka juridiska personer den består av och hur den förändrats i sin sammansättning under delårsperioden (g). Flera av uppgifterna finns men kan utformas på ett mer överskådligt



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

sätt. Nedan visar ett utdrag från RKR 22 hur uppställningen förslagsvis kan se ut samt vilka uppgifter som bör vara med.

Delårsresultat samt helårsprognos för respektive bolag

De kommunala bolagens resultaträkning för perioden och helårsprognos (i de fall sammanställd redovisning inte upprättas)				
	Bolag X		Bolag Y	
	Utfall 20X2-0Y	Prognos helår 20X2	Utfall 20X2-0Y	Prognos helår 20X2
Intäkter				
Kostnader				
Avskrivningar				
Periodens/årets rörelseresultat				
Finansiella intäkter				
Finansiella kostnader				
Periodens/årets resultat efter finansiella poster				

Exempel på poster som kan behöva kommenteras för att förklara säsongsvariationer eller cykliska effekter

- Slutavräkning på skatt
- Semesterlönkostnader
- Utbetalning av bidrag
- Ojämn förbrukning i verksamheter (Exempelvis snöröjning, semesterferier i skolan etc.)

Nedan visar hur en kommun har redovisat kommunkoncernen, dvs först en kort beskrivning om kommunkoncernen, dotterbolagen och vad de bidrar med till koncernen och sedan en "ruta" som varje dotterbolag har, vilket gör det tydligt och lätt överskådligt för läsaren.

I denna del är ett förslag att få med informationen om hur stor del kommunen äger av respektive dotterbolag.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

KOMMUNKONCERNEN

Flens kommunkoncern består, förutom kommunen, av sex helägda dotterbolag, Flens Bostads AB (FBAB), Flens Industrihus AB (IndAB), Flens Kommunfastigheter AB (FKAB), Flens Vatten och Avfall AB (FVAAB), Framtidsbruket AB samt Unikabruket AB.

Utöver de helägda bolagen har kommunen ett fåtal aktier i ett antal organisationer. Dessa ingår inte i den sammanställda redovisningen då kommunen inte har något väsentligt inflytande i dem.

I den sammanställda resultat- och balansräkningen samt kassaflödesanalysen ingår, förutom kommunen, de sex helägda dotterbolagen. Interna mellanhavanden inom koncernen, t ex interna fordringar och aktieinnehav, har eliminerats så långt som möjligt. Vid upprättande av koncernredovisningen har kommunens redovisningsprinciper varit vägledande.

För perioden 1 januari – 31 augusti 2017 redovisar kommunkoncernen ett resultat på 17,5 mnkr (64,6 mnkr för samma period 2016) efter eliminering av interna mellanhavanden och före extraordinära poster. Redovisat resultat för året 2016 var 50,7 mnkr.

Flens Bostads AB

Anställda 2017 (2016)	22(23)
Balansomslutning 2017-08-31 (2016-08-31)	388,9 mnkr (425,9 mnkr)
Resultat 2017-08-31 (2016-08-31)	6,2 mnkr (3,2 mnkr)
Soliditet 2017-08-31 (2016-08-31)	20,6 procent (19,1 procent)

Det finns dock förbättringsmöjlighet till kommande delårsrapport, som exempelvis har kommunen tidigare haft omvärldsanalys men i år valt att ta bort den och vi rekommenderar att kommunen tar med den igen.

3.2.1.1 Språk och förkortningar

Kommentarer

Till kommande rapporter bör kommunen fundera på vem som är den sammanhållande personen för delårsbokslut och årsredovisning för att kunna se över språket och att nämnderna skriver på likartat sätt. I årets delårsrapport förekommer det felstavningar, syftningsfel samt talspråk.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

Förbättringsmöjlighet till kommande år är att se över förkortningarna, både när det gäller ord och enheter.

3.2.2 Finansiella rapporter och jämförelsetal

I Rekommendation 22 (från RKR) framgår det att de finansiella rapporter som ingår i en delårsrapport ska upprättas enligt följande:

- a) En balansräkning per den aktuella delårsperiodens slut och jämförelsetal för närmast föregående räkenskapsårs utgång.
- b) En resultaträkning för delårsperioden med jämförelsetal för motsvarande period närmast föregående räkenskapsår, helårsprognos samt årsbudget.

Den kommunala koncernens räkenskaper ska presenteras jämte kommunens om minst ett av nedanstående villkor är uppfyllda:

- De kommunala koncernföretagens andel av kommunkoncernens intäkter, vilket omfattar såväl verksamhetsintäkter som skatteintäkter och statsbidrag, uppgår till minst 30 procent.
- De kommunala koncernföretagens balansomslutning uppgår till minst 30 procent av kommunkoncernens balansomslutning.

I de fall en sammanställd redovisning inte upprättas, bör delårsresultat samt helårsprognos redovisas för respektive bolag.

Kommentar

Vi bedömer att finansiella rapporter och jämförelsetal inte är utformade enligt förslagen som finns i Rekommendation 22 då det saknas föregående räkenskapsår, helårsprognos och årsbudget för både kommunen och koncernen. Det finns en bilaga i Rekommendation 22 som visar hur uppställningen kan se ut, detta är ett förslag och inte en norm. Lednings- och verksamhetsstöd är välmedvetna om detta och ser att det finns stora förbättringsmöjligheter till nästa års delårsrapport.

3.2.3 Redovisningsprinciper

I delårsrapporten anges under avsnittet "Redovisningsprinciper" att redovisningen skett enligt god kommunal redovisningssed med vilket avses i överensstämmelse med KRL och RKR:s rekommendationer.

I vår granskning har vi stickprovsvis granskat om detta påstående stämmer via intervjuer med redovisningsansvarig samt översiktlig avstämning av kommunens delårsrapport mot RKR:s gällande rekommendationer.

Kommentar

Vår bedömning utifrån väsentlighetsprincipen är att kommunen i huvudsak efterlever RKR:s rekommendationer med undantag av RKR 11.4 Materiella anläggningstillgångar avseende komponentredovisning där kommunen påbörjat anpassning men inte fullt ut genomfört detta.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

Det finns förbättringsmöjligheter till kommande år när det gäller tillämpning av redovisningsprinciper. Kommunen bör göra en genomgång av vilka redovisningsprinciper kommunen efterföljer och ha med alla i årsredovisningen, ett förslag är att se hur andra kommuner redovisar sina redovisningsprinciper i sin årsredovisning.

Vi rekommenderar även kommunen att årligen dokumentera en egen genomgång mellan aktuella redovisningsprinciper och av kommunen tillämpade principer.

3.3 Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

Till budgeten 2018 beslutade fullmäktige om förändrad styrmodell för kommunens verksamheter, Styrhuset. Syftet med Styrhuset är att ge de förtroendevalda bättre möjlighet att prioritera och verktyg för att styra verksamheternas inriktning och styrning sker ända ned på enhetsnivå. Modellen bygger på tre delar:

- Strategiska inriktningsområden – områden som är prioriterade och förtroendevalda vill se en förändring
- Uppdrag – ges av den politiska nivån till förvaltningarna
- Analysfakta – nyckeltal som nämnderna vill följa för att kunna mäta sin verksamhet och att de genomgår önskvärda förändringar

De strategiska områdena är följande:

- En attraktiv och växande kommun
- En hållbar kommun
- En lärande kommun
- En öppen kommun



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

3.3.1 Finansiella mål

I den av fullmäktige fastställda budgeten för år 2018 med flerårsplan för 2019-2021 finns två övergripande mål som avser god ekonomisk hushållning:

Styrtal	Prognosticerad måluppfyllelse enligt delårsrapporten
Resultatöverskott Resultatöverskott i procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning till minst 2 %	Kommunens prognos om -12,2 mkr gör att målvärdet för 2018 inte uppnås.
Budgetföljsamhet Samtliga styrelser och nämnder följer budget	Finns inte med delårsrapporten

Kommentar

I delårsrapporten finns inte nyckeltalet budgetföljsamhet med och därmed ingen prognoserad måluppfyllelse om kommunen kommer att klara målet eller inte vid helår.

Det är oklart hur kommunen följer upp målet *Budgetföljsamhet*, detta bör förtydligas och förklaras. Tidigare år har vi noterat att målet avseende budgetföljsamhet avser underskott och inte överskott, då kommunens bedömning är att målet uppnås trots budgetavvikelse. Då det i denna delårsrapport inte finns någon bedömning vill vi likväl rekommendera att Kommunstyrelsen verkar för att tydliggöra vad som avses med att "följa budget". Lednings- och verksamhetsstöd är medvetna om detta och har det som en förbättringspunkt men inte hunnit genomföra den under året.

Vår sammanfattande bedömning är att resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda finansiella målen eftersom målet Budgetföljsamhet inte finns redovisat i delårsrapporten och **vår sammanfattande bedömning** att det är oklart om de av fullmäktige beslutade målen kommer att uppnås för 2018.

3.3.2 Verksamhetsmål

Lagstiftaren ställer krav på att mål och riktlinjer av betydelse för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv skall upprättas. Dessa mål skall följas upp och kommenteras i samband med upprättandet av årsredovisning och delårsrapport.

I den av KF fastställda budgeten för 2018 framgår att kommunen har 12 resultatmål kopplande till de strategiska inriktningsområdena. Det framgår inte vilka verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning, varken i budget för 2018 eller i delårsrapporten.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

Kommentar

I delårsrapporten finns alla 12 områden redovisade genom en beskrivning av resultatmätt samt kommentarer. I kommentarer finns en kort beskrivning av målet och kommunens bedömning om de når målet för hela 2018.

Kommunens återrapportering avseende målen är otydlig både i sin struktur och bedömningsgrund. Vi rekommenderar kommunen att se över sin återrapportering av måluppfyllelsen.

Vår bedömning är att de saknas uppgifter för att läsaren av rapporten ska kunna göra en egen bedömning av hur kommunen kommit fram till redovisade bedömningar av måluppfyllelse.

Vår sammanfattande bedömning är således att det är oklart om de av fullmäktige beslutade målen kommer att uppnås för helåret 2018.

3.3.3 Sammanvägd bedömning

Kommunstyrelsen har inte gjort en sammanvägd bedömning vad gäller målen med bäring på god ekonomisk hushållning.

Kommentar

Så gott som samtliga resultatmätt bör i sin mätbarhet kunna stämmas av i samband med delårsbokslutet. Syftet med detta är att Kommunstyrelsen ska kunna få signaler i god tid om målen kommer att uppnås eller inte.

Vi rekommenderar att Kommunstyrelsen ser över resultatmåttan per sista juni så att dessa är ett stöd för Kommunstyrelsen i dess målstyrningsprocess.

Vår sammanfattande bedömning är således att det är oklart om de av fullmäktige beslutade målen kommer att uppnås för helåret 2018.

3.4 Balanskravet

En kommun ska enligt kommunallagen göra en avstämning av balanskravet och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen. Ett balanskravsunderskott ska regleras senast tre år efter att det har konstaterats. Fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur en reglering ska ske. För att inte tid ska gå förlorad bör åtgärder sättas in så fort som möjligt. Enligt prop 2003/04:105 bör det åtminstone översiktligt i delårsrapporten framgå vilka åtgärder som krävs för att uppnå balanskravet.

I kommunallagen finns alltså de gällande reglerna om balanskravet, vilket innebär att kommunens intäkter ska överstiga kostnaderna. Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt kommunallagen regleras inom tre år. I kommunallagen stadgas även att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning, vilket får ses som ett överordnat krav och innebär i de allra flesta fall att det inte räcker med att intäkterna enbart täcker kostnaderna, eftersom det på längre sikt urholkar kommunernas ekonomi.

Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat. Exempel på där synnerliga skäl kan anses föreligga är när kommuner medvetet



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

och tydligt gjort avsättningar och byggt upp ett avsevärt eget kapital för att möta framtida kostnadsökningar eller intäktsminskningar.

Från och med 2013 har kommuner och kommunalförbund möjlighet att använda sig av de nya reglerna om resultatutjämningsreserv, RUR. Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt. RUR är frivillig att tillämpa, de kommuner och landsting som tänker göra det måste besluta om hur reserven ska hanteras. Detta ska framgå av de riktlinjer för god ekonomisk hushållning som fullmäktige ska besluta om.

Kommunen redovisar en avstämning av balanskravet enligt KL i förvaltningsberättelsen. Kommunens prognostiserade balanskravsresultat uppgår till -12,2 mkr efter reducering av realisationsvinster. Kommunen kommer att använda medel från resultatutjämningsreserven och kommer därmed klara årets underskott.

Kommentar

Vår bedömning är att kommunen redovisar ett korrekt balanskravsresultat.

Vi rekommenderar att i tabellen för balanskravet även ha med jämförelseperioder.

Vår bedömning är att kommunen klarar balanskravet för helåret.

3.5 Resultaträkning

3.5.1 Kommunen

Belopp i mkr	Delår 201806	Delår 201706	Bokslut 2017	Budget 2018	Prognos 2018
Verksamhetens nettokostnader	-603,6	-548,4	-1 175,0	-1 205,7	-1 246,9
<i>Förändring i %, jmf med föregående år</i>	10,1	-0,5	10,6		
Skatteintäkter och statsbidrag	618,3	595,5	1 197,8	1 236,4	1 234,7
<i>Förändring i %, jmf med föregående år</i>	3,8	4,9	5,5		
Finansnetto (inkl. pensionsförvaltning)	-0,2	1	0,6	-6,0	0,0
Resultat före extraordinära poster	14,5	48,1	23,5	24,8	-12,2
Extraordinära poster	0	-2,5	0,0	0,0	
Årets resultat	14,5	45,5	23,5	24,8	-12,2
Nettokostnader inkl. finansnetto i relation till skatteintäkter och bidrag %	97,7	91,9	98,0	98,0	101,0

Kommunen redovisar ett positivt resultat om 14,5 mkr. Prognosen visar dock på ett underskott om -12,2 mkr. Kommunen har inte kunnat presentera en tydlig resultatbrygga som förklarar varför kommunens kostnadsutveckling skulle vara så brant andra halvåret



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

annat än att den branta kostnadsutvecklingen beror på ökade kostnader inom både vård och omsorg och intäktsminskningar inom individ- och familjeomsorgen (Socialnämnden).

Prognosen för 2017 och som presenterades vid delåret 2017 stämde bra med utfallet, vilket tyder på att kommunen har arbetat med prognoser och budget under året. Det är av stor vikt för kommunen att ha en hög prognossäkerhet för att ge beslutsfattare relevanta och rättvisande beslutsunderlag. Idag arbetar nämnderna på olika sätt och rekommendationen är att kommunen ser över arbetssättet så att alla nämnder arbetar likartat.

Vår bedömning är att prognosen på -12,2 mkr är någorlunda säker.

3.5.2 Koncern

<i>Belopp i mkr</i>	<i>Delår 201806</i>	<i>Delår 201706</i>	<i>Bokslut 2017</i>	<i>Prognos 2018</i>
Verksamhetens nettokostnader	-590,6	-532,5	-1 145,7	
Skatteintäkter och statsbidrag	618,3	595,5	1 197,8	
Finansnetto (inkl. pensionsförvaltning)	-4,1	-3,1	-7,4	
Bokslutsdispositioner	0,0	0,0	0,0	
Skatt	0,0	0,0	-7,9	
Resultat före extraordinära poster	23,6	59,9	36,8	
Extraordinära poster	0	-2,5	0,0	
Årets resultat	23,6	57,4	36,8	
Nettokostnader inkl. finansnetto i relation till skatteintäkter och bidrag	96,2	89,9	96,3	

Kommentar

Se kommentarer under 3.2.2 när det gäller uppställning av finansiella rapporter, exempelvis saknas prognos för koncernen i delårsrapporten.

I koncernredovisningen framgår det att dotterbolagen bidrar med resultat och inte är en belastning, under 3.10 framgår det mer vilka dotterbolagen är och vad de har bidragit med gällande resultatet.

3.5.3 Driftredovisning

Driftsredovisning per nämnd (mkr)	Utfall 201806	Utfall 201706	Budget delår	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse budget - prognos	Avvikelse delårsbudget mot utfall delår
Kommunstyrelsen, varav:	-74,1	-69,5	-85,9	-175,8	-180,0	4,2	-11,8
finansförvaltningen	-5,2	-1,7	-4,9	-9,9	-12,8	2,9	0,3
kommunledningskontoret	-46,2	-40,8	-54,3	-109,3	-110,5	1,2	-8,1
enh för arbete och sysselsättn	-2,3	-4,1	-4,1	-8,9	-7,9	-1,0	-1,8
teknisk förvaltning	-23,6	-25,1	-22,7	-47,8	-48,8	1,0	0,9
VA/renhållning	3,3	2,2	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,3
Säkerhetsnämnd	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
Bygg- och miljönämnd	-3,9	-3,4	-2,3	-5,9	-6,4	0,5	1,6
Kultur- och fritidsnämnd	-16,7	-15,8	-19,4	-39,3	-37,8	-1,5	-2,7
Barn- och utbildningsnämnd	-269,8	-259,0	-269,7	-537,2	-537,2	0,0	0,1
Socialnämnd	-239,0	-203,2	-217,8	-447,6	-485,6	38,0	21,2
Summa	-603,4	-550,9	-595,1	-1 205,8	-1 247,0	41,2	8,3

Kommentar

Prognostiserat helårsutfall förväntas gå sämre än budget med 41,2 mkr vilket främst är hänförligt till Socialnämnden.

Vår bedömning är att driftredovisningen är korrekt redovisad.

3.6 Jämförelsestörande poster

Enligt RKR:s rekommendation om extraordinära poster och upplysningar för jämförelseändamål är det väsentligt att kommentera viktiga händelser eller transaktioner för att kunna analysera och göra jämförelser.

Kommentar

Vi rekommenderar att kommunen ser över vad som verkligen är jämförelsestörande poster i och med nya kommunalredovisningslagen som kommer att börja gälla från och med 1 januari 2019.

3.7 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys beskriver hur verksamhet och investeringar finansierats och hur de har inverkat på verksamhetens likvida ställning. Den tillämpade modellen synes överensstämma med RKR:s rekommendation 16.2.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

Kommentar

Utfallet per juni 2018 visar ett negativt kassaflöde på -39,6 mkr för kommunen och för koncernen visas ett negativt kassaflöde på -42,7 mkr (fanns ingen kassaflödesanalys föregående år).

Vår bedömning är att kassaflödesanalysen redovisar kommunens finansieringar och investeringar och att kassaflödesanalysen har upprättats i enlighet med gällande rekommendation.

3.8 Balansräkning

Belopp i mkr	Kommunen			Koncernen	
	2018-06-30	2017-12-31	2017-06-30	2018-06-30	2017-12-31
Balansomslutning	1 465,2	1 506,3	1 466,8	2 488,4	2 525,4
Redovisat eget kapital	749,3	734,7	756,7	921,2	897,6
Eget kapital inkl. ansvarsförpliktelse	280,4	267,6	276,6	452,3	430,5
Redovisad soliditet	51%	49%	52%	37%	36%
Soliditet med hänsyn till ansvarsförpliktelse	19%	18%	19%	18%	17%
Omsättningstillgångar	317,3	383,1	401,7	335,0	408,9
Avsättningar	44,7	42,9	43,3	82,8	80,8
Långfristiga skulder	439,5	440,2	441,0	1 178,5	1 159,5
Kortfristiga skulder	231,8	288,5	225,8	305,9	387,5
Balanslikviditet	137%	133%	178%	110%	106%

Kommentar

Kommunens soliditet med hänsyn till ansvarsförpliktelse uppgår till 19 % (18 %), vilket betyder att kommunen har täckning för sina skulder. I år har balanslikviditeten minskat jämfört mot samma period förra året men jämfört med vid årsskiftet är den en mindre ökning. Om balanslikviditeten är över 100 % visar det att omsättningstillgångarna är högre än kortfristiga skulderna.

För koncernen har både soliditeten och balanslikviditeten ökat jämfört med årsskiftet.

Bokslutsbilagor

Kvaliteten på bokslutsbilagorna har förbättrats sedan årsbokslutet, dock fanns ett antal bokslutsbilagor som saknades och/eller inte var avstämde. Vi uppmanar kommunen att utveckla en bokslutsprocess där huvudbokslagor upprättas för alla balansposter.

Anläggningstillgångar/anläggningsregistret

Vi noterar att kommunen påbörjat övergången till komponentredovisning men inte kommit i mål. Komponentredovisning infördes redan 2014 som god redovisningssed enligt RKR 11.4 och vår bedömning är att kommunen skyndsamt måste övergå till att



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

tillämpa komponentredovisning på hela tillgångsmassan som omfattas (byggnader, gator och vägar m m).

Semesterlöneskuld

I delårsrapporten justeras inte för semesterlöneskuld med motiveringen att det på årsbasis historiskt är en marginell förändring mot föregående år varpå resultateffekten inte blir väsentlig. För delårsresultatet så speglar resultatet inte det faktiska utfallet. Vi rekommenderar kommunen att bokföra förändringen av skuldposterna vid delårsbokslutet för att få ett mer rättvisande resultat. På årsbasis är vår bedömning att det speglar rättvisande bild.

Periodiseringar

Vi rekommenderar att kommunen ser över sina rutiner när det gäller periodiseringar av intäkter och kostnader. Något av våra stickprov på periodiseringar visade på att det inte var periodiserat till rätt period, dock ej materiella belopp.

Kommentar

Vår sammanfattande bedömning är att den upprättade balansräkningen i allt väsentligt är korrekt.

3.9 Investeringsredovisning

Kommunens investeringsredovisning redovisas i enlighet med KRL under förvaltningsberättelsen. Årets investeringar vid delårsrapporten uppgår till 53,6 mkr mot budgeterat 153,0 mkr och prognosen för året uppgår till 227,4 mkr.

Avvikelsen beror främst på att kommunen inte kommit så långt som budgeterat avseende nya skolan i Östhammar och kulturhuset Storbrunn.

Kommentar

I den delårsrapport vi har tagit del av finns ingen text, under tabellen, där det framgår bland annat avvikelser och förklaringar. Därför kan vi inte uttala oss något om investeringarna.

Under året har kommunen utvecklat sin uppställning mot föregående år och det är nu mer tydligt. Vi rekommenderar att kommunen till kommande år lägger till två kolumner som inte är med, rör sig om utfall föregående år samma period och bokslutet året innan.

3.10 Sammanställd redovisning

Enligt kommunalredovisningslagen 8 kap 2 § ska den sammanställda redovisningen omfatta de juridiska personer i vilka kommunen har ett betydande inflytande. Av författningskommentarerna framgår att ett betydande inflytande förutsätts föreligga när kommunen innehar minst 20 % av rösterna i en annan juridisk person. Det finns dock möjlighet att göra avsteg från principen om företaget har en ringa omsättning eller balansomslutning.



Östhammars kommun

Översiktlig granskning av delårsrapport 2018-06-30

KPMG AB

2018-09-05

Enligt RKR 22 ska delårsrapporten innefatta en sammanställd redovisning om dotterbolagens balansomslutning eller intäkter uppgår till mer än 30 % av kommunkoncernens totala balansomslutning eller intäkter.

Kommentar

I koncernen ingår följande enheter:

- Stiftelsen Östhammarshem, 100 %
- Östhammar Vård och Omsorg AB, 100 % (vilande bolag)
- Östhammar Industrifastigheter AB, 100 % (vilande bolag)
- Hargs Hamn AB, 78 %
- Östhammar Vatten AB, 1 % men har bestämmande inflytande

Resultat i koncernen på 23,6 mkr (57,4 mkr) fördelar sig på:

	2018-06-30	2017-06-30
Stiftelsen Östhammarshem	11,1 mkr	11,0 mkr
Hargs Hamn AB	-1,2 mkr	0,8 mkr
Kommunen	14,6 mkr	45,5 mkr
Östhammar Vatten	-0,9 mkr	-
Resultat	23,6 mkr	57,3 mkr

Vi rekommenderar att kommunen ser över kunskapsnivån när det gäller koncernredovisning för att säkerställa att det blir rätt i delårsrapporten och även till kommande årsredovisning samt inhämtar information från alla dotterbolagen. Exempelvis saknas koncerninstruktioner inkl tidsplan som ska göra att kommunen säkerställer att de får in alla uppgifter som behövs till delårsrapporten och årsredovisningen.

KPMG, dag som ovan

Cecilia Kvist
Auktoriserad revisor

Anders Petersson
Certifierad kommunal yrkesrevisor

Kommunfullmäktige

Revisorernas utlåtande av delårsrapport 2018-06-30

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapporten per 2018-06-30 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas bedömning ska biläggas delårsrapporten inför fullmäktiges behandling av densamma.

Bedömningen är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten. Det innebär att granskningen har varit begränsad i omfattning, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningsresultatet framgår av bifogad revisionsrapport som utarbetats av KPMG.

Kommunens **resultat för delåret uppgår till 14,5 mkr** och årsprognosen uppgår till -12,2 mkr. Förklaringen till den branta kostnadsutveckling som förväntas ske det andra halvåret förklaras med att Socialnämndens kostnader kommer att öka påtagligt både inom vård och omsorg och inom individ- och familjeomsorgen.

Det är av stor vikt för kommunen att arbeta med prognoser och att ha en hög prognossäkerhet för att ge beslutsfattare relevanta och rättvisande beslutsunderlag. Idag arbetar nämnderna på olika sätt och rekommendationen är att kommunen ser över arbetssättet så att alla nämnder arbetar likartat.

Vi bedömer att det finns flera förbättringsmöjligheter när det gäller förvaltningsberättelsen, det saknas vissa delar som ska vara med enligt RKR 22 och vissa delar kan förtydligas.

Kvaliteten på bokslutsbilagorna har förbättrats men det föreligger fortfarande brister i bokslutsprocessen. Kommun bokat inte upp den faktiska semesterlöneskulden per 30 juni med motiveringen att det blir rättvisande på årsbasis.

Vi bedömer, beaktat ovan, att delårsrapporten i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Delårsrapporten har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

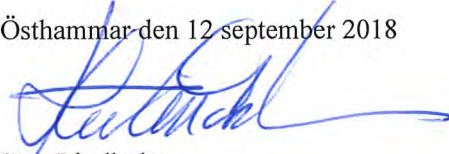
Vår bedömning är att kommunen kommer att uppnå ett balanserat resultat vid årets slut, dock först sedan medel från resultatutjämningsreserven utnyttjats.

Vi bedömer, utifrån avrapporteringen i delårsrapporten, att resultatet av de finansiella målen inte är i enlighet med vad fullmäktige fastställt. Vår bedömning, utifrån lämnad prognos, är att ett av de finansiella målen inte kommer att uppnås för 2018. Det andra målet kommenteras inte i delårsrapporten.

Vi bedömer, utifrån avrapporteringen i delårsrapporten, att det är oklart om kommunen kommer att nå de verksamhetsmässiga målen med bäring på god ekonomisk hushållning då det saknas uppgifter i delårsrapporten för att läsaren av rapporten ska kunna göra en egen bedömning av hur kommunen kommit fram till redovisade bedömningar av måluppfyllelse.

På uppdrag av kommunens revisorer

Östhammar den 12 september 2018



Sten Lindholm

Ordförande i kommunrevisionen

Bilaga: De sakkunnigas granskning av delårsrapport 2018-06-30

PM Inriktning VA-utveckling Östhammars kommun maj 2018

Bakgrund

Sedan 1 maj 2017 ingår Östhammars kommun i VA-samverkan genom Gästrikre Vatten AB (GVAB). Vid samma tidpunkt bildades även anläggningsbolaget Östhammar Vatten AB. Gästrikre Vatten AB ska för Östhammar Vatten AB upprätthålla och utveckla den allmänna VA-anläggningen som behövs för att Östhammars kommun ska kunna fullgöra sin skyldighet att ordna VA-försörjning inom kommunen. GVAB ska endast bedriva verksamhet som är till nytta för Östhammar Vattens VA-kollektiv.

VA-verksamheten betalas genom avgifter från kunderna (VA-kollektivet i kommunen). Avgifterna fastställs av kommunfullmäktige. Brukningsavgiften är en periodisk avgift för täckande av drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar och andra kostnader. Anläggningsavgift är en engångsavgift för täckande av en kostnad för att ordna en allmän va-anläggning. Den betalas när fastigheten kan anslutas till kommunalt VA.

Under 2017 och tertial 1 2018 har fokus legat på att dokumentera status, kartlägga och identifiera vattenresurser samt beskriva nuvarande och kommande behov. Arbete sker tillsammans med flera förvaltningar inom Östhammars kommun med mål att hösten 2019 ta fram en plan för kommunens VA-utveckling. Planen har som syfte att beskriva VA-utvecklingen i Östhammar kommun mot 2040 med utblick 2060. Vi bistår Östhammars Kommun att parallellt med detta att ta fram en ny VA-strategi. Den nuvarande VA-strategin från 2012 behöver revideras utifrån ny kunskap.

Uppföljning av såväl dricksvatten som avloppsrening avseende 2017 samt tertial 1 2018 visar att den kommunala VA-försörjningen i Östhammars kommun är mycket ansträngd och att det finns på stora behov att omgående optimera processlösningar samt vidta åtgärder för att klara gällande kvalitetskrav, gränsvärden och villkor. På flera orter saknas kapacitet att omhänderta ytterligare mängd spillvatten i reningsverken eller kapacitet att leverera mer dricksvatten, eller ibland både och. I Östhammar och Alunda tätorter nyttjas redan idag hela den kapacitet som finns varför även kortsiktiga åtgärder behöver utredas och vidtas.

Vattenförsörjning

Vattenförsörjningen inom Östhammars kommun baserar sig på uttag av grundvatten. Befintliga grundvattenresurser inom kommunen är små vilket gör att de inte kan magasinera den mängd grundvatten som behövs för vattenförsörjningen samt att vattenförsörjningen blir extra känslig vid torra perioder och hög vattenanvändning. En sådan torrperiod uppträdde under åren 2016 och 2017 vilket innebar vattenanvändningsbegränsningar i stora delar av landet och i Östhammars kommun var läget kritiskt. Utifrån naturgivna vattenresurser och behov har följande åtgärder föreslagits i den vatten(resurs)försörjningsplan som tagits fram för den kommunala vattenförsörjningen:

- Påbörja utredning av avsaltningsverk för kustområdena
- Etablera överföringsledning från Tierps kommun (Utredning och projektering pågår 2018). I detta arbete ingår även att ta fram en avsiktsförklaring och avtal.
- Starta samverkan med omkringliggande kommuner och verksamheter kring möjlighet att samarbeta kring etableringen av avsaltningsverk samt utveckling av nyttjandet av Uppsalaåsen
- Grundvattenutredning Börstilsåsen för att klara kortsiktigt behov i tätorterna till dess ett avsaltningsverk är på plats. (Pågående 2018)
- Grundvattenutredning Film och Norråsen för att klara kortsiktigt behov i Österbybruk till dess överföringsledningen är på plats (Pågående 2018)

Det första steget i förstudien för ett nytt vattenverk genom rening av havsvatten är att genomföra en bottenkartering. Detta föreslås genomföras under hösten 2018. Även en intressentanalys bör tas fram tillsammans med förvaltningar inom Östhammars kommun för att utreda andra parter eventuella framtida behov som underlag för kapacitetsbehov och möjlig finansiell samordning. Nästa steg är lokaliseringstudie för ett vattenverk och ledningsdragning (möjligt under 2019).

Ytterligare grundvattenutredningar pågår och är planerade. Med start våren 2018 kommer även SGU (Sveriges Geologiska Undersökning) genomföra grundvattenkartläggning inom ett antal områden inom Östhammar kommun. Arbetet beräknas fortgå under 2019 och kommer utgöra ett av flera underlag för det fortsatta vattenkartlägningsarbetet samt planarbete i kommunen. Inriktningen bör också fokusera på att tänka nytt när det gäller behovet av dricksvatten och användningsområden. I ett område med få och små vattenresurser blir det också viktigt att skapa så mycket vattenhållande åtgärder som möjligt i landskapet.

Avloppsrening

En översyn av avloppsreningsverken har utförts under våren 2018. Analysen visar att kapaciteten på reningsverken är begränsande för ytterligare tillväxt (med kommunal försörjning) redan nu eller inom kort i vissa tätorter. Bedömningen är att det saknas möjlighet att utveckla dagens reningsprocesser för att öka kapaciteten. Tillgänglig kapacitet (personekvivalenter) per reningsverk visas i tabell 1.

Ort	Möjlig nyanslutning till reningsverk (pe)
Östhammar	0
Alunda	300
Gimo	3600
Skoby	25
Harg	30
Hargshamn	480
Öregrund	900
Österbybruk	850

Tabell 1. Möjlig nyanslutning till kommunens avloppsreningsverk per upptagningsområde.

I Östhammar tätort finns ingen kapacitet kvar att ansluta fler till reningsverket dock finns flera bostadsområden klara eller på väg att byggas. För att klara gällande tillstånd behöver en nödlösning förberedas. I första hand föreslås en utredning och projektering för att möjliggöra transport av spillvatten från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo ske under 2018 för ett ev utförande 2019. Utredningskostnaden är skattad till 300 tkr. Även ytterligare alternativ kan komma att utredas. Då denna lösning avser att akut möta kommunens tillväxt bör merkostnaderna tas av Östhammar kommun och inte belasta VA-kollektivet i Östhammar.

För att möta de behov som finns föreslås en utredning för ett nytt avloppsreningsverk i Östhammar starta. I denna utredning ska även för- och nackdelar med att samordna avloppsreningen med Öregrund ingå. Utgångspunkten för lokalisering är Ornön vid befintlig våtmark, Öregrunds reningsverk samt i område runt Skinnäsviken (utpekad i kommunens VA-strategi från 2012).

För att möta behoven av ökad kapacitet för avloppsreningen i Alunda då vattentillgången ökar genom ledning från Tierps kommun är det även av stor vikt med en utredning för nytt avloppsreningsverk i Alunda samt Österbybruk. Detta föreslås starta under 2019.

Kapacitet ledningsnät

Det är inte bara kapacitet i vattentäkt, vattenverk och reningsverk som är nödvändigt för att klara leveransen av VA-tjänster. Ledningsnätets kapacitet utgör också begränsningar och det är av stor vikt att utbyggnad genom såväl förtätning som exploatering sker i en planerad takt och byggs inifrån och ut för att säkerställa dricksvattnets kvalitet. Som underlag för bedömning sker en satsning under 2017 och 2018 på att dokumentera information om ledningsnätets läge (både vertikalt och horisontellt), material, ålder och status i en databas. Utifrån detta kan hydrauliska modeller skapas för att bedöma kapacitet och behov av åtgärder.

För att analysera önskat behov i förhållande till status kommer exploaterings- och omvandlingsplaner sammanställas per tätort för en analys. En första analys av VA-kostnader per område beräknas kunna ske under hösten 2018.

Att ha kontroll på vattenanvändningen är en förutsättning för att kunna säkerställa leverans och ta fram underlag till planer. För att påskynda arbetet föreslås arbetet med att mäta in ledningsnätet och plombera vattenposter förstärkas.

För att nyttja det vatten som finns optimalt och minimera mängden spillvatten är det viktigt med information till kunder och brukare. Förstärkta informationsinsatser föreslås.

Förslag till åtgärder 2018

- utöka ramen för verksamhetskostnader för 2018 med 1 mnkr för att
 - o utöka pågående arbete med att utreda och säkerställa VA-försörjningen i Östhammar
 - o starta en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort,
 - o starta en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun
- utreda och projektera en teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo med kostnadstäckning från Östhammar kommun (budget 300 tkr) under hösten 2018.

Byggnation av ny förskola i Östhammar

I Östhammar finns idag 3 förskolor med 238 permanenta förskoleplatser. Det finns också 2 paviljonger med 51 platser, totalt 289 platser. De senaste åren har alla platser varit upptagna och man har också överinskrivit barn i perioder för att erbjuda alla barn plats.

Förskoleplatser i Östhammar Nuvarande situation (ht 2017)

Förskola	Permanent platser	Paviljong	Totalt
Logården	85	17	102
Marieberg	85	0	85
Tomtberga	68	34	102
Summa	238	51	289

Så som födelsetalet ser ut idag så uppgår behovet i Östhammar till ca 320 platser kommande år. I den prognosen ingår barn födda i Östhammar, Norrskedika/Snesslinge samt Långalmaområdet. Vissa av barnen kommer att välja dagbarnvårdare, å andra sidan tillkommer ofta några barn per årskull från Gimoområdet (Harg, Hargshamn, Valö, Hökhuvud). Den sammantagna bilden är att ca 320 platser kommer att behövas.

Sannolikt kommer det alltså att saknas ca 85 permanenta förskoleplatser i Östhammar kommande år ($320 - 238 = 82$ platser).

Barn- och utbildningskontorets förslag är att bygga en ny förskola med 85 platser (5 avdelningar) och säga upp paviljongerna (51 platser), antalet förskoleplatser ökar då med 34 platser på orten ($85 - 51 = 34$ platser) vilket täcker behovet kommande år, förutsatt samma födelsetal som idag.

**Förskoleplatser i Östhammar
Efter byggnation av en ny förskola**

Förskola	Permanent platser	Paviljong	Totalt
Logården	85	0	85
Marieberg	85	0	85
Tomtberga	68	0	68
Ny förskola	85	0	85
Summa	323	0	323

Ekonomi

Det kostar troligtvis ca 35-40 mkr att bygga en förskola med 5 avdelningar och när förskolan står färdig bör den kosta ca 3 mkr i hyra per år. Kostnaden för paviljongerna som kommunen hyr idag uppgår till ca 0,7 mkr/år. När en ny förskola står färdig sägs paviljongerna upp och den kostnaden försvinner. Merkostnaden jämfört med idag för en ny förskola i Östhammar bör därmed uppgå till ca 2,3 mkr/år. Bedömningen är att Barn- och utbildningsnämnden kommer att kunna klara den hyresökningen inom egen budgetram, förutsatt uppräknings om 2-2,5 % kommande år.

Förslag till beslut

Barn och utbildningskontoret föreslår att en ny förskola med 5 avdelningar byggs i Östhammar, 85 platser. Paviljongerna som hyrs idag sägs upp (51 platser), ökningen av antalet platser blir därmed 34.

Byggnation av ny förskola i Österbybruk

I Österbybruk finns idag 2 förskolor med 119 permanenta förskoleplatser. Det finns också 2 paviljonger med 34 platser vid förskolan Eken, samt två extra avdelningar med totalt 34 platser i byggnaden Bertilet som tillhör förskolan Granen. Sammanlagt finns det 187 förskoleplatser i december 2017.

Till januari 2018 behövs det ytterligare en paviljong med 17 platser för att tillgodose behovet av platser. Paviljongen kommer att placeras vid förskolan Eken. Totalt finns då 204 förskoleplatser på orten.

De senaste åren har alla platser varit upptagna och man har också överinskrivit barn i perioder för att erbjuda alla barn plats.

Förskoleplatser i Österbybruk Nuvarande situation (ht 2017/vt 2018)

Förskola	Permanent platser	Paviljong	Totalt
Granen	51	34	85
Eken	68	34	102
Ny Paviljong		17	17
Summa	119	85	204

Så som födelsetalet ser ut idag så uppgår behovet i Österbybruk till ca 230 platser kommande år. Vissa vårdnadshavarna kommer dock sannolikt att välja dagbarnvårdare vilket minskar efterfrågan på platser på ortens förskolor.

Sannolikt kommer det att saknas ca 110 permanenta förskoleplatser i Österbybruk kommande år ($230 - 119 = 111$ platser).

Barn- och utbildningskontorets förslag är

1. Utredda möjligheten att bygga ut Granens förskola med 17 platser så att förskolan får totalt 68 platser. En större förskola, om möjligt, är att föredra ut både ekonomiskt och pedagogiskt perspektiv.

Om det är möjligt att bygga ut Granens förskola förordar Barn- och utbildningskontoret också nybyggnation av en förskola med 85 platser, alternativt iordningställa/hyra annan lokal för förskoleverksamhet med 85 platser.

Förskoleplatser i Österbybruk Efter utbyggnation av Granens förskola samt nybyggnation 85 platser

Förskola	Permanent platser	Paviljong	Totalt
Granen	68	0	68
Eken	68	0	68
Ny förskola	85	0	85
Summa	221	0	221

2. Om det inte är möjligt att bygga ut Granens förskola förordar Barn- och utbildningskontoret nybyggnation av en förskola med 100 platser, alternativt iordningställa/hyra annan lokal med 100 platser.

Förskoleplatser i Österbybruk Efter byggnation av en ny förskola med 100 platser

Förskola	Permanent platser	Paviljong	Totalt
Granen	51	0	51
Eken	68	0	68
Ny förskola	100	0	100
Summa	219	0	219

Ekonomi

Både alternativ 1 och 2 beräknas innebära en investeringskostnad om 40-45 mkr och innebära en hyresökning om 2-3 mkr/år för barn- och utbildningsnämnden (beroende på ränteläge). Kostnadsökningen måste arbetas in i nämndens flerårsbudget och diskussioner om kostnadstäckning föras med kommunstyrelse och kommunfullmäktige.

Tekniska kontoret
Johanna Yngve

Utbyggnation av förskolor i Österbybruk

Tekniska kontoret har fått i uppdrag från barn- och utbildningsnämnden att se över tre olika möjligheter för att bygga ut förskoleverksamheten i Österbybruk:

1. Bygga ut Granens förskola med 1-2 avdelningar samt bygga ny förskola
2. Bygga om Österro till förskola
3. Bygga ny förskola för 100 barn vid det nya bostadsområdet Klockarbacken

Uppskattade kostnader för byggnation utgår från beräknat kvm-pris för utbyggnation och renovering av förskolan Alma i Alunda.

Uppskattade kostnader för renovering av Granen utgår från kostnaderna för att renovera Skutans förskola i Öregrund.

1. Bygga ut Förskolan Granen med 1-2 avdelningar samt bygga ny förskola

För att bygga ut förskolan Granen krävs markinköp av Östhammarshem. Denna kostnad är inte medtagen i alternativ 1 och 2 nedan.

Alt.1 utbyggnation av en avdelning på förskolan Granen samt nybyggnation av förskola med 83 platser

Kostnad för en ny avdelning på förskolan Granen	7 100 000 kr
Ytskiktsrenovering av befintlig förskola	3 600 000 kr
Kostnad för ny förskola med 83 platser	41 000 000 kr

Total kostnad: 51 700 000 kr

Alt.2 utbyggnation av två avdelningar på förskolan Granen samt nybyggnation av förskola med 66 platser

Kostnad för två nya avdelningar på förskolan Granen	14 200 000 kr
Ytskiktsrenovering av befintlig förskola	3 600 000 kr
Kostnad för ny förskola med 66 platser	32 000 000 kr

Total kostnad: 49 800 000 kr

Tekniska kontoret
Johanna Yngve

2. Bygga om Österro till förskola

Österro är en modulbyggnad uppförd i två våningar under 1980-talet. Byggnaden är belägen i utkanten av Österbybruk. Lokalernas yta är ca 1160kvm.

Ytbehov:

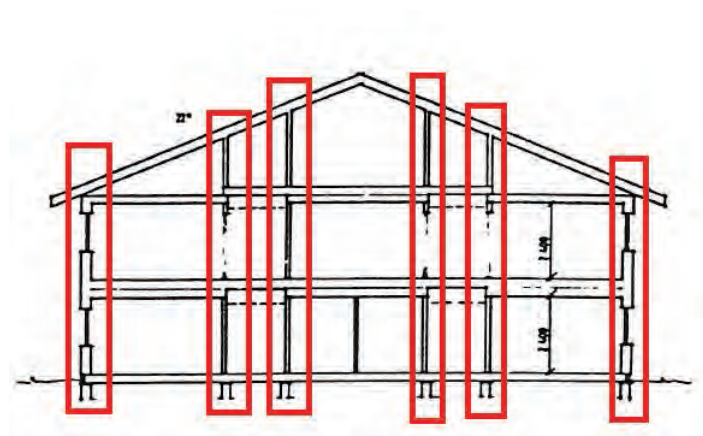
Storlek per avdelning: 221 kvm¹

Storlek för tillagningskök: 130 kvm²

Personalutrymmen 90 kvm³

Byggnadstekniska förutsättningar:

Byggnaden är en modulbyggnad (modulent) i trä uppförd 1988. Grunden är en ventilerad kryppgrund/plintkonstruktion med bärande ytterväggar samt fyra genomgående bärande hjärtväggar.



Tekniska kontorets bedömning:

Tekniska kontoret bedömer att det får plats fyra avdelningar på Österro (64 barn).

Vad talar emot att bygga om Österro till förskola?

- Byggnaden är placerad på mark som i detaljplanen är utpekad för industriändamål, detaljplaneändring kommer att krävas för att kunna ändra verksamhet till förskola
- Grundkonstruktionen gör det svårt att uppnå 20 grader på golven, vilket är krav för förskolelokaler
- Stora ombyggnationer kommer att krävas för att anpassa byggnaden till förskola, inklusive påverkan på bärande delar, byte av invändiga ytskikt, omdragnings av va
- P.g.a husets ålder bör man räkna med vissa större renoveringar, bl.a. takbyte

¹ Baserat på 13kvm per barn och 17 barn per avdelning

² Baserat på Alma fsk nya tillagningskök

³ Baserat på personalutrymmen på Alma fsk

Tekniska kontoret
Johanna Yngve

3. Ny förskola vid Klockarbacken

Beräknat ytbehov för ny förskola:

13kvm per barn/100 barn	1300kvm
Tillagningskök	100kvm
Personalutrymmen	100kvm
Totalt ytbehov:	1500kvm
Beräknad kostnad för en ny förskola baserat på ovan :	48 Mkr

Fördelar med att bygga en ny förskola:

- Samprojektering med nya förskolan i Östhammar
- Byggnaden kommer att uppfylla moderna krav på förskolelokaler

Tekniska kontoret
Johanna Yngve

NYA FÖRSKOLOR I ÖSTHAMMAR RESPEKTIVE ÖSTERBYBRUK

1. TEMPORÄRA LOKALER

I dagsläget råder brist på permanenta förskoleplatser i både Östhammar och Österbybruk. På båda orterna hyrs i dagsläget temporära paviljonger för att kunna erbjuda förskoleplatser i tillräcklig omfattning. Barn- och utbildningsförvaltningen fattade beslut om att uppföra nya förskolor i Östhammar 2017-09-14 och i Österbybruk 2018-03-08. Nedan framgår kostnader för temporära lokaler i respektive ort samt uppskattad kostnad för nybyggnation av förskola för 100 respektive 120 barn.

2. KOSTNADER FÖR TEMPORÄRA LOKALER I ÖSTHAMMAR

I Östhammar finns idag temporära förskolelokaler på tre ställen, dels i paviljonger som hyrs av Temporent vid Tomtberga förskola, dels i en paviljong som hyrs från Expandia vid Logårdens förskola och del s i en paviljong vid Mariebergs förskola som ägs av Östhammars kommun.

2.1 PAVILJONGER VID TOMTBERGA FÖRSKOLA

Vid Tomtberga förskola finns idag 3 st avdelningar i temporära lokaler som hyrs av Temporent. Paviljongerna har uppförts vid två tillfällen (2011 samt 2017) med två avdelningar och mottagningskök första gången och med en avdelning samt personalutrymme andra gången. En av avdelningarna har också anpassats för Nattis.

Kostnader

I tabell 1 nedan framgår kostnader för hyra, lokalvård samt avetablering av paviljongerna. Kostnader för VA och el faktureras tillsammans med Tomtberga förskola och ingår därför inte i tabellen nedan.

Hyra av gammal paviljong	476 000 kr
Hyra av ny paviljong	324 000 kr
Lokalvård	153 000 kr
Summa år	953 000 kr
Avetableringskostnad paviljonger	690 000 kr
Kostnad återställning av mark	90 000 kr
Summa avetablering	780 000 kr

Tabell 1

Tillfälligt bygglov

Paviljongerna vid Tomtberga förskola har ställts upp vid två tillfällen, dels 2011 och dels 2017. Den gamla delen har permanent bygglov medan den nya delen har tillfälligt bygglov.

Tillfälliga bygglov kan beviljas för en sammanlagd tid om maximalt 15 år. I tabell 2 framgår när nuvarande bygglov går ut för respektive paviljong samt maximal förlängningstid.

Paviljong	Nuvarande bygglov	Maximal förlängning	Antal förskoleplatser
Paviljong 1	2019-06-30	12-2032	17

Tabell 2

2.2 PAVILJONG VID LOGÅRDENS FÖRSKOLA

Paviljongen vid Logårdens förskola hyrs från företaget Expandia och inrymmer idag en inskolningsavdelning för barn i åldern 1-2 år med 17 platser. Paviljongen är placerad på förskolans parkering.

Kostnader

I tabell 3 framgår kostnader för hyra, lokalvård samt avetablering av paviljongerna. Kostnader för VA och el faktureras tillsammans med Logårdens förskola och ingår därför inte i tabellen nedan.

Hyra av paviljong	227 316 kr
Lokalvård	51 000 kr
Summa år	278 316 kr
Avetableringskostnad paviljonger	78 000 kr
Kostnad återställning av mark	20 000 kr
Summa avetablering	98 000 kr

Tabell 3

Tillfälligt bygglov

Paviljongen vid Logården står på tillfälligt bygglov då placeringen strider mot gällande detaljplan.

Tillfälliga bygglov kan beviljas för en sammanlagd tid om maximalt 15 år. I tabell 4 framgår när nuvarande bygglov går ut för respektive paviljong samt maximal förlängningstid.

Paviljong	Nuvarande bygglov	Maximal förlängning	Antal förskoleplatser
Paviljong 1	10-2020	9-2025	17

Tabell 4

2.3 PAVILJONG VID MARIEBERGS FÖRSKOLA

Paviljongen vid Mariebergs förskola ägs av kommunen och inrymmer idag en inskolningsavdelning för barn i åldern 1-2 år med 12 platser. Paviljongen är placerad delvis i vändplan och delvis på mark som enligt detaljplan inte får bebyggas (s.k. prickad mark).

Tillfälligt bygglov

Paviljongen vid Marieberg står på tillfälligt bygglov då placeringen strider mot gällande detaljplan.

Tillfälliga bygglov kan beviljas för en sammanlagd tid om maximalt 15 år. I tabell 5 framgår när nuvarande bygglov går ut för respektive paviljong samt maximal förlängningstid. Därefter kommer paviljongen att behöva lyftas bort, alternativt behöver en detaljplaneändring göras för att paviljongen ska kunna stå kvar. En alternativ placering skulle kunna vara vid Tomtberga förskola förutsatt att paviljongerna som står där idag lyfts bort.

Paviljong	Nuvarande bygglov	Maximal förlängning	Antal förskoleplatser
Paviljong 1	06-2019	11-2025	12

Tabell 5

3. KOSTNAD FÖR TEMPORÄRA LOKALER I ÖSTERBYBRUK

I Österbybruk finns idag temporära förskolelokaler på två ställen, dels i paviljonger som hyrs av Ramirent vid förskolan eken och dels i Bertilet vilket är en byggnad som ägs av Östhammars kommun.

3.1 PAVILJONGER VID FÖRSKOLAN EKEN

Vid förskolan eken finns idag 3 st avdelningar i temporära lokaler som hyrs från Ramirent. Paviljongerna har uppförts vid tre tillfällen (2009, 2012 samt 2017) med en avdelning per tillfälle. I den sist uppförda paviljongen finns också personalutrymme samt mottagningskök. Paviljongerna står på Herrgårdsstiftelsens mark vilken vi hyr. Vidare står paviljongerna uppställda på tillfälligt bygglov.

Kostnader

I tabell 6 nedan framgår kostnader för hyra, lokalvård samt avetablering av paviljongerna. Kostnader för VA och el faktureras tillsammans med Ekens förskola och ingår därför inte i tabellen nedan. Elkostanden för de tre paviljongerna uppskattas till ca 17 400 kr under mars 2018.

Hyra av paviljong	756 000 kr
Hyra av mark	10 000 kr
Lokalvård	147 000 kr
Summa år	913 000 kr
Avetableringskostnad paviljonger	405 000 kr
Kostnad återställning av mark	90 000 kr
Summa avetablering	495 000 kr

Tabell 6

Tillfälligt bygglov

Paviljongerna vid Ekens förskola har uppförts i etapper. Den första delen ställdes upp 2009, den andra delen 2012 och den tredje delen 2017. Byggnaderna står på tillfälliga bygglov då placeringen strider mot gällande detaljplan.

Tillfälliga bygglov kan beviljas för en sammanlagd tid om maximalt 15 år. I tabell 7 framgår när nuvarande bygglov går ut för respektive paviljong samt maximal förlängningstid.

Paviljong	Nuvarande bygglov	Maximal förlängning	Antal förskoleplatser
Paviljong 1	2020-01-31	01-2024	17
Paviljong 2	2020-01-31	01-2027	17
Paviljong 3	2020-01-31	01-2032	17

Tabell 7

3.2 BERTILET

I Bertilet finns 2 st tillfälliga avdelningar som hör till förskolan Granen. Byggnaden ägs av Östhammars kommun och har under föregående år renoverats för att bättre anpassas för verksamheten.

4. KOSTNADER FÖR NY FÖRSKOLA FÖR 100 RESPEKTIVE 120 BARN

Storlek förskola barn (kvm)	Byggekostnad (kr)	Internhyra (kr/år)
100 (1500)	48 000 000	3 143 636
120 (1760)	56 320 000	3 688 533

Tabell 8

Skillnad storlek (kvm)	Skillnad byggekostnad (kr)	Skillnad internhyra (kr/år)
260 kvm	8 320 000	544 897

Tabell 9

I tabell 8 ovan framgår kostnaderna för att bygga en ny förskola för 100 respektive 120 barn samt internhyreskostnaderna för de båda olika förslagen. I tabell 9 framgår kostandskillnaderna mellan de båda förslagen.

Byggnadsarean baserar sig på 13/kvm per barn (vilken omfattar yta för entréer avdelningsvisa ytor, gemensamma ytor såsom lekhall och ateljéer, skötrum och förråd) samt ytterligare 100 kvm för kök och 100 kvm för personalutrymmen.

Byggnadskostnaden utgår från kostnaderna för att bygga ut Alma förskola i Alunda vilken är ca 32 000 kr/kvm. Detta inkluderar kostnader från förstudie – slutlig produkt förutsatt att inget oväntat inträffar under den pågående byggnationen. En säkrare prognos för nybyggnation av förskola kan göras först när utformningen av lokalerna, miljökrav, tekniska krav, geotekniska förutsättningar m.m. är kända. I samband med Barn- och utbildningsnämndens beslut om ny förskola i Östhammar (2017-09-14) och i Österbybruk (2018-03-08) påbörjades en förstudie för lokalprogram för de nya förskolorna.

I internhyra ingår driftkostnader som är hämtade från Årskostnader Förskolor 2017 (Incit, 2018, sid. 59) för Typfastighet 1/typfastighet 2 och beräknas till ca 600kr/kvm (466kr/kvm för typfastighet 1 och 615kr/kvm för typfastighet 2). Driftkostnaden omfattar administration, försäkring, värme, el, vatten, tillsyn och skötsel, sophämtning samt städning. Avskrivningstiden för investering är 33år.

Att bygga för utbyggnadsmöjlighet

Att i projektering och byggnation av ny förskola förbereda för att bygga ut med ytterligare en avdelning innebär att man från början tar höjd för att i framtiden kunna bygga ut förskolan. Arkitekten får då i uppdrag att rita en möjlig utbyggnation på förskolan. Tillagningskök alternativt mottagningskök anpassas för att kunna hantera ett större antal portioner. Beroende på när man tror att en eventuell utbyggnation kommer ske anpassas de tekniska systemen så att det är möjligt att koppla på ytterligare en byggnadsvolym utan att exempelvis behöva byta ventilationsaggregat.

Barn- och utbildningsnämnden

Lokalförsörjningsplan 2018-2032

Barn- och utbildningsnämnden



Inledning

På uppdrag av Barn- och utbildningsnämnden arbetar Barn- och utbildningsförvaltningen sedan 2016 med en lokalförsörjningsplan för förskola, grundskola, gymnasieskola och vuxenutbildning. Prognoser för alla verksamheter görs kontinuerligt, olika tillväxtscenarier diskuteras och befintliga lokaler inventeras. Kommunens befolkningsprognos, som köps regelbundet från SCB, är en del av underlaget.

Barn och utbildningsnämnden anser att följande särskilt ska beaktas när skollokaler planeras, byggs om och renoveras:

- Trygga miljöer
- Förskola och skola i permanenta lokaler
- Pedagogiska miljöer i framkant verksamhets- och utseendemässigt för bästa skolresultat; miljön spelar roll

Under 2017-2018 har barn- och utbildningsförvaltningen tillsammans med bl a tekniska förvaltningen arbetat vidare med principer för bra skola och förskola och påbörjat arbetet med funktionsprogram för nya förskolor och skolmiljöer.

Ekonomi

I lokalförsörjningsplanen listas olika tänkbara alternativ för framtida lokalförsörjning, med och utan befolkningstillväxt. Det är inte möjligt att genomföra alla åtgärder direkt eftersom vissa åtgärder innebär stora kostnader. Prioriteringar kommer att behöva göras av Barn- och utbildningsnämnden och Kommunfullmäktige. Vissa föreslagna åtgärder är bara aktuella på längre sikt och vid befolkningstillväxt.

Kostnadsberäkningarna i lokalförsörjningsplanen är i vissa fall schabloner och syftar till att ge en första bild över vad varje föreslagna åtgärd kan innebära för kostnad.

Tidplan och uppföljning

Lokalförsörjningsplanen innehåller åtgärder som behöver genomföras på kort och lång sikt. Innan någon av de större föreslagna åtgärderna genomförs kommer ytterligare underlag att tas fram i samråd med bl a tekniska förvaltningen och beslut att fattas i Barn- och utbildningsnämnden och Kommunfullmäktige.

Lokalförsörjningsplanen revideras årligen inför kommande periods budgetarbete.

Alunda

Alunda växer som tätort i Östhammars kommun. Orten ligger på nära avstånd till Uppsala och förbättringarna av väg 288 har inneburit att pendlingstiden minskat till Uppsala och Stockholms arbetsmarknader. Flera stora bostadsområden planeras på orten. Barn- och utbildningsförvaltningen ser ökad efterfrågan på förskole- och grundskoleplatser i Alunda kommande år (tänkbar tillväxt 0-25 %). Vattenbrist mm gör att inflyttningen just nu (våren 2018) planat ut något i Alunda.

Förskola

I Alunda inklusive Ekeby finns 255 förskoleplatser och 35 platser hos kommunala och privata dagbarnvårdare, totalt 290 platser. Prognosen för 2019 är ca 280 barn, d v s platserna räcker i stort sett. Vid tillväxt om 25 % kommer ca 355 platser att behövas.

Förskoleplatserna behöver öka på orten men då det är svårt att säga hur stor tillväxten blir är det rimligt att öka platserna successivt. I ett första steg föreslås utbyggnation av förskolan Alma med 51 platser. Vid stor tillväxt/inflyttning kan en ny förskola behöva byggas.

Grundskola och fritidshem

Olandsskolan (åk F-9) har idag 525 platser samt ytterligare 60 platser i det sk Hus C, totalt 585 platser. Behovet utan tillväxt ligger kring 550 platser kommande år. Med tillväxt om 25 % kommer ca 680-700 platser att behövas på sikt. Skolan inrymmer även fritidshem.

Ekeby skola (åk F-3) har ca 100 platser och rymmer idag ca 30 elever. Skolan inrymmer även fritidshem. Som födelsetalet ser ut idag kommer skolan även kommande år ha ca 25 elever, d v s 6-7 elever per klass/årskurs.

Grundskoleplatserna räcker på Olandsskolan idag men användandet av Hus C är inte helt optimalt i pedagogiskt perspektiv. Vid tillväxt kommer ytterligare skolplatser att behövas. Ett rimligt första steg är att, om möjligt, inrymma fler elever i Olandsskolan samt förbättra den pedagogiska miljön. Vid stor tillväxt/inflyttning kan det bli aktuellt att bygga ut skolan.

Åtgärder

Åtgärd	Tidsplan	Preliminär kostnad/kommentar
Utbyggnationen av Alma förskola, 51 nya platser + nytt kök. + rust bef lokaler	Färdigt 2018	40,5 mkr. Hyresökning för BUN 2,6 mkr
Översyn av befintliga lokaler på Olandsskolan. Pedagogisk arkitekt	Färdigt 2017	Kostnad 0,2 mkr. BOU har plan från arkitekt
Invändig ombyggnation av Olandsskolan för att utöka antalet platser	3-10 år	Projektstart tidigast 2021
Utbyggnation av Olandsskolan för att utöka antalet platser	Vid tillväxt	Uppskattad kostnad 32 tkr/kvm
Byggnation av ny förskola, 85 platser	Vid tillväxt	Uppskattad kostnad 40 mkr. Hyresökning för BUN ca 2-3 mkr/år

Gimo

Efterfrågan på förskoleplatser och grundskoleplatser i Gimo (inkl Harg, Hargshamn, Valö, Hökhuvud) har i stort sett varit konstant de senaste åren. Det sista året har dock söktrycket ökat något bl.a. beroende på fler nyanlända i kommunen och förbättringarna av väg 288 som gjort att pendlingstiderna till större arbetsmarknader minskat. Inga större bostadsprojekt planeras på orten och det finns lediga villatomter. Barn- och utbildningsförvaltningen ser något ökad efterfrågan på förskole- och grundskoleplatser kommande år i Gimo (tänkbar tillväxt 0-10 %).

Förskola

I Gimo finns 136 permanenta förskoleplatser, 34 förskoleplatser i paviljong och 50 platser hos kommunala och privata dagbarnvårdare, totalt 220 platser. Prognosen för 2019 är 235 barn, dvs det saknas platser. Vissa vårdnadshavare i Gimo upptagningsområde söker förskola i framförallt Östhammar vilket minskar trycket på Gimo.

Barn- och utbildningsförvaltningens bedömning är att det kan bli problem att ordna barnomsorg åt alla barn i Gimo våren 2019, utvecklingen kommer att följas noggrant. Vid tillväxt om 10 % kommer ca 255 platser att behövas.

I ett första steg föreslås utbyggnation av förskolorna Diamanten och/eller Rubinen med 34-68 platser. Paviljongen tas bort. Vid tillväxt och svårigheter att bibehålla den pedagogiska omsorgen kan en ny förskola behöva byggas i Gimo.

Grundskola, grundsärskola och fritidshem

Totalt finns 635 grundskoleplatser i Gimo. Behovet utan tillväxt ligger kring 500 platser kommande år, med tillväxt 550 platser. Hösten 2018 förändras skolstrukturen i Gimo då Hammarskolan blir en F-3 skola med ca 225 platser och Vreta/Vallonskolan blir en 4-9 skola med ca 410 platser.

Kommunens grundsärskola finns i Gimo. Från hösten 2018 kommer de lägre årskurserna att finnas på Hammarskolan och de högre årskurserna på Vreta/Vallonskolan, detta för att främja integrering och utveckling för dessa elever. Ledning, personal och budget kommer dock även fortsättningsvis att höra till samma enhet - grundsärskolan - och ha en rektor.

I Hammarskolans lokaler finns också 11:ans fritids vilket är korttidstillsynsverksamhet för barn över 12 år inom särskolans personkrets. Beslut om rätt till 11:ans verksamhet fattas av Socialnämnden och grundar sig på LSS-lagstiftning. Enligt förvaltningschefsbeslut hösten 2017 kan vissa elever 6-12 år inom särskolans personkrets erbjudas fritidshem på 11:ans fritids som ett alternativ till fritidshem på hemorten/placeringskolan.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Bruks gymnasiet i Gimo har platser som väl täcker hela kommunens behov av gymnasieskola, med och utan tillväxt. Även Vuxenutbildningen har tillräckligt med utrymme i Bruks gymnasiets lokaler.

Forsmarks gymnasium är en kommunal gymnasieskola men drivs på entreprenad av Forsmarks Kraftgrupp AB. Kommunen ansvarar inte för skolans lokaler.

Bruksgymnasiet är i behov av en mindre modernisering för att möta kraven från dagens och morgondagens unga och vuxna. Skolan har ganska få stora klassrum medan dagens behov är fler, mindre och mer flexibla utrymmen. Skolan måste vara attraktiv för att fortsätta vara ett alternativ för kommunens ungdomar då de väljer gymnasieskola.

Vuxenutbildningen är viktig både för enskilda personer liv och utveckling men också en viktig kommunal arbetsmarknadsåtgärd. Vuxenutbildningen behöver ändamålsenliga och attraktiva lokaler både idag och i framtiden.

Åtgärder

Åtgärd	Tidsplan	Preliminär kostnad/Kommentar
Översyn av befintliga grundskolelokaler, årskursanpassning	Färdigt ht 18	BUN avsätter 1,25 mkr för inventarier
Ev förskolepaviljong	Vt 2019	Hyra 0,5 mkr/år/avdelning inkl initiala uppställningskostnader
Utbyggnation av förskolan Rubinen med 34-68 platser (Rubinen föreslås i först hand, dock inget beslut)	0-5 år	Uppskattad kostnad 25 mkr. Hyresökning för BUN ca 2 mkr/år
Modernisering Bruksgymnasiet	3-10 år	Projektstart tidigast 2021

Öregrund

Födelsetalet i Öregrundsområdet (Öregrund, Gräsö, Söderön/Långamla) har i stort sett varit konstant de senaste 15 åren. Numera är varje generation i området ca 30 barn. Området är attraktivt med höga huspriser vilket möjligtvis ger svårigheter för unga familjer med barn att etablera sig. Kommunen äger inte mycket exploaterbar mark och inga större bostadsområden planeras. Barn- och utbildningsförvaltningen ser något ökad efterfrågan på förskole- och grundskoleplatser kommande år i Öregrund (möjlig tillväxt 0-10 %).

Förskola

I Öregrund inklusive Gräsö finns 85 permanenta förskoleplatser, 10 extra platser i anslutning till förskolan Skutan samt 20 platser hos privata dagbarnvårdare, totalt 115 platser. Prognosen för 2019 är 120 barn, d v s platserna räcker inte helt. Vid tillväxt om 10 % kommer ca 135 platser att behövas.

Det skulle troligtvis vara möjligt att utöka förskoleplatserna på Gräsö vid behov, frågan är om vårdnadshavare i Öregrund kan tänka sig barnomsorg på Gräsö då den lösningen innebär väntan på färja vid hämtning och lämning av barn. En plan för fler förskoleplatser behöver tas fram för Öregrund. Några vårdnadshavare inom söderö-området i väljer i dagsläget förskola och skola i Östhammar, detta minskar trycket på barnomsorgen i Öregrund.

Grundskola och fritidshem

Öregrunds skola (åk F-6) har idag 170 platser. Behovet utan tillväxt ligger kring 160 platser kommande år, med tillväxt om 10 % skulle 180 platser behövas. Skolan inrymmer även fritidshem. Gräsö skola (åk F-3) har ca 100 platser och rymmer idag ca 15 elever. Skolan inrymmer även fritidshem. Som födelsetalet ser ut idag kommer skolan kommande år ha ca 8-10 elever, d.v.s. 1-2 elever per årskurs.

Grundskoleplatserna räcker i Öregrund och på Gräsö även vid liten tillväxt men det finns ingen stor överkapacitet i Öregrunds skola.

Åtgärder

Åtgärd	Tidsplan	Preliminär kostnad/Kommentar
Plan för fler förskoleplatser	2018	Olika scenarier behöver diskuteras med verksamheten, tekniska förvaltningen mfl
Plan för fler grundskoleplatser	3-10 år	Projektstart tidigast 2021

Österbybruk

I början av 2000-talet föddes få barn i Österbybruksområdet jämfört med tidigare år. Födelsetalet har sedan ökat successivt från ca 28 födda per år till 45-50. Söktrycket har också ökat p.g.a. av fler nyanlända i kommunen och inflyttning. Orten är attraktiv och ligger på ganska nära avstånd till större arbetsmarknader. Några större bostadsområden planeras dock ej och det finns lediga tomter. Barn- och utbildningsförvaltningen ser något ökad efterfrågan på förskole- och grundskoleplatser kommande år i Österbybruk (tänkbar tillväxt 0-20 %).

Förskola

I Österbybruk finns 119 permanenta förskoleplatser, 85 förskoleplatser i paviljong/annan byggnad samt 15 platser hos privata dagbarnvårdare, totalt 219 platser. Prognosen för 2019 är ca 230 barn, d v s det saknas platser. Vid tillväxt om 20 % kommer ca 280 platser att behövas.

Barn- och utbildningsnämnden fattade beslut om byggnation av en ny förskola i Österbybruk med 100 platser våren 2018, att stå färdig så snart som möjligt. Som prognosen ser ut just nu kommer kommunen inte kunna ta bort alla platser i paviljong/annan byggnad när den nya förskolan står färdig. Ytterligare beslut kommer att behöva fattas för att klara lokalförsörjningen på sikt.

Grundskola och fritidshem

Österbyskolan (åk F-9) har idag 350 grundskoleplatser. I skolbyggnaden finns också fritidshem, kulturskolans verksamhet samt ortens folk- och skolbibliotek.

Behovet uppgår till 400 platser 2018, 420 platser 2021, 455 platser år 2026 och närmare 470 platser 2032 vid födelsetal som dagsläget. Födelsetalet i Österbybruk har ökat och frågan är hur situationen kommer att se ut om några år, ett stabilt läge kring 45 barn per år, fler födda eller färre? Vid 20 % tillväxt kommer behovet att uppgå till ca 560 platser på sikt.

Beslut är fattat att flytta folk- och skolbiblioteket från Österbyskolans lokaler till Gamla skolan i Österbybruk, hösten 2018. Därefter planeras om- och utbyggnation av bibliotekslokalerna för grundskoleändamål. Barn- och utbildningsnämnden fattade under 2017 beslutet att utöka med 100 grundskoleplatser men beslutet behöver ses över innan projektet startar, ytterligare platser kommer sannolikt att behövas. En paviljong kommer att ställas vid Österbyskolan hösten 2018 för att avhjälpa bristen på lokaler, paviljongen kommer att behöva stå kvar till skolan fått utökade permanenta lokaler.

Åtgärder

Åtgärd	Tidsplan	Preliminär kostnad/Kommentar
2 extra avdelningar i Bertilet, 3 paviljonger vid Ekens förskola	2018	Ej klart
Anpassa lokaler (biblioteket) på Österbyskolan för grundskoleverksamhet	Pågår	Nämndbeslut om antal platser. Tekniska kontoret utreder frågan om bästa lösning
Byggnation av ny förskola i Österbybruk med 100-150 platser	Pågår	Uppskattad kostnad 50-75 mkr. Hyresökning för BUN 3-5 mkr/år
Plan för fler förskoleplatser i Österbybruk	2018	Tekniska kontoret utreder frågan

Östhammar

Östhammarsområdet inklusive Norrskedika/Snesslinge har haft ett ganska stabilt födelsetal de senaste 15 åren, kring 60 födda per år. Förbättringarna av väg 288 kommer att innebära att pendlingstiden minskar till Uppsala och Stockholms arbetsmarknader. Flera stora nya bostadsområden planeras på orten. Barn- och utbildningsförvaltningen ser ökat efterfrågan på förskole- och grundskoleplatser i Östhammar (tänkbar tillväxt 0-20 %).

Förskola

I Östhammar finns 238 permanenta förskoleplatser, 68 förskoleplatser i paviljong och 30 platser hos kommunala och privata dagbarnvårdare, totalt 336 platser. Prognosen för 2019 är ca 325 barn, d v s platserna kommer att räcka. Vissa barn i Gimo och Öregrunds upptagningsområde söker förskola i Östhammar vilket ökar trycket på Östhammars barnomsorg. Vid tillväxt om 20 % kommer ca 390 barnomsorgsplatser att behövas i Östhammar.

Barn- och utbildningsnämnden fattade under 2017 beslutat att bygga en ny förskola i Östhammar med 100 platser och säga upp paviljongerna (totalt 338 permanenta förskoleplatser på sikt). Den nya förskolan kommer att lösa behovet i Östhammar som födelsetalet ser ut dag. Vid tillväxt kan ytterligare platser komma att behövas.

Grundskola och fritidshem

Totalt finns idag 850 grundskoleplatser i Östhammar, fördelade på skolorna Edsskolan (250 platser, F-6), Kristinelundsskolan (150 platser, F-6) och Frösåkersskolan (450 platser, åk 7-9). Beslut är fattat om byggnation av en ny 4-9 skola i Östhammar med 600 platser.

När den nya skolan står färdig kommer Edsskolan och Kristinelundsskolan bli F-3 skolor med ett färre elevantal än idag, lokalytan per barn kommer då att vara mer acceptabel än idag då det är trångt, särskilt på Edsskolan. Fritidshemmen kommer att få bättre anpassade ytor för sin verksamhet än idag. Preliminärt får Kristinelundsskolan 120 platser och Edsskolan 200 platser. Totalt finns då 920 grundskoleplatser på orten.

Snesslinge skola i Norrskedika har idag ca 25 elever. Skolan, som har fritidshem, har ca 75 platser. Som födelsetalet ser ut idag kommer skolan att ha ca 20 elever kommande år, d.v.s. ca 5 elever per årskurs. Några barn i varje årskull väljer idag skola i Östhammar, i prognosen för kommande år räknar barn- och utbildningsförvaltningen med att den trenden består.

Behovet av grundskoleplatser i Östhammarsområdet, inklusive Snesslinge, utan tillväxt, är ca 700 platser kommande år. Vid tillväxt 20 % skulle istället behovet på sikt uppgå till 800 platser. Östhammars skolor tar också emot elever från Öregrunds- och Gimoområdet, det brukar vara ca 5-15 elever per år/årskurs. Denna grupp behöver alltså 50-150 platser i Östhammars skolororganisation. Skolupptagningsområdet i Östhammar/Öregrund/Gimo kommer att ses över i samband med att den nya skolan står färdig.

Bedömningen är att grundskoleplatserna kommer att räcka i Östhammar kommande år, även vid översyn skolupptagningsområdet. Vid stor tillväxt kan det bli trångt på den nya 4-9 skolan.

Åtgärder

Åtgärd	Tidsplan	Preliminär kostnad/Kommentar
Ny 4-9 skola i Östhammar	Pågår. Klart prel 2021	240 mkr. Hyresökning för BUN prel 16 mkr/år
Byggnation av ny förskola med 100 platser. Säger upp paviljonger	2-3 år	Uppskattad kostnad 50 mkr. Hyresökning för BUN ca 3 mkr/år

Övriga verksamheter

Kulturskola

Kulturskolan har idag egna lokaler i Frösåkersskolans lokaler i Östhammar. Lokalerna är nyligen rustade och kommer bibehållas när nya skolan byggs. Kulturskolan har också egna utrymmen i, i stort sett, varje grundskola något som ses som viktigt för att eleverna lätt ska kunna ta del av kulturskolans utbud. Inga förändringar är planerade kring kulturskolans lokaler.

Öppen förskola

Verksamheten Öppen förskola finns idag endast på en ort i kommunen, i Gimo, på Gimo torg. Inga förändringar är planerade kring Öppen förskolas lokaler.

Måltidsorganisation

Översyn behöver göras av måltidsorganisationen för att säkerställa att den kan möta de krav som fler barn/elever innebär. Barn- och utbildningsnämnden ger tekniska kontoret i uppdrag att, utifrån nämndens lokalförsörjningsplan, ta fram olika lösningsförslag samt belysa eventuella effektiviseringar som är möjliga.

Sporthallar & Simhallar

Översyn behöver också göras av tillgången på sporthallar för att säkerställa att halltid finns på alla orter idag och vid eventuell tillväxt. Barn- och utbildningsförvaltningen har gjort en utredning kring behovet och utredningen är skickad till Kultur- och fritidsförvaltningen juni 2017. Kultur- och fritidsnämnden kommer att fatta beslut om den långsiktiga planen för sporthallar i kommunen under hösten 2017.

Arbete pågår med behovsinventering av simhall i Östhammar, barn- och utbildningsförvaltningen kommer att ta fram ett underlag till tekniska förvaltningen med önskemål och prognoser.

Åtgärder

Åtgärd	Tidsplan	Preliminär kostnad/Kommentar
Kulturskola och Öppen förskola, endast ordinarie underhåll	Pågår	Inga hyresökningar
Genomlysning av måltidsorganisationen, kapacitet och ev effektiviseringar	Pågår	Tekniska kontoret får i uppdrag att utreda frågan
Genomlysning sporthallar, kapacitet	Pågår	Barn- och utbildningsförvaltningen, Kultur- och fritidsförvaltningen och tekniska förvaltningen tar fram underlag

Sammanfattning

Barn- och utbildningsnämnden ser stora utmaningar framöver vad gäller lokalförsörjningen inom nämndens verksamhetsområde. Östhammars kommun växer och efterfrågan på förskoleplatser och grundskoleplatser ökar.

Förskola

Det är brist på förskoleplatser på alla kommunens orter. Alundas behov är löst, åtminstone ett antal år, genom den planerade utbyggnationen av förskolan Alma. Barn- och utbildningsnämnden har fattat beslut om nybyggnation av två nya förskolor med 100 platser i Östhammar och Österbybruk, ytterligare satsningar kan komma att behöva göras på dessa orter, särskilt i Österbybruk, kommande år. En plan för fler förskoleplatser i Gimo och Öregrund behöver tas fram.

Grundskola

Vad gäller grundskoleplatser så har kommunen tillräckligt många idag, platserna räcker även vid tillväxt, men de finns inte där efterfrågan finns.

Österbybruk står inför ett omedelbart behov av fler grundskoleplatser, behovet byggs upp successivt kommande 10-årsperiod då närmare 150 platser kommer att saknas. Fler platser kan skapas i folk- och skolbibliotekets fd lokaler, frågan är hur många platser som behövs, tidigare beslut om 100 nya platser är troligtvis i underkant jämfört med behovet enligt nya prognoser.

Alunda kan komma att få brist på grundskoleplatser vid tillväxt. Orten är attraktiv och tillväxt är sannolikt varför planering för fler grundskoleplatser redan har påbörjats. Möjligtvis kan fler elever inrymmas i befintlig byggnad med vissa mindre ombyggnationer, i ett första steg.

I Öregrundsområdet räcker grundskoleplatserna med Öregrunds skola har ingen stor överkapacitet, även vid liten tillväxt kan det bli trångt i skolan på sikt.

I Gimo räcker grundskoleplatserna kommande år.

När nya skolan i Östhammar står färdig kommer orten ha grundskoleplatser som täcker behovet. Även vid tillväxt och översyn av skolutpagningsområdet bör platserna räcka. Vid stor tillväxt/inflyttning skulle möjligtvis den nya 4-9 skolan kunna bli trång.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Bruksgymnasiet i Gimo har platser som väl täcker hela kommunens behov av gymnasieskola, med och utan tillväxt. Även Vuxenutbildningen har tillräckligt med utrymme i Bruksgymnasiets lokaler.

Bruksgymnasiet är i behov av en mindre modernisering för att möta kraven från dagens och morgondagens unga och vuxna. Skolan har ganska få stora klassrum medan dagens behov är fler, mindre och mer flexibla utrymmen. Skolan måste vara attraktiv för att fortsätta vara ett alternativ för kommunens ungdomar då de väljer gymnasieskola.

Vuxenutbildningen är en viktig både för enskilda personer liv och utveckling men också en viktig kommunal arbetsmarknadsåtgärd. Vuxenutbildningen behöver ändamålsenliga och attraktiva

lokaler både idag och i framtiden.

Kulturskola

Kulturskolan har idag egna lokaler i Frösåkersskolans lokaler i Östhammar. Lokalerna är nyligen rustade och kommer att kunna bibehållas när nya skolan byggs. Kulturskolan har också egna utrymmen i, i stort sett, varje grundskola något som ses som viktigt för att eleverna lätt ska kunna ta del av kulturskolans utbud. Inga förändringar är planerade kring kulturskolans lokaler.

Öppen förskola

Verksamheten Öppen förskola finns idag endast på en ort i kommunen, i Gimo, på Gimo torg. Inga förändringar är planerade kring Öppen förskolas lokaler.

Måltidsorganisation

Översyn behöver göras av måltidsorganisationen för att säkerställa att den kan möta de krav som fler barn/elever innebär. Barn- och utbildningsnämnden ger tekniska kontoret i uppdrag att, utifrån nämndens lokalförsörjningsplan, ta fram olika lösningsförslag samt belysa eventuella effektiviseringar som är möjliga.

Sporthallar & Simhallar

Översyn behöver göras av tillgången på sporthallar och simhallar för att säkerställa att halltid finns på alla orter idag och vid eventuell tillväxt.

ÖSTHAMMARS KOMMUN
Kommunstyrelsen

2018 -06- 13

Dnr: KS-2018-566	Dpt: 045
---------------------	-------------

Östhammars kommun
Box 66
742 21
ÖSTHAMMAR

2018-06-12

För kännedom:
Ekonomichefen eller motsv.

ÖSTHAMMARS
KOMMUN

Förfrågan om särskild medlemsinsats år 2018

Inledning

Föreningsstämman i Kommuninvest ekonomisk förening fastställde 2015-04-16 och 2017-04-20 stadgar för Kommuninvest ekonomisk förening³³⁷. I stadgarna tillkom 2015 en möjlighet för medlemmarna att på eget initiativ och i egen takt erlägga en eller flera särskilda insatser för att snabbare fullgöra den obligatoriska insatsskyldighet som följer av medlemskapet.

Med detta brev, vill föreningen nu efterhöra om ni i år vill utnyttja möjligheten att erlägga en särskild medlemsinsats.

Vi ber er att lämna ert svar på bifogade formulär, bilaga 2, så vi vet om ni vill göra en extra insatsbetalning i år eller om ni väljer något annat alternativ.

Kommuninvests behov av större kapital

De lagkrav på bl.a. större kapital som växt fram i kölvattnet av finanskrisen påverkar också Kommuninvest. Uppbyggnaden av kapitalet beskrivs närmare i "Plan för Kommuninvests kapitaluppgörelse"³³⁸.

Planen syftar till att minimikravet på större kapital ska vara uppnått senast vid utgången av 2018. Många medlemmar har redan under 2015-2017 valt att sätta in hela eller huvuddelen upp till den högsta insatsnivån. Under åren 2015 till 2017 har det inneburit ett ökat kapital till Kommuninvest med drygt 4 miljarder kronor.

Det faktum att en stor del av medlemmarna under åren 2015 till 2017 har gjort en så stor insatsökning, har varit till stor fördel för Kommuninvests anseende. Det är viktigt att i relation till myndigheter, ratinginstitut och andra marknadsaktörer kunna visa upp en hög grad av uppslutning kring kapitalfrågan och att vi håller vad vi tidigare planerat.

Att medlemmarna frivilligt och med tidsmässig framförhållning värnar den egna organisationen uppfattas som en kraftfull styrkemarkering jämfört med om föreningen i ett sent skede skulle behöva tvinga fram inbetalning av kapital med stöd av stadgarna.

³³⁷ Stadgarna finns på Kommuninvests hemsida: <https://kommuninvest.se/for-medlemmar/stadgar-och-avtal/stadgar/>

³³⁸ Planen framgår av stämmohandlingarna 2018, bilaga 18: <https://kommuninvest.se/wp-content/uploads/2018/03/Stammohandlingar-2018.pdf>

Medlemmens fördelar av att öka medlemsinsatsen snabbare

I stadgarna infördes 2015 en högsta insatsnivå uttryckt i kronor per invånare samt två delnivåer som motsvarar halva respektive tre fjärdedelar av den högsta insatsnivån.

När en enskild medlems insatsnivå växer och passerar dessa nivåer, är medlemmen inte längre skyldig att erlægga delar eller hela den årliga insats som annars varit fallet.

Förekommande återbäring och ränta på insatskapitalet får - i takt med att kommunen uppnår de högre insatsnivåerna – till större och större del behållas av medlemmen. Den årliga insats som är knuten till storleken på återbäring och insatsränta blir lägre och lägre, för att till sist bortfalla.

Tänk på att så länge medlemmen inte uppnått den högsta insatsnivån kommer den årliga befolkningsförändringen att påverka den uppnådda insatsnivån mätt i kronor per invånare. Det betyder att om en medlem exempelvis uppnått 75% av den högsta insatsnivån ett år och befolkningen därefter ökat, kan medlemsinsatsen behöva ökas på för att medlemmen inte ska hamna under 75%-nivån. Först när den högsta insatsnivån mätt i kronor per invånare uppnåtts, ”fryses” påverkan av ändrad befolkning i en 10-årsperiod.

Individuell kapitalsituation

Kommuninvest ekonomisk förening har både medlemmar som deltagit i samarbetet i 30 år eller som blivit medlem först på senare år. Medlemsstorleken varierar mellan cirka 2 500 och 550 000 invånare. Vissa medlemmar har hög skuldsättning, andra har för närvarande inte några lån alls.

De stora skillnaderna mellan medlemmarna har också medfört att det är stora skillnader i respektive medlems storlek på insatskapitalet.

Vi har sammanställt en aktuell uppgift från medlemsregistret för just er kommun/landsting/region, [bilaga 1](#).

Uppgifterna om läget vid årets början har vi hämtat från vårt medlemsregister och omfattar den ursprungliga insats som gjordes när ni blev medlemmar, insatsemissioner³³⁹ som ni deltagit i samt summan av gjorda årsinsatser och särskilda insatser till och med 2017-12-31.

Till detta insatsbelopp har vi i förekommande fall adderat den nya årsinsats för 2018 som föreningsstämman beslutat att ni ska erlægga. Beräkningarna av olika delbelopp nedan förutsätter att årsinsatsen för 2018 betalts in. Eventuellt förlagslånebelopp som belöper på er inräknas inte i erlagd insatskapital.

Invånaruppgiften har vi hämtat från SCB och avser förhållandet 2018-01-01.

När kan man som medlem göra extra insatser?

³³⁹ En av föreningsstämman beslutad överföring av fria vinstmedel till medlemmarnas bundna insatskapital. Fördelas ut på respektive medlem i förhållande till medlemmens kapitalinsats. Insatsemissioner skedde varje år under perioden 2002-2011.

Föreningen sänder ut denna förfrågan till de medlemmar som ännu inte har nått den stadgemässigt högsta insatsnivån. I förfrågan önskar vi veta om ni i år vill göra en extra insatsbetalning.

Varje medlem tar därefter beslut om den vill göra en extra insatsinbetalning i år eller om man vill göra på något annat sätt och meddelar föreningen sitt beslut. Svaret är bindande.

Föreningsstyrelsen har beslutat att insatser utöver den högsta insatsnivån tillsvidare inte får ske genom direkta inbetalningar, så vad det handlar om nu är eventuella tillskott som högst leder till att medlemmen når den högsta insatsnivån eller delar av denna.

Föreningsstyrelsen³⁴⁰ fattar - med början vid julimötet och därefter löpande under hösten - beslut om med vilket belopp medlemmen får delta med. Därefter sänder föreningen ut aviseringar om vilket belopp som ska inbetalas och när det ska ske.

När behöver föreningen senast få medlemmarnas besked för inbetalning i år?

Medlemmarnas önskemål ska ha kommit föreningen tillhanda senast den 2018-10-31 för att extra insatsbetalning ska kunna ske i år. Lämnas besked tidigare, kan föreningen hantera detta tidigare och ge ett så snabbt besked som möjligt.

Hur och när sker betalning av extra insatser?

Samtliga inbetalningar måste ha skett före 2018 års utgång för att få beaktas när 2019 års ordinarie föreningsstämma beslutar om medlemmen måste betala in en ny årlig insats baserad på insatsräntan/återbäringen eller inte.

Då det handlar om mycket stora belopp är det viktigt att medlemmarna inväntar Kommuninvests avisering och betalar in beloppet på den angivna betalningsdagen. Kommuninvest har inte möjlighet att ta emot tidigare eller senare betalningar som sker på en medlems eget initiativ på ett säkert och effektivt sätt.

Ränta på insatskapital

Räntan på insatskapitalet för 2017 fastställdes av stämman 2018 till 1,5 procent. Ränta på insatskapital är inte att jämföra med räntan på ett skuldebrev. Den är i stället en form av överskottsutdelning som ska bekostas inom ramen för den ekonomiska föreningens utdelningsbara medel.

Föreningen kan därför inte i förväg utlova vad räntenivån på insatskapital kommer att bli under kommande år. Nivån bestäms i efterhand genom beslut av föreningsstämman. Föreningen eftersträvar dock att kompensera medlemmarna med en rimlig ränta på det kapital som belöper på var och en av dem.

Att kunna ge ränta till de medlemmar som bidragit med kapitalinsats och som under en period inte utnyttjar lånemöjligheterna i Kommuninvest har ansetts särskilt viktigt eftersom dessa medlemmar under samma period inte får någon återbäring.

³⁴⁰ I stadgarnas § 5.5 sägs: "Styrelsen får besluta att medlem får välja att erlagga en eller flera särskilda insatser för att helt eller till viss del fullgöra den obligatoriska medlemsinsatsen."

Får medlemmarna någon ny möjlighet 2019 och senare?

Stadgarna har utformats för att passa olika medlemmars behov och möjligheter. Efter 2019 års stämma kommer därför de medlemmar som då inte uppnått den högsta stadgemässiga insatsnivån att på nytt tillfrågas i samma ärende. Detta kommer sedan att ske efter varje stämma till dess alla medlemmar nått den högsta nivån eller hanteras på annat sätt om föreningsstämman beslutar annat.

Anmälan är bindande och sker på ett särskilt formulär

Ert beslut om att delta med en kapitalinsats i år är bindande och ska ske på formuläret i bilaga 2. Hur beslut om att göra en extra insatsbetalning görs, varierar mellan olika medlemmar och bestäms av medlemmen. Kommuninvest behöver inte delges något protokollsutdrag eller lagakraftsbevis i detta ärende.

Ett kalendarium för beslut

Så här ser tidplanen ut. Reservation för att förändringar kan komma att ske.

Aktivitet	Tid
Föreningen sänder ut en förfrågan till de medlemmar som ännu inte uppnått den högsta stadgemässiga insatsnivån om intresset för att betala in en extra insats under 2018. Medlemmar som redan uppnått den högsta nivån kan dock inte betala in större kapital.	Juni månad 2018
Föreningsstyrelsen tar fortlöpande ställning till de medlemsbesked som inkommer och meddelar medlemmen om hur och när betalning ska ske.	Juli-september 2018
Sista dagen för medlemmarna att lämna ett bindande besked om intresset för att betala in extra kapital under 2018.	31 oktober 2018
Sista tillfället för föreningsstyrelsen att besluta om de medlemsbesked som inkommit tom oktober och att meddela medlemmen om hur och när betalning ska ske.	December 2018
Absolut sista dagen för inbetalning av kapital för att det ska kunna beaktas vid beräkning av skyldighet att betala årlig insats vid stämman 2019.	31 december 2018
Föreningsstämma som beslutar om ränta på insatskapital, återbäring, årlig insats etc. enligt stadgarna.	April 2019
Utbetalning av återbäring och ränta på insatskapital. Ny årlig insats vars storlek bestäms av medlemmens insatskapitalstorlek per invånare i relation till den högsta stadgeenliga nivån per invånare.	April-maj 2019
Föreningen sänder ut en ny förfrågan till de medlemmar som då inte uppnått den högsta stadgemässiga insatsnivån medlemmar om intresset för att betala in en extra insats under 2018.	Maj/Juni 2019

Eventuella frågor

Behöver du ytterligare information om medlemsinsatsen eller om du tycker att någon uppgift verkar felaktig, ber vi dig att i första hand kontakta den kundansvarige som du brukar ha kontakt med.

KOMMUNINVEST EKONOMISK FÖRENING

Tomas Werngren
Verkställande direktör

Ulf Bengtsson
Styrelsens sekreterare

Bilagor

1. Individuell uppgift om insatskapital
2. Svarsblankett

Bilaga 1**Uppgift om insatskapital**Uppgift om nuläget

Grunduppgifter	
Invånarantal i beräkningarna	21927
Insatskapital i kronor vid 2018 års början eller senare under 2018 betald medlemsinsats från ny medlem.	9398038
Ny årsinsats 2018 i kronor	3198414
Totalt insatskapital i kronor	12596452
Totalt insatskapital i kronor per invånare	574,47

Uppgift om återstående insatsbelopp i vissa fall

För att uppnå följande insatsbelopp ³⁴¹		Återstår följande insatsbelopp ³⁴²
Miniminivå	200 (40) kr/inv	0
50 % av högsta nivå	450 (90) kr/inv	0
75 % av högsta nivå	675 (135) kr/inv	2204273
Högsta nivå	900 (180) kr/inv	7137848

I tabellen ovan redovisas vad som i förekommande fall återstår att erlagga som insats för att uppnå den stadgemässiga miniminivå, 50 % respektive 75 % av den högsta insatsnivå samt den högsta insatsnivå. Om ”.” anges, har angiven nivå uppnåtts.

³⁴¹ I beräkningen har beloppet reducerats för invånarantal över 90.000 i primärkommun. Reducering sker till 80% för invånarantal 90.001-200.000 och till 60% för invånarantal på 200.001 och högre. Belopp inom () avser landsting/region. Ingen reducering sker för större invånarantal i landsting/region.

³⁴² Belopp avser vad som behöver erläggas i förhållande till det antagna utgångsläget, inte vad som behöver erläggas i förhållande till lägre nivå. Utgångsläget = totalt insatskapital i tabellen ovan.

Bilaga 2

Svarsblankett om medlems intresse för att erlagga särskild insats under år 2018 för att helt eller delvis fullgöra den obligatoriska insatsen

1. Grunduppgifter

Medlemmens namn	Organisationsnummer
Enhet	
Postadress	

2. Uppgiftslämnare hos medlemmen

Namn	Befattning
e-postadress	Direkttelefon/mobil

3. Huvudfrågeställning om önskemål om insatsbetalning 2018

Önskar kommunen/landstinget/regionen att under år 2018 erlagga någon särskild insats för att helt eller delvis fullgöra den obligatoriska insatsen i Kommuninvest ekonomisk förening?

☐	JA	Markera med ett X och fortsätt att besvara frågorna i avsnitt 4.
☐	NEJ	Markera med ett X och fortsätt med att besvara frågorna i avsnitt 5.

4. Önskad storlek på särskild insats 2018

Hur stor särskild insats vill kommunen/landstinget/ regionen göra under 2018?
Markera valt alternativ med ett X.

☐	Alternativ 4.1 Upp till den högsta stadgemässiga insatsnivån per invånare. Inga fler frågor behöver besvaras.
☐	Alternativ 4.2 Upp till 75 procent av den högsta stadgemässiga insatsnivån per invånare. Inga fler frågor behöver besvaras.

☐	Alternativ 4.3 Upp till 50 procent av den högsta stadgemässiga insatsnivån per invånare. Inga fler frågor behöver besvaras.		
☐	Alternativ 4.4 Upp till den stadgemässiga miniminivån per invånare Inga fler frågor behöver besvaras.		
☐	Alternativ 4.5 Vi önskar betala in följande särskilda insatsbelopp i kronor. <table border="1" data-bbox="432 656 1064 763"> <tr> <td>Insatsbelopp i kronor</td> </tr> <tr> <td> </td> </tr> </table> Kronbeloppet får inte sättas så högt att medlemmens totala insatskapital överstiger den högsta stadgemässiga insatsnivån. Använd alternativen 4.1-4.4 om medlemmen endast önskar uppnå de i stadgarna angivna högsta nivån, de procentuella delnivåerna eller miniminivån. Inga fler frågor behöver besvaras.	Insatsbelopp i kronor	
Insatsbelopp i kronor			

5. Frågor om orsaken till att medlem inte vill betala in särskild insats under år 2018 (Om fråga 3 besvarats med NEJ)

Vad är orsaken till att kommunen/landstinget/regionen inte vill betala in särskild insats år 2018? Markera valt alternativ med ett X.	
☐	Alternativ 5.1 Just nu tycker vi att vår insatsnivå är tillräckligt hög och väntar med beslut om att öka på nivån. Inga fler frågor behöver besvaras.
☐	Alternativ 5.2 Vi tycker inte att vi har utrymme för att fylla på medlemsinsatsen just nu. Inga fler frågor behöver besvaras.
☐	Alternativ 5.3 Vi ökar på vår insatsnivå med de årliga insatser som kommande stämmor beslutar och vill inte öka insatsen utöver detta. Inga fler frågor behöver besvaras.
☐	Alternativ 5.4 Vi har inte tagit ställning till det ännu/vet inte. Inga fler frågor behöver besvaras.

6 Angivet svar om särskild insats 2018 är bindande för medlemmen

Svar på denna förfrågan som innebär att medlemmen önskar erlagga en särskild insats år 2018 är bindande. Så snart föreningens styrelse godkänt önskemålet, utfärdar föreningen en betalningsanmodan/faktura som medlemmen är skyldig att betala på angiven förfallodag.

7 Underskrift av behörig/-a firmatecknare

Underskrift	Underskrift
Namnförtydligande	Namnförtydligande
Befattning	Befattning

Ifylld och undertecknad blankett sänds med post till Kommuninvest ekonomisk förening, Styrelsen, Box 124, 701 42 Örebro.

Föreningen önskar enbart den ifyllda undertecknade blanketten. **Skicka inte några protokollsutdrag.**

Taxa för

Alkohollagen, tobakslagen,
lagen om elektroniska cigaretter
och påfyllningsbehållare samt
lagen om handel med vissa
receptfria läkemedel
i Östhammars kommun



ÖSTHAMMARS
KOMMUN
- EN DEL AV ROSLAGEN

Inledande bestämmelser

- 1 § Denna taxa gäller avgifter för Östhammars kommuns kostnader för avgifts- och anmälningsskyldiga verksamheter som har/ansöker om serveringstillstånd, bedriver försäljning av tobak, e-cigarett och påfyllningsbehållare, folköl och/eller bedriver handel med vissa receptfria läkemedel till konsument eller (alkohollagen 8 kap 10 §, tobakslagen 19b §, lag (2017:425) om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare §§ 5 och 46, lagen om detaljhandel med vissa receptfria läkemedel 17 §).
- 2 § Ansökningsavgiften för samtliga kategorier av serveringstillstånd skall vara betalda innan tillståndsärendet prövas, ansökningsavgiften återbetalas inte om ansökan skulle avslås.
- 3 § Fast och rörlig årlig avgift omfattar kalenderår och tas ut i förskott.
- Den årliga avgiften ska betalas från och med det kalenderår då verksamheten påbörjas. Avgiften ska därefter betalas med helt avgiftsbelopp för varje påbörjat kalenderår.
- Den årliga fasta och rörliga tillsynsavgiften ska betalas av den som äger eller innehar verksamheten vid kalenderårets början.
- 4 § Taxan indexjusteras årligen ”Prisindex för kommunal verksamhet” (PKV), från och med år 2018.
- 5 § Nystartad (ej övertagande) verksamhet faktureras fast avgift samt tillsynsavgift baserad på inlämnad budget och tillsynsavgift anpassad till den kalendertid som återstår.
- 6 § Förhöjd fast avgift betalas när tillståndshavaren har en serveringstid utanför den normala tiden. Normaltid anses vara 11-01 inomhus och 11-22 på uteservering.
- 7 § I de fall timavgift tas ut i förhållande till faktiskt nedlagd kontrolltid avses med kontrolltid den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid nämnden har använt för inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, inspektioner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt, beredning i övrigt i ärendet samt föredragning och beslut.
- 8 § Om den sammanlagda kontrolltiden understiger en halv timme per år tas ingen timavgift ut. För inspektioner, mätningar och andra offentliga kontroller som utförs vardagar mellan klockan 19:00 och 07:00 lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommar-afton och helgdagar, tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timavgift.
- 9 § Om det finns särskilda skäl med hänsyn till verksamhetens art och omfattning, tillsynsbehovet, nedlagd handläggningstid och övriga omständigheter, får avgift enligt denna taxa sättas ned eller efterskänkas. Beslut om att sätta ned eller efterskänka avgiften för kommunens offentliga kontroll fattas av Bygg- och miljönämnden.

Avgift för ansökan av serveringstillstånd

Enligt 8 kap. 10 § alkohollagen får kommunen ta ut avgift för prövning av ansökan om serveringstillstånd enligt grunder som beslutas av kommunfullmäktige. Kommunen får även ta ut avgift för tillsyn enligt 9 kap. alkohollagen av den som har serveringstillstånd och av den som bedriver anmälningsskyldig detaljhandel med servering av folköl.

	Avgift
Stadigvarande serveringstillstånd, allmänheten	10 000 kr
Stadigvarande serveringstillstånd, slutet sällskap	2 400 kr
Tillfälligt serveringstillstånd, allmänheten	6 000 kr
Tillfälligt serveringstillstånd, slutet sällskap	500 kr + 500 kr/tillfälle
Utvidgade eller ändring av stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten och slutet sällskap	5 000 kr
Ansökan om eller ändring av uteservering	5 000 kr
Stadigvarande cateringtillstånd, slutet sällskap	5 000 kr
Utvidgning av serveringstillstånd med cateringtillstånd	5 000 kr
Ansökan om gemensam serveringsyta, allmänhet	5 000 kr
Anmälan om egenkryddat brännvin	1 000 kr
Kunskapsprovskrivning, första gången	1 500 kr
Kunskapsprovskrivning, andra gången	1 500 kr
Kunskapsprovskrivning, tredje gången	1 500 kr
Tillfälligt tillstånd för provsmakning	1 000 kr
Stadigvarande tillstånd för provsmakning	5 000 kr
Mindre förändring i bolaget, t.ex. byte av bolagsnamn	3 000 kr
Ändring av delägare i bolag mindre än 50 %	5 000 kr
Ändring av delägare i bolag 50% eller över	8 000 kr
Pausservering per tillstånd	1000 kr

Årlig fast och rörlig tillsynsavgift vid försäljning av alkohol

Fast avgift, stadigvarande tillstånd	Avgift
Fast avgift utöver normaltider (11-01 inne, 11-22 ute)	2 400 kr
Anmälan av serveringsansvariga (årliga)	500 kr

Avgiftsklass	Rörlig avgift, baserad på årlig omsättning av alkoholdrycker, räknat i kronor	Avgift
1	1 - 150 000	2 000 kr
2	150 001 - 250 000	3 000 kr
3	250 001 - 500 000	8 000 kr
4	500 001 - 750 000	11 000 kr
5	750 001 - 1 000 000	11 000 kr
6	1 000 001 - 2 000 000	13 000 kr
7	2 000 001 - 3 000 000	15 000 kr
8	3 000 001 -	17 000 kr

Påminnelseavgift för utebliven restaurangrapport

En verksamhetsutövare som inte lämnar restaurangrapport inom föreskriven tid åläggs betala påminnelseavgift, lämnas inte rapporten efter första påminnelsen debiteras ytterligare en påminnelseavgift. Om restaurangrapport fortfarande inte lämnas in debiteras verksamhetsutövaren högsta årliga avgift (fast + rörlig).

Påminnelseavgift 1	500 kr
Påminnelseavgift 2	1 000 kr
Påminnelseavgift 3	19 400 kr

Försäljning av folköl, tobaksvaror och receptfria läkemedel

Den som bedriver anmälningspliktig försäljning av folköl, tobaksvaror, e-cigarettor och påfyllningsbehållare och/eller receptfria läkemedel ska betala en årlig tillsynsavgift (kontrollavgift).

	Avgift
Försäljning av antingen folköl, tobak, e-cigarettor eller receptfria läkemedel.	2 000 kr
Försäljning av två av ovanstående varuslag	3 000 kr
Försäljning av folköl, tobak, e-cigarettor och receptfria läkemedel	3 500 kr

Avgift för extra tillsyn

Vid extra tillsyn tas en timavgift ut i förhållande till faktiskt nedlagd kontrolltid. Med kontrolltid avses den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid nämnden har använt för inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, tillsyner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt, beredning i övrigt i ärendet samt föredragning och beslut.

Timtaxa	1 300 kr
---------	----------

Förstudie för en gemensam IT-nämnd: Knivsta-Östhammar-Tierp-Heby-Älvkarleby

Samverkan och digitalisering är nyckelord för att klara de framtida utmaningarna för små och medelstora kommuner och kommunerna generellt i Uppsala län. Detta kom fram i gemensamma måldagen i Uppsala region. Där av så har fem av kommunerna i Uppsala län beställt en förstudie för samverkan inom IT-drift och support.

Mål och uppdrag

- Erbjuder deltagande kommuner bra stöd för att kunna fokusera på verksamhetsutveckling/digitalisering.
- Effektivt nyttjande av regionala IT-resurser och ökat samarbete inom alla frågor rörande digitalisering.
- Ordning och reda i IT drift och support
 - Bra kvalitet på leveranserna och konkurrenskraftig kostnad
 - Tydlighet i gränssnitten mellan nämnd och respektive kommun även i enhetlig och tydlig IT-styrning behövs.
 - Trygghet genom lägre sårbarhet och mindre beroende av externt stöd.

Bakgrund

Tierp-Älvkarleby: IT-centrum är placerad i en gemensam nämnd för IT-verksamheterna inom Tierp och Älvkarleby sedan 2012 med Tierp som värdkommun. Verksamheten är etablerad och är enligt en nyligen gjord PWC rapport väl fungerande med vissa förbättringsområden. Det finns en otydlighet kring IT-styrningen i uppdraget som skapar osäkerhet i organisationerna. Kortfattat handlar det i vilken mån IT-centrum ska vara aktiva och föreslå IT-lösningar till verksamheterna eller om verksamheten ska ha egen IT-kompetens och lägga beställningar till IT-centrum. Har infört delar av ITIL och arbetar enligt en systemförvaltningsmodell, dock inte pm³ men snarlik. Har skapat en vi-känsla i gruppen.

Östhammar: har pensionsavgångar och ser en utmaning i framförallt att de har en teknisk skuld inom infrastruktur och nät- och serverdrift. Ser positivt på ett samarbete och önskar ett snabbt och konkret samarbete med Tierp och Älvkarleby kring drift- och support, med start 1 januari 2018, alternativet är att söka sig mot privat sektor för att kunna hantera önskade förbättringar. Östhammar behöver gå in med vissa investeringar i tekniska miljön för att ett samarbete ska vara möjligt. Väl utvecklad pm³ och kostnadsfördelningsmodell som har arbetats in i verksamheten under en längre tid.

Knivsta-Heby: Har gemensam IT-verksamhet sedan 2,5 år med Knivsta som värdkommun. De har outsourcat first- och third-line support och upplever sig ha ett stort konsultberoende och fått ett oväntat underskott på 8 miljoner kronor under 2016 (som bl.a. rör konsolideringskostnader vid skapande av gemensamma nämnden). Tecknar nu avtal på ytterligare fyra år på bland annat first-line support och har en pågående rekrytering av IT-chef, vilket tillsammans försvårar ett operativt samarbete i närtid med övriga kommuner.

En väl utvecklad metod för att samla ihop verksamheternas behov (e-styr) finns på Knivsta och planer på att införa e-styr har under året startats upp i Heby. Den gemensamma politisk styrning av nämnden fungerar bra.

Målbild omfattning

Samtliga kommuner står inför utmaningar i att klara av grunduppdraget som även blir tuffare framöver via nya direktiv samt den allmänna önskan om ökad digitalisering av alla möjliga verksamheter. Därför rekommenderas att se nödvändiga IT-resurser som olika arkitekturroller som nödvändiga att ingå i IT-drift och support. Dessa resurser är kritiska att ha tillgång till och för att minska konsultberoendet. Mycket av denna kompetens finns inom dessa fem kommuner tillsammans och de behöver nu arbeta för alla fem inom sina specialistområden framöver för att få stimulans och kunna specialisera sig än mer. På sikt kan även IT-nämnden utvecklas till att tolka verksamheternas behov per område och inte per kommun. D.v.s. att en person har kontakt med alla socialförvaltningar i länet och försöker att samordna behoven till kostnadseffektiva och användarvänliga lösningar tillsammans.

En fördel om varje kommun har egen stark kompetens inom IT är att det underlättar att fånga upp verksamheternas behov och internt kanalisera och prioritera vilka satsningar som ska göras.

Även E-tjänsteplattformens integrationer och drift och support kan hanteras av denna organisation då enbart Enköping står utanför och ett bra samarbete är smidigt att ordna. Att som alternativ Region Uppsala sköter denna, vilken inte alls har en funktion i den kommer inte troligen att vara möjligt på sikt.

Förslag

Gränssnitt Kommunernas ansvar:

- Utveckla och vid behov digitalisera sin verksamhet, omvärldsspana för lösningar. Leda kommunens prioritering av digitala och IT-insatser, det s.k. E-styr eller IT-rådet.
- Ha utsedda kontaktpersoner som har verksamhetskompetens och IT-kompetens för att vara "översättare" mellan verksamhet och IT-drift och support. Även ha processägarskap för pm3 i sin organisation och ha kontroll av efterlevnaden. Önskar någon kommun att denna tjänst ska tillhandahållas av gemensamma IT-centret så sköts det separat via extra finansiering i mån av tid.
- Agera systemägare och systemförvaltare (objektsägare och objektsledare i enlighet pm³ av sina verksamhetssystem). Detta inkluderar bland annat att vara informationsägare.

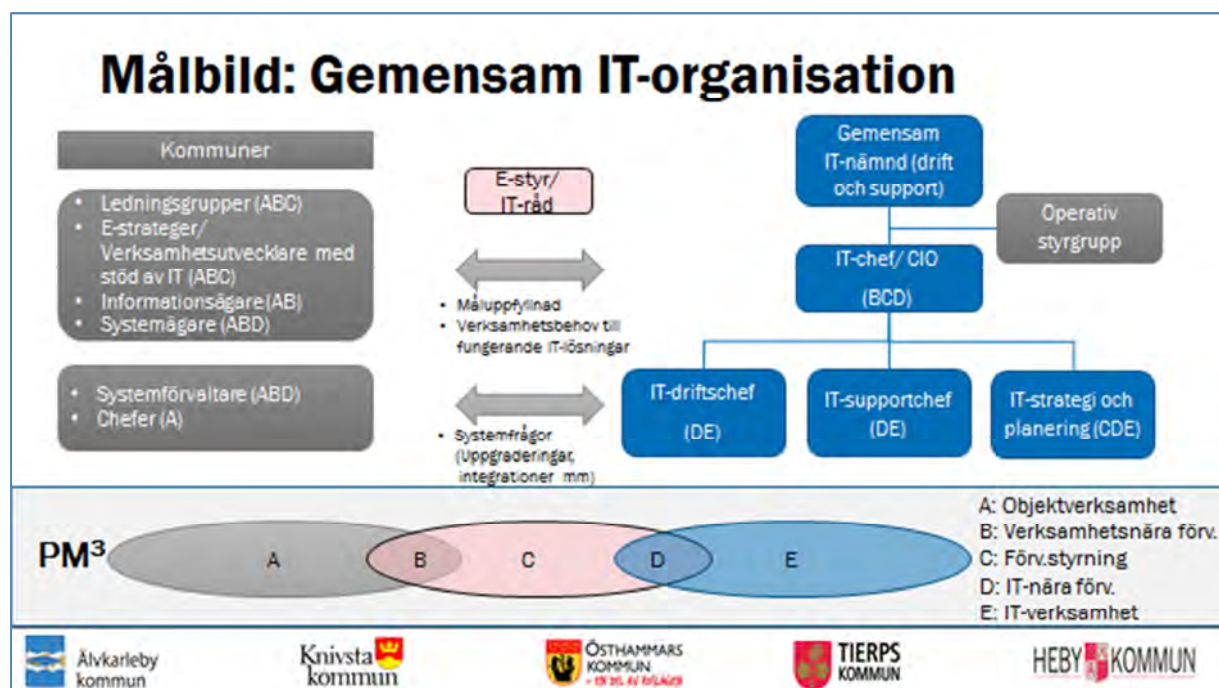
- Att sköta intern prioritering av verksamhetsutveckling med stöd av IT och medverka i den gemensamma styrningen och prioriteringen tillsammans med övriga kommuner gentemot IT-drift och support.
- Att dela den gemensamma målbilden för den gemensamma IT-nämnden.
- Under projektiden bistå med resurser för att införa pm³ i sin organisation.

Gemensamma IT-nämndens ansvar

- Vara lyhörda, flexibla och kundorienterade till samtliga deltagande kommuner.
- Agera i enlighet med gemensamma prioriteringar och inte starta egna projekt utan godkännande.
- Ansvara för drift- och support inklusive IT-arkitektur, IT-strategi, gemensamma e-tjänsteplattformen och ge förslag till IT-lösningar till verksamheternas behov efter omvärldsspaning och dialog.
- Agera för det gemensamma bästa i form av teknik och kostnad.

Målbild organisation och struktur i förstudiens förslag:

Förstudiens bedömning är att rätt kompetenser för den gemensamma IT-nämnden finns i organisationerna och ingen extern rekrytering är nödvändig.



Den gemensamma nämnden får en gemensam budget för hela verksamheten, dock kommer att tidigare upphandlade avtal och tidigare fasta kostnader behöva bäras av respektive kommun separat från den gemensamma budgeten.

E-styr/ IT-råd är det gemensamma forumet för att föra strategiska dialoger och beslut om prioritering per kommun gentemot IT-organisationen. Kommunen leder detta forum. Det rekommenderas att utgå från Knivsta-Hebys modell för E-styr och införa i alla kommuner. Liknande forum finns även i Östhammar och Älvkarleby också. Kommunernas samtliga E-styr bör träffas två gånger per år för att föra strategiska övergripande diskussioner och prioriteringar för att hitta

synergieffekter och sprida goda exempel. Ordföranden i E-styr bör sitta i kommunens ledningsgrupp eller vara representerad i denna när digitalisering och IT-frågor lyfts upp.

Operativ styrgrupp fungerar som ett arbetsutskott till gemensamma nämnden. Här förs en strategisk dialog och tas beslut inom delegation om övergripande prioriteringar och verksamhetsplan, budget och personalfrågor övriga beslut lyfts till den gemensamma nämnden. Denna styrgrupp bemannas av respektive kommuns kommunchef eller av denne utsedd person.

CIO/ IT-chef är chef för hela den gemensamma verksamheten och ytterst ansvarig för att leda verksamheten inklusive personal, ekonomi och måluppfyllelse. Denna person har i uppdrag att väva ihop teknik, kultur och arbetssätt på ett enhetligt sätt med kunder och medarbetares bästa i fokus. Den är länken mellan IT och verksamheten på ett generellt plan från IT-organisationen.

Rekommendationen är att CIO/ IT-chefen eller annan utsedd person från nämnden sitter i E-styr/ IT-råd i samtliga kommuner.

Chef IT-strategi och planering (stf CIO/IT-chef) samlar strategiska resurser som förvaltningsledare, projektledare, IT-strateg, IT-arkitektur och IT-säkerhet. Ska säkerställa att förvaltningsmodellen fungerar och är implementerad, säkerhet och arkitekturfrågor. Representerar hela nämndens frågor i dessa områden och är ersättare till IT-chefen i strategiska dialoger med kommunerna.

IT-driftschef är ansvarig för att den dagliga driften och strategiskt säkerställande av den tekniska miljön och delta i eller leder utvecklingsprojekt och förse dessa med rätt teknisk kompetens.

IT-supportchef är ansvarig för supportdesk och fälttekniker, bemötande av verksamhetens kunder. Ansvarig för att få gemensam support och service desk till deltagande kommuner

Förslag kring lokaler och placering

1. Multilokalisering av gemensam nämnd, det vill säga både operativ och strategiska resurser ska finnas på plats i samtliga kommuner om möjligt.
2. Gemensamma serverparken byggs upp där det är lägst kostnad för önskad kvalitet. Antingen i Tierp då kostnaderna för detta blir lägst där då högst standard på existerande lösning, alternativt köpa infrastruktur som tjänst Detta får bli ett senare beslut. En redundant lösning kommer också att krävas så görs det i egen regi är troligen serverhallen i Knivsta platsen för denna.
3. Nämndplacering är öppen och får beslutas politiskt. En fördel i styrning och dialog är om kommunen som agerar värdkommun har vidhängande förvaltning direkt mot den gemensamma IT-nämnden. Detta har i dagsläget endast Östhammars kommun.

Ekonomi

Det har i denna förstudie inte varit möjligt att analysera ekonomiska förutsättningar för denna nämnd.

Grundprincipen bör vara att den gemensamma nämnden får en gemensam budget för hela verksamheten, dock kommer att tidigare upphandlade avtal och tidigare fasta kostnader behöva bäras av respektive kommun separat från den gemensamma budgeten till dess att dessa kostnader är utfasade. Därefter så är det viktigt att respektive kommun bär sina egna kostnader. Det vanligaste sättet för att fördela drift- och supportkostnader är att använda fördelningsnyckeln antalet

arbetsplatser eller kommuninvånare. Specifika projekt och arbetsinsatser som ligger utanför generell drift och support kommer att behöva debiteras separat via en överenskommen taxa.

Det är viktigt att uppnå att alla kommuner känner sig som vinnare ekonomiskt av denna sammanslagning så att inte den kommun som har en dyrare kostnad idag för IT blir stor vinnare på de andras bekostnad.

Bedömningen är att kostnaderna inte kommer att gå upp vid en sammanslagning utan snarare kunna sänkas alternativt få ut mer för existerande budgetar. Dock så kommer vissa konsolideringskostnader kring infrastruktur och teknik samt kostnader om rör projektinförandet att uppstå. En grov uppskattning är att en budget på 5 miljoner kronor behövs för perioden 2017-2019.

Fördelar

- Möjliggör de aktuella behoven och visualiserar en långsiktig lösning. Detta genom att nyttja den ordning och reda i IT drift och support och teknikkunskande som finns i Tierp-Älvkarleby till att stötta Östhammar direkt med sin tekniska skuld.
- Skapar en tydlighet i gränssnitten mellan nämnd och respektive kommun samt enhetlig och tydlig IT-styrning. Använder de goda exemplen i Knivsta-Heby och Östhammar inom IT-styrning och förvaltningsmodell. Skapar en trygg och effektiv IT-styrning genom att den IT-strategi- och planeringskontoret skapas.
- Erbjuder deltagande kommuner bra stöd för att kunna fokusera på verksamhetsutveckling/digitalisering.
- Effektivt användande och möjlighet att ge stimulerande uppdrag till svårrekryterade nyckelkompetenser. IT-säkerhet, IT-arkitektur mm är nycklar för att kunna möta det moderna samhällets krav på digitalisering, öppna data kombinerat med att klara integritetskraven. Dessa resurser är dyra att ha per kommun och det är svårt att uppehålla nödvändig kompetens och stimulans om det är blandtjänster.

Nackdelar/ Risker

- Att utvecklingen av IT går långsamt på grund av en byråkratisk och krånglig beställningsprocess när fem kommuner ska komma överens.
- Utmaning i att enas om gemensam arbetskultur och processer i den större skapade arbetsgruppen, speciellt då den är lokaliserad på fem orter.
- Att kostnadsfördelningen kan upplevas orättvis i specifika projekt och områden.

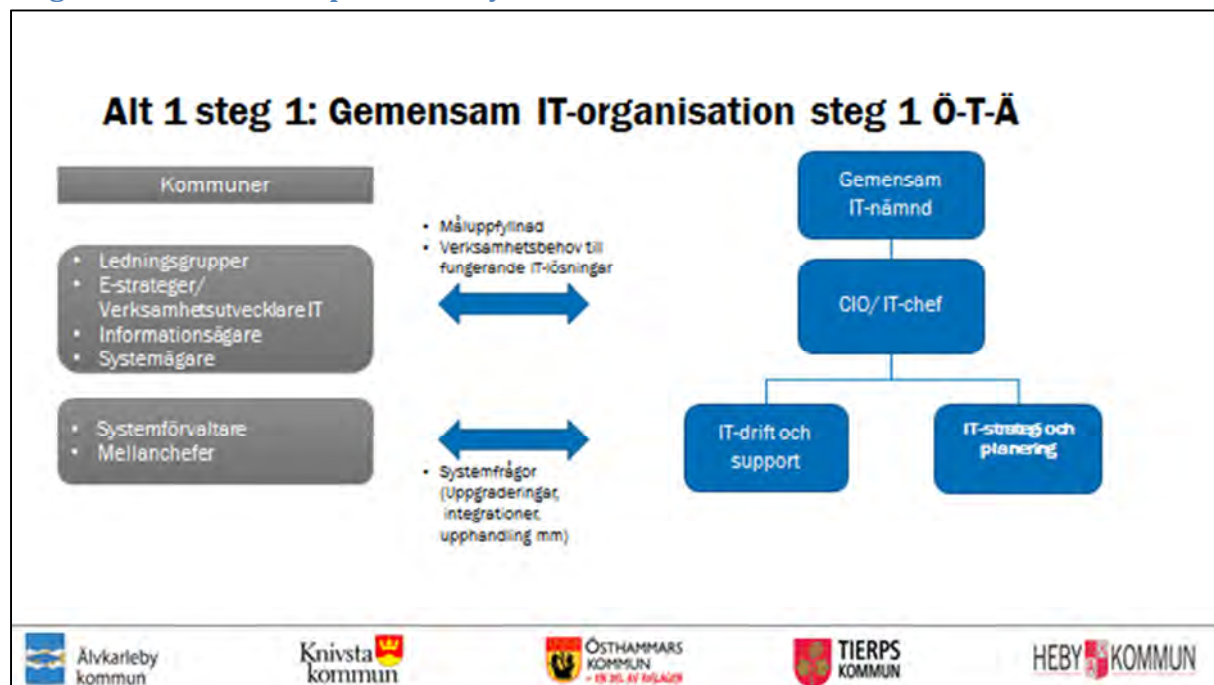
Alternativ till att nå långsiktiga målbilden

Det finns två olika alternativa förslag till att nå målbilden till 2021. Antingen genom att skapa först en gemensam nämnd för Östhammar-Tierp-Älvkarleby eller slå ihop direkt en gemensam nämnd med olika drift-och supportmiljöer till nästa steg som är en fullskalig gemensam IT-organisation för alla fem kommunerna. I bägge fallen så rekommenderas att använda de IT-chefsresurser som finns tillgängliga i dagsläget.

Alternativ 1: Först Ö-T-Ä nämnd sedan Ö-T-Ä-K-H

En sammanslagning av de fem kommunernas IT-verksamhet föreslås i två steg organisatoriskt. Det första steget är att skapa en gemensam IT-nämnd för de Östhammar, Tierp och Älvkarleby. De tre kommunerna har en gemensam CIO/IT-chef som är ansvarig mot nämnden med två chefer under sig, en hanterar drift och support och en planering och strategi.

Steg 1: Östhammar-Tierp-Älvkarleby



Gemensam IT-organisation för Östhammar, Tierp och Älvkarleby från och med 1 januari 2018.

Den gemensamma nämnden kan om så önskas att flyttas till Östhammar då verksamheten då blir direkt vidhängd den gemensamma nämnden. Den får en gemensam budget för hela verksamheten, dock kommer att tidigare upphandlade avtal och tidigare fasta kostnader behöva bäras av respektive kommun separat från den gemensamma budgeten. Om tidplanen ska vara möjlig till 1 januari 2018 så behöver det ses som om att Östhammar går in i existerande nämnd för Tierp och Älvkarleby och beslutsunderlag måste fram mycket snabbt till alla tre kommunerna, mer realistiskt är den gemensamma nämnden 1 januari 2019 men större delen av samarbetet sätts igång så fort som möjligt.

CIO/ IT-chef får en likadan roll som i långsiktiga målbilden dock i mindre omfattning.

Chef IT-strategi och planering får en likadan roll som i långsiktiga målbilden dock i mindre omfattning. För dessa tre kommuner skulle vara möjligt att ha samma person för IT-chef och IT-strategi och utveckling.

IT-drift och supportchef är ansvarig för att den tekniska miljön och paketering och bemötande av verksamhetens kunder. Ansvarig för att få gemensam support och service desk till deltagande kommuner.

Nämnden kan vara igång 1 januari 2018 men rekommenderad start är 1 januari 2019 och budgeteras som de IT-centrums plus Östhammars existerande IT-budgetar. Inga merkostnader uppskattas dock kommer att vissa åtgärder att krävas som får följande konsekvenser:

- Förseningar av vissa pågående projekt
- Tidigareläggning av bredbandsprojekt i Älvkarleby som medför tidigare kostnader.

Det som inte kommer att vara möjligt att lösa till 1 januari 2018 är:

- Framförallt att driftsmiljön inte är enhetlig, dock så kan ett gemensamt gränssnitt i form av supportdesk mm finnas på plats gentemot kunderna. Tekniska konsolideringsprojektet behöver pågå åtminstone till sommaren 2018.
- Förvaltningsprocesser i kommunernas organisationer, dvs pm³ i Tierp och Älvkarleby kommer inte att vara införda fullt ut.

Steg 2: Sammanslagning alla fem kommuner till målbilden

För att nå målet med samverkan och digitalisering fullt ut så följer nästa steg att slå samman alla fem kommunernas IT-verksamhet, vilket skulle vara möjligt tidigast från 1 januari 2021 då det är stora skillnader i tekniska miljöer och upphandlade avtal som reglerar vissa delar. Samt det är ansträngande för medarbetarna att ha omorganisationer för tätt inpå varandra.

Nu är omfattning av personal och uppdrag så pass stort att det är nödvändigt att dela på IT-chef och chef för strategi och planering samt support- och driftsfrågor.

Projekt ÖTÄ februari 2017 – dec 2017

För att det ska fungera praktiskt att slå ihop Tierps/ Älvkarlebys IT-verksamhet med Östhammars så kommer det att behöva omfördelas i roller för att klara med löpande verksamhet samtidigt med sammanslagningen under 2017. För att undvika köp och sälj mellan kommunerna så föreslås att nyckelroller får tjänstledigt och delade anställningsavtal. (Det är fullt möjligt att samfinansiera dessa också, dock måste det först kontrolleras gentemot kommunallagen.

I huvudsak berörda personer är Lars-Erik Andersson, Dan Malmberg-Jansson och Anders Millerjord.

Några personer till kan vara aktuella för delade tjänster men det får fortsatta arbetet utvisa. Men ett samarbete på givande och tagande kommer att krävas av många inblandade roller.

Projektmål Ö-T-Å 2017

För att möjliggöra en gemensam organisation från den 1 januari 2018/2019 så behöver arbetet påbörjas inom kort för att skapa samsyn och förståelse kring processer, kultur, styrning och IT-miljö

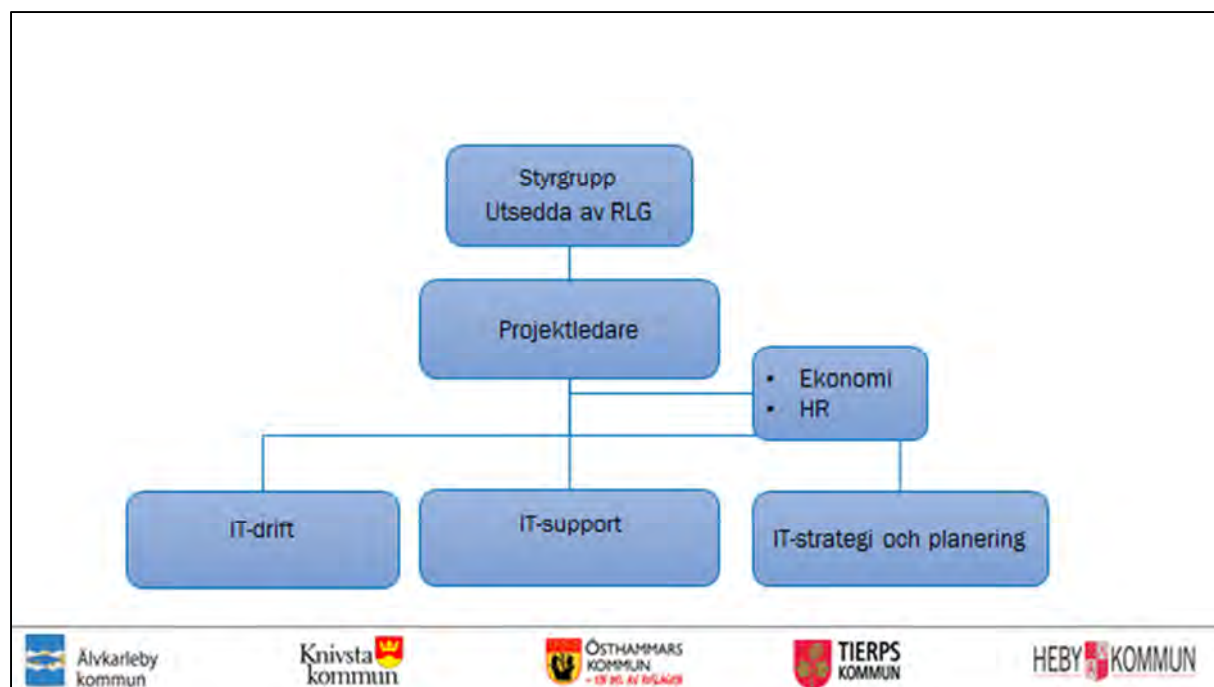
med mera. Även den långsiktiga målbilden med en helt gemensam organisation inkluderande tekniska miljön behöver ca tre-fyra år för att gå igenom på ett lyckat sätt och behöver påbörjas nu.

Förslaget är att skapa en gemensam projektorganisation för 2017 som består till största delen av ledande linjeorganisation som hanterar detta.

- Skapa gemensam drift- och supportmiljö för Östhammar, Tierp och Älvkarleby. Hantera den tekniska skulden för Östhammar.
- Drift- och supportmiljön som skapas ska vara skalbar till att vid senare tillfällen kunna slås ihop med Knivsta-Hebys.
- Hög delaktighet från personal och en trygghet i att projektet ska bemannas av ledande roller från linjeorganisationen.
- Utredda och föreslå placeringsort för den gemensamma nämnden, inkluderande framtägnande och förankring av nytt reglemente.

Projekt 2018-2020: ÖTÄ-KH

- En extern projektledare med administrativ och juridisk kompetens behöver anlitas.
- Skapa förutsättningar för en gemensam IT-miljö och dess strategi och planering till 1 januari 2021 inkluderande förvaltningsledare, IT-arkitektur, IT-säkerhet, IT-projektledning, IT-strategi, införande av gemensam systemförvaltningsmodell.
- Skapa förutsättningar för en gemensam nämnd från 1 januari 2021 med styrning, ekonomi, mål mm.
- Påbörja utbildningar, processer och värdegrundsarbete för den gemensamma verksamheten.



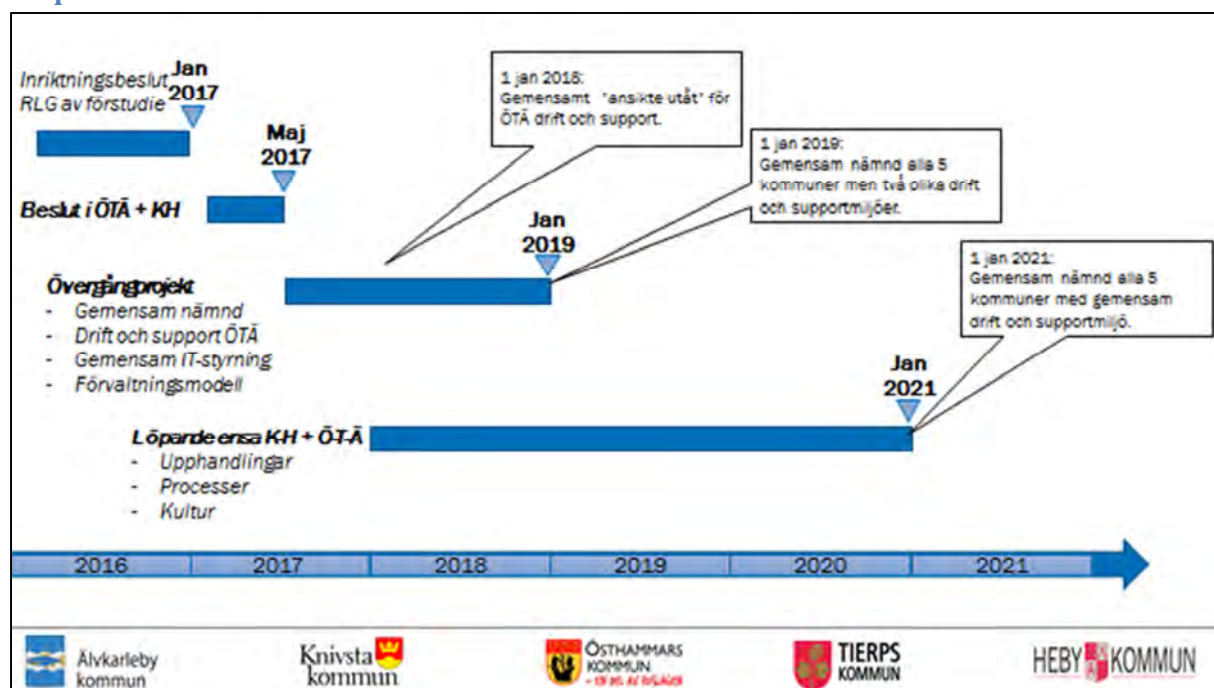
Projektgrupp 2018-2020.

Projektgruppen bemannas med fördel med personer från linjeorganisation förutom projektledaren. för att säkert synka ihop de olika verksamheternas behov in i linjen. Det kommer att behövas ett utpekat stöd inom ekonomi och HR.

I praktiken...

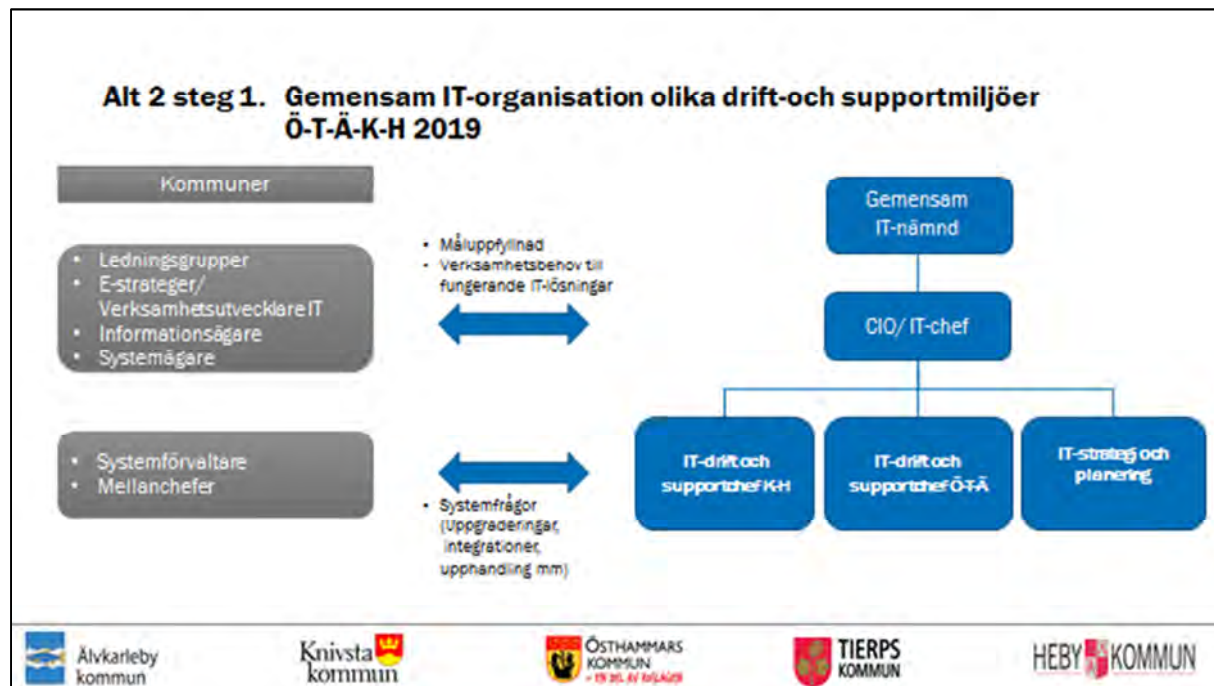
- Behöver dela anställningsavtal på ett antal ledande tjänster, men inte förändra flertalets anställning och arbetsuppgifter eller skapa nya. Alternativt så samfinansieras dessa tjänster av kommunerna för att underlätta för personalen, men tveksamt om det är förenligt med LOU.
- Investeringar som behöver göras i tekniska miljöer får delas mellan kommunerna. Gällande ramavtal – olika leverantörer? Vid behov får upphandlingar göras gemensamt.
- Hur delar vi projektkostnaderna?

Tidplan alt 1



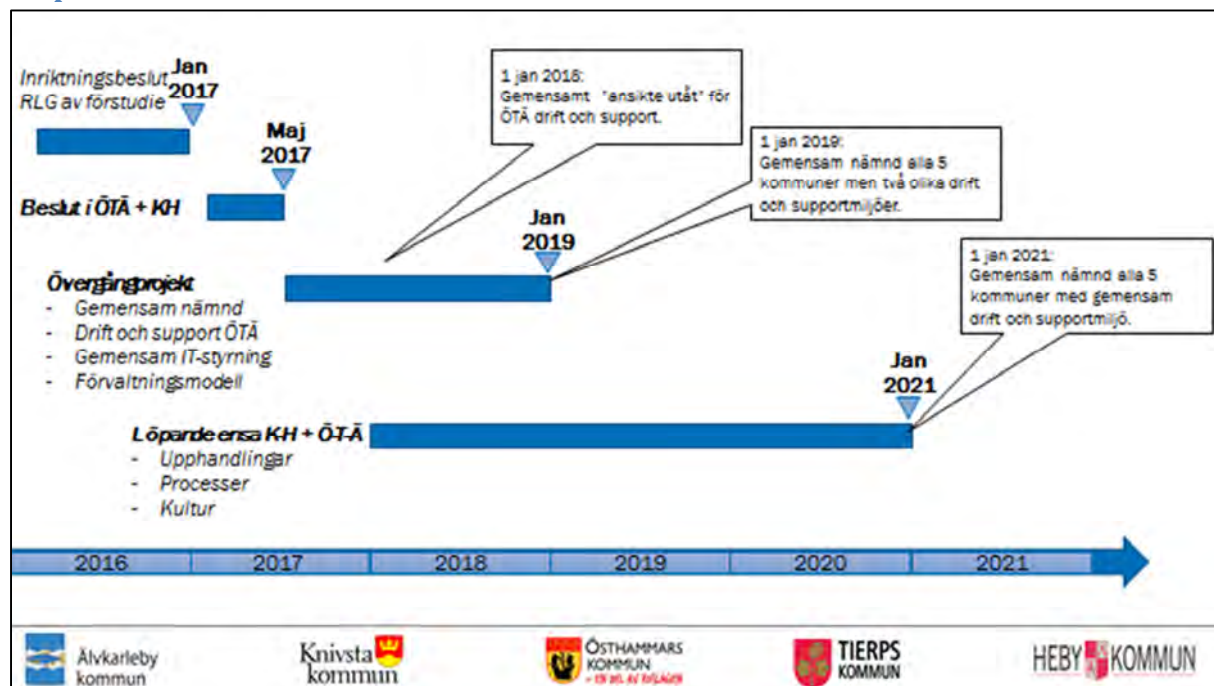
Alternativ 2: Direkt en gemensam IT-organisation för alla fem kommuner

En sammanslagning av de fem kommunernas IT-verksamhet inom drift och support föreslås att göras i två steg organisatoriskt. Det första steget är att skapa en gemensam IT-nämnd för de fem kommunerna som har en gemensam tjänsteman/ IT-chef som är ansvarig mot nämnden men med två skilda tekniska miljöer för drift och support. Ett gemensamt IT-strategikontor inrättas för att styra IT så att en gemensam kultur, processer och teknisk miljö kan byggas ihop under löpande arbete.



Nästa steg är att skapa målbilden, den fullt utbyggd gemensam organisation inkluderande den tekniska miljön och då kommer troligen att personalstyrkans storlek kräva två separat underchefer men som delas upp på en driftsenhet och en supportenhet.

Tidplan Alternativ 2



Jämförelse alternativ 1 och alternativ 2

Alternativ	Alt 1. Nämndsammanslagning i två steg	Alt 2. Gemensam nämnd för 5 kommuner i ett steg
Fördelar	1. Tid att fokusera på en sak i taget. Löser Ö-T-Ä gemensamma behov snabbare. 2. Långsiktig lösning som erbjuder mer tid till kompetensutveckling framförallt inom strategiska områden och till IT-verksamhetens resa från teknikfokus till tjänste- och processororienterade. 3. Mindre risk för otillåtna direktupphandlingar i Ö-T-Ä	1. Snabbare förändringsprocess för att tidigare lägga fokus på leverans i vardagen för IT-verksamheten. 2. En nämndsammanslagning i takt med politisk omorganisation efter valet 2018 3. Alla fem kommuner delaktiga från början och målbilden blir troligen av.
Nackdelar	1. Personalen får omorganisation i två steg vilket kan leda till otrygghet. 2. Blir den långsiktiga lösningen av med alla 5 eller kommer det att ändras på vägen? 3. Kan påverka pågående projekt inom framförallt Tierp, Älvkarleby och Östhammar. På grund av snabba projektet under 2017.	1. Investeringar och kostnader innan gemensam nämnd, risk för otillåtna direktupphandlingar och oenighet. 2. Längre initial projekttid med delade anställningar mm, kan skapa otydlighet. 3. Tight tidplan att få med alla fem kommuner, hinner underlag och material tas fram för att få väl förankrade beslut och hinner IT med i att skapa önskade kompetenser, arbetssätt och kultur?

Samverkansavtal – it-nämnden

Gemensam it-nämnd i Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner

Inledning, syfte, mål

De fem kommunerna överenskommer om att från den 2019-01-01 inrätta en gemensam nämnd med stöd av 3 kap 9 § och 9 kap 19 § kommunallagen (2017:725). Nämndens ansvarsområde är övergripande it-strategiska och it-taktiska frågor samt it-operativa insatser för kommunerna enligt de definitioner och beslut som tas av nämnden.

Nämnden ska arbeta för att möjliggöra för kommunerna att arbeta i en samverkanskultur för att få mer effektiva lösningar för såväl kärnverksamheterna som för it-verksamheten.

Nämndens ansvar är även att medverka i de fem kommunernas digitala utvecklingsarbete samt stödja samordning av verksamhetsutvecklingsinsatser som är it-relaterade. Nämnden ska sträva efter att arbeta i en samverkans- och samförståndskultur.

Nämnden ska även verka för att kontinuerligt effektivisera it-verksamheten för att kunna leverera it-tjänster till förvaltningarna till överenskomna servicenivåer. Uppdraget innefattar även att ge överenskommet stöd för it-relaterade verksamhets- och utvecklingsfrågor.

De kommunala bolagen inom de fem kommunerna kan köpa it-tjänster och it-produkter av nämnden om separata avtal upprättas och att bolagen följer de upphandlingsregler och -avtal som gäller för it-nämnden.

Finansieringen av it-nämndens verksamhet regleras via de fem kommunernas överenskommelse ”Principer för Ekonomistyrning för it-nämnden”. Där är målsättningen att huvuddelen av kostnaderna regleras via en fördelningsnyckel som bl a baseras på antal datorer, undantag finns inom områden där förutsättningarna är väsentligt skilda mellan kommunerna.

§ 1 Parter och värdkommun

Heby kommun	org nr 212000-2049
Knivsta kommun	org nr 212000-3013
Tierps kommun	org nr 212000-0266
Älvkarleby kommun	org nr 212000-0258
Östhammars kommun	org nr 212000-0290

Tierps kommun är värdkommun. Den gemensamma nämnden ingår i värdkommunens organisation.

§ 2 Uppdrag och uppgifter

Den gemensamma nämnden ansvarar för;

- strategisk och taktisk utveckling av it-relaterade områden
- support/helpdesk av it-relaterade områden

- it-drift av den centrala servermiljön för kommunerna
- att leda en referensgrupp för inköp och logistik av gemensamma it-produkter och it-tjänster
- hantering av telefonifunktionen enligt separata överenskommelser med varje kommun
- inventarieadministration för it-relaterade produkter, samt motsvarande stöd för inventarieadministration av förvaltningarnas verksamhetskritiska it-system
- förvaltningarnas kommunikationsnät
- avtal som är en förutsättning för nämndens ansvarsområden

Dessutom har nämnden i uppdrag att vara stöd;

- i kommunernas digitala utveckling / digitala transformation
- för verksamheterna vid upphandling av förvaltningsspecifika it-produkter och it-tjänster, inklusive produkt- och modellval
- för förvaltningar vid it-projekt och andra utvecklingsprojekt

Ansaret för kommunernas förvaltning, inklusive t ex krisberedskap och informations-säkerhet samt den så kallade digitala utvecklingen, åligger i sin helhet respektive kommun, men nämnden kan efter överenskommelse i digitaliseringsrådet ges i uppdrag av en eller flera kommuner att ta fram beslutsunderlag och medverka i dessa frågor. Särskilt bör nämnden arbeta för att se över möjligheter till gemensamma lösningar som stöd vid allvarlig samhällsstörning. Nämnden ansvarar för den tekniska och produktmässiga säkerheten som är ett stöd för kommunernas förvaltningsarbete.

Nämnden ansvarar för att leveranserna inom de olika områdena sker enligt överenskomna servicenivåer. Dessa nivåer bör vara gemensamma för samtliga kommuner, men enstaka skillnader kan förekomma. Nivåerna beslutas av nämnden på förslag från digitaliseringsrådet efter beredning tillsammans med it-förvaltningen. Överenskomna servicenivåer avrapporteras regelbundet till funktioner som beslutas av varje kommun. En årlig avstämning av nivåerna sker efter beredning och med beslut i nämnden.

Hantering och lagring av personuppgifter regleras i separata personuppgiftsbiträdesavtal mellan berörd kommun och nämnden.

§ 3 Reglemente

Den gemensamma nämndens verksamhet styrs av det reglemente som kommunfullmäktige i kommunerna beslutat om för nämndens verksamhet. Förslag till framtida förändringar i reglementet ska antas av kommunfullmäktige i de deltagande kommunerna efter beredning inom nämnden.

§ 4 Organisation

Värdkommunen är huvudman för den gemensamma it-nämnden.

It-nämndens förvaltning verkställer nämndens beslut. Förvaltningen samråder med ett digitaliseringsråd som utgörs av tjänstemän, en ifrån vardera kommun. Varje kommun utser sin representant.

Digitaliseringsrådets uppgift är att i samråd med respektive kommun fånga upp, prioritera samt besluta om it-relaterade utvecklings- och förändringsprojekt som är gemensamma för en eller flera av kommunerna. I bilden nedan kallas det "E-styr" och den processen stödjer kommunernas gemensamma utvecklingsarbete.

Nämnden har en förvaltning som svarar för beredning och verkställighet av ärenden inom nämndens ansvarsområden. Förvaltningen är placerad i värdkommunen och samtliga arbets-

tagare i den gemensamma förvaltningen har sin anställning i värdkommunen. Förvaltningen ska ha lokal närvaro hos de fem kommunerna för att leverera överenskommen lokal support och service. De gemensamma funktionerna inom förvaltningen ska placeras för att nå bäst effektivitet.

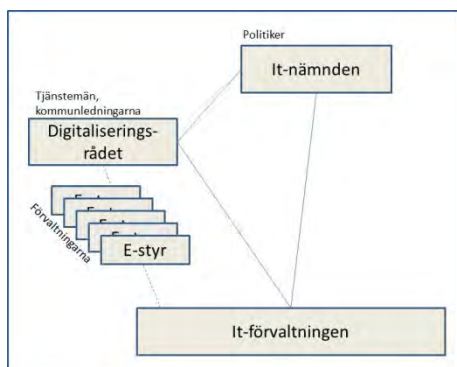


Bild: Organisationsskiss

§ 5 Nämndens sammansättning och mandatperiod

Den gemensamma nämnden utgörs av fem (5) ledamöter och fem (5) ersättare med fördelning enligt nedan:

Heby kommun	1 + 1
Knivsta kommun	1 + 1
Tierps kommun	1 + 1
Älvkarleby kommun	1 + 1
Östhammars kommun	1 + 1

Den gemensamma nämndens presidium utgörs av ordförande och vice ordförande. Dessa funktioner utses av värdkommunens kommunfullmäktige bland dem som valts till att ingå i nämnden. Vice ordförande har funktion som ordförandes ställföreträdare. Nämnden representeras av ordföranden och vice ordföranden om inte ordföranden har beslutat annat. It-chefen, eller den som denne utser, är föredragande av ärenden i nämndens möten.

Den gemensamma nämndens första mandatperiod börjar 2019-01-01 och löper därefter till 31 december det år val till kommunfullmäktige hållits i hela landet, då nästkommande mandatperiod påbörjas. Den första mandatperioden är då 2019-01-01 till 2022-12-31. Häfter kommande mandatperioder är på fyra år.

§ 6 Arvoden och ekonomiska förmåner

Arvoden och andra ekonomiska förmåner till ledamöter och ersättare i den gemensamma nämnden beslutas och utbetalas av den kommun som valt dem, enligt respektive samverkande kommuns bestämmelser om ersättning för förtroendevalda.

§ 7 Verksamhetsstyrning och budget

Styrning, planering och budget för den gemensamma nämnden upprättas av värdkommunen enligt dess styrmodell efter samråd med de andra deltagande kommunerna. Värdkommunen kallar till samråd och samråd ska ske minst en gång per år. I samrådet ska det finnas representeranter från samtliga deltagande kommunstyrelser. Huvudpunkter i samrådet är uppföljning av utförd insats från it-nämnden samt eventuella justeringar i överenskommelser som reglerar verksamheten, representationen i olika funktioner samt de ekonomiska principerna.

Budgeten följs upp löpande i enlighet med kommunernas rutiner och lämnas vid tider som bestäms av värdkommunen i enlighet med dess planering.

Den gemensamma it-verksamheten ska årligen avge verksamhetsberättelse avseende senaste verksamhetsåret till de samverkande kommunerna. Denna levereras enligt värdkommunens gällande tidplan.

§ 8 Resultatreglering

Över-/underskott regleras genom beslut av nämnden.

Likvidavräkning regleras genom beslut av nämnden.

§ 9 Fördelning av kostnader

Målet är att en gemensam fördelningsnyckel ska gälla för kostnadsfördelningen av merparten av nämndens verksamhet. Förutsättningarna för det finns när den tekniska och regelmässiga koordineringen av kommunernas olika miljöer har skett, vilket bedöms kunna ske före 2023. (Anmärkning: 2022 kan outsourcingavtalet avslutas för Knivsta och Heby.) Initialt är de kostnader som fördelas med en gemensam fördelningsnyckel främst personal- och lokalkostnader, där fördelningen baseras på antal datorer och användare i respektive kommun.

De största skillnaderna i kostnader finns i några av de mer kostnadsintensiva it-områdena, såsom server- och nätlösningarna och driften av dessa. Vidare saknar kommunerna enhetliga rutiner för avskrivningar. När en gemensam lösning är beslutad och genomförd inom ett sådant område kan beslut tas om att den enhetlig fördelningsnyckel ska gälla för området, vilket sker årligen i nämnden. Varje kommun står för sin del av kostnaden inom områden som ännu inte ingår inom den gemensamma fördelningsnyckeln.

För ytterligare beskrivningar av kostnadsfördelning, uppföljning mm hänvisas till separat överenskomst om principerna för ekonomistyrningen.

Anmärkning: Fördelningsnyckeln med utgångspunkt från antal datorer och användare i april 2018 är:

- Heby kommun 17 %
- Knivsta kommun 17 %
- Tierps kommun 27 %
- Älvkarleby kommun 11 %
- Östhammars kommun 28 %

§ 10 Investeringar och fastigheter/Upplåtelse av lokaler och lös egendom

Nämnden ansvarar för att ordna och bekosta ändamålsenliga lokaler.

Investeringsobjekt i form av lös egendom ägs och bekostas av respektive kommun.

§ 11 Insyn i förvaltningen

Samverkande kommuner har rätt till löpande insyn i förvaltning och redovisning som gäller den nämndens verksamhet. Värdkommunen tillser att det etableras fungerande avrapporteringsrutiner.

§ 12 Uppföljning

Den gemensamma nämnden ska följa uppföljningsrutinerna enligt värdkommunens styrmodell.

Vårdkommunen ska rapportera uppföljningen till de deltagande kommunerna.

§ 13 Arkivhantering

Vårdkommunen ansvarar för att nämndens arkiv vårdas i enlighet med bestämmelser i de regelverk och föreskrifter som gäller för nämndens verksamhetsområde.

§ 14 Försäkringar

Vårdkommunen tecknar och vidmakthåller erforderliga försäkringar för nämndens verksamhet.

§ 15 Omförhandling

Deltagande kommuner har rätt att påkalla omförhandling av detta avtal om det inträffar omständighet som väsentligt förändrar förutsättningarna för avtalet.

§ 16 Ändringar och tillägg

Ändringar i, och tillägg till, detta avtal skall för att kunna åberopas av parterna vara beslutade av kommunfullmäktige i respektive kommun.

§ 17 Tvister

Twist rörande tolkning och tillämpning av detta avtal ska i första hand lösas av parterna i samråd. Kan inte enighet uppnås ska tvisten avgöras av allmän domstol.

§ 18 Avveckling av den gemensamma nämnden

Anser någon av parterna att den gemensamma nämnden ska upphöra helt, ska överläggningar mellan företrädare för kommunstyrelserna i kommunerna ske. Frågan om avveckling av nämnden, som enbart kan ske vid slutet av ordinarie avtalsperiod, ska skriftligen väckas senast 18 månader innan avtalsperiodens slutdatum.

De samverkande kommunerna är överens om att en avveckling innebär såväl ekonomiska risker som risker för skador på verksamheten. Kommunerna är även överens om svårigheten att vid avtalets tecknande i detalj beskriva hur gemensamma resurser ska fördelas vid en avveckling.

Avveckling ska genomföras på sådant sätt att de samverkande kommunernas skada minimeras och att de gemensamma resurserna och skulderna fördelas i förhållande till gjorda satsningar såväl före avtalets tecknande som under samarbetet.

§ 19 Avtalets giltighet och upphörande

Detta avtal gäller från och med 2019-01-01 till och med 2022-12-31 under förutsättning att kommunfullmäktige i respektive deltagande kommun har godkänt avtalet genom beslut som fått laga kraft.

Uppsägning av detta avtal ska göras skriftligen senast 18 månader före avtalstidens utgång. Sker inte uppsägning förlängs avtalet med 4 år åt gången.

§ 20 Utvärdering av samarbetet

Kommunstyrelserna i respektive kommun i samverkan ansvarar för att utvärderingar av samarbetet genomförs. Den första utvärderingen ska vara genomförd senast andra halvåret 2020.

§ 21 Utvecklingsforum

Nämnden kan minst en gång årligen sammankalla politiker och tjänstemän med utvecklingsansvar till ett utvecklingsforum för presentationer och diskussioner av aktuella utvecklingstrender mm inom kommuner och andra organisationer. Diskussioner om kommunernas gemensamma utvecklingsvision och digitala utvecklingsarbete kan finnas på agendan. Även externa representanter kan medverka.

För Heby kommun

Ort och datum

Kommunstyrelsens ordförande

För Knivsta kommun

Ort och datum

Kommunstyrelsens ordförande

För Tierps kommun

Ort och datum

Kommunstyrelsens ordförande

För Älvkarleby kommun

Ort och datum

Kommunstyrelsens ordförande

För Östhammars kommun

Ort och datum

Kommunstyrelsens ordförande

Reglemente – it-nämnden

Gemensam it-nämnd i Knivsta-, Heby-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner

Heby-, Knivsta-, Tierps-, Älvkarleby- och Östhammars kommuner har i särskilt samverkansavtal kommit överens om att från och med 2019-01-01 inrätta en gemensam nämnd inom verksamhetsområdet it. Nämnden kallas it-nämnden.

Tierps kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår som en del i värdkommunens organisation.

För den gemensamma nämnden gäller utöver vad som följer i lag detta reglemente samt mellan de samverkande kommunerna ingångna avtal.

§ 1 Uppdrag och uppgifter

Den gemensamma nämnden ansvarar för;

- strategisk och taktisk utveckling av it-relaterade områden
- support/helpdesk av it-relaterade områden
- it-drift av den centrala servermiljön för kommunerna
- att leda en referensgrupp för inköp och logistik av gemensamma it-produkter och it-tjänster
- hantering av telefonifunktionen enligt separata överenskommelser med varje kommun
- inventarieadministration för it-relaterade produkter, samt motsvarande stöd för inventarieadministration av förvaltningarnas verksamhetskritiska it-system
- förvaltningarnas kommunikationsnät
- avtal som är en förutsättning för nämndens ansvarsområden

Dessutom har nämnden i uppdrag att vara stöd;

- i kommunernas digitala utveckling / digitala transformation
- för verksamheterna vid upphandling av förvaltningsspecifika it-produkter och it-tjänster, inklusive produkt- och modellval
- för förvaltningar vid it-projekt och andra utvecklingsprojekt

Ansvaret för kommunernas förvaltning, inklusive t ex krisberedskap och informations-säkerhet samt den så kallade digitala utvecklingen, åligger i sin helhet respektive kommun, men nämnden kan efter överenskommelse i digitaliseringsrådet ges i uppdrag av en eller flera kommuner att ta fram beslutsunderlag och medverka i dessa frågor. Särskilt bör nämnden arbeta för att se över möjligheter till gemensamma lösningar som stöd vid allvarlig samhällsstörning. Nämnden ansvarar för den tekniska och produktmässiga säkerheten som är ett stöd för kommunernas förvaltningsarbete.

Nämnden ansvarar för att leveranserna inom de olika områdena sker enligt överenskomna servicenivåer. Dessa nivåer bör vara gemensamma för samtliga kommuner, men enstaka skillnader kan förekomma. Nivåerna beslutas av nämnden på förslag från digitaliseringsrådet efter beredning tillsammans med it-förvaltningen, se närmare beskrivning i samverkansavtalet. Överenskomna servicenivåer avrapporteras regelbundet till funktioner som beslutas av varje kommun. En årlig avstämning av nivåerna sker efter beredning och med beslut i nämnden.

Hantering och lagring av personuppgifter regleras i separata personuppgiftsbiträdesavtal mellan berörd kommun och nämnden.

§ 2 Ekonomisk förvaltning

Nämnden sköter den ekonomiska förvaltningen inom sitt förvaltningsområde inom ramen för den för nämnden fastställda budgeten.

§ 3 Mandatperiod

Den gemensamma nämndens första mandatperiod börjar 2019-01-01 och löper därefter till 31 december det år val till kommunfullmäktige hållits i hela landet, då nästkommande mandatperiod påbörjas. Den första mandatperioden är då 2019-01-01 till 2022-12-31. Härefter kommande mandatperioder är på fyra år.

§ 4 Sammanträden

Nämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer. Nämnden sammanträder i värdkommunen om inte nämnden själv bestämmer annat. Sammanträden ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det, eller om ordförande anser att det behövs.

Nämnden får hålla möten där ledamöterna är närvarande på distans. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra och delta på lika villkor. Ordföranden avgör om ett sammanträde kan ske på distans.

§ 5 Val av ledamöter och ersättare

Nämnden består av 5 (fem) ledamöter och 5 (fem) ersättare. Varje samverkande kommun utser en ledamot och en ersättare.

Den gemensamma nämndens presidium utgörs av ordförande och vice ordförande. Dessa funktioner utses av värdkommunens kommunfullmäktige bland dem som valts till att ingå i nämnden. Vice ordförande har funktion som ordförandes ställföreträdare. Nämnden representeras av ordföranden och vice ordföranden om inte ordföranden har beslutat annat. It-chefen, eller den som denne utser, är föredragande av ärenden i nämndens möten.

§ 6 Ledamöternas och ersättarnas tjänstgöring

Om en ledamot är förhindrad att inställa sig till ett sammanträde eller att vidare delta i ett sammanträde ska en ersättare från samma kommun som ledamoten tjänstgöra i ledamotens ställe.

En ledamot som inställer sig under ett pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om ersättare har trätt in i ledamotens ställe.

En ledamot eller ersättare som avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv får åter tjänstgöra sedan ärendet har handlagts och jäv inte längre föreligger.

Ersättare har rätt att närvara och yttra sig på sammanträde även när de inte tjänstgör.

§ 7 Ersättare för ordförande

Om varken ordförande eller vice ordförande kan delta i ett helt sammanträde eller i en del av ett sammanträde fullgör den till åldern äldsta ledamoten ordförandes uppgifter.

Om ordförande på grund av sjukdom eller annat skäl är förhindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid, får nämnden utse en annan ledamot att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandes samtliga uppgifter.

§ 8 Kallelse

Ordförande ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgifter om tid och plats för sammanträdet.

Kallelse ska på lämpligt sätt tillställas varje ledamot och ersättare senast fem dagar före sammanträdesdagen.

Kallelsen bör åtföljas av en ärendelista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på ärendelistan ska bifogas kallelsen.

När varken ordförande eller vice ordförande kan kalla till sammanträde ska den till åldern äldsta ledamoten göra det.

§9 Justering och anslag av protokoll

Protokollet justeras av ordförande och en ledamot.

Nämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart.

Nämndens protokoll ska anslås på varje samverkande kommuns digitala anslagstavla.

§ 10 Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra det skriftligt. Motiveringen ska lämnas före den tidpunkt som har fastställts för justering av protokollet.

§11 Närvarorätt

Kommundirektörerna i respektive samverkanskommun, eller den kommundirektören utser, har rätt att närvara vid nämndens sammanträden, då med rätt att delta i överläggningarna men inte i besluten. Den gemensamma nämnden kan medge att andra anställda får närvara vid sammanträden.

§12 Delgivning

Delgivning med nämnden sker med ordföranden, föredragande eller annan anställd som nämnden beslutar.

§13 Undertecknande av handlingar

Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutas av nämnden ska undertecknas av ordföranden eller vid förfall av denne av vice ordförande och kontrasigneras vid behov av anställd som nämnden bestämmer.

§14 Delegation av beslutanderätten

Omfattning av den delegering som den gemensamma nämnden har rätt till enligt kommunallagen bestämmer den gemensamma nämnden i särskild delegationsordning.

§15 Ersättning till förtroendevalda

Respektive samverkande kommun betalar ersättning till kommunens ledamöter och ersättare i den gemensamma nämnden enligt respektive samverkande kommuns gällande bestämmelser om ersättning till förtroendevalda.

§16 Revision

Nämnden ska granskas av revisorerna inom värdkommunen och rapporten ska delges övriga kommuner.

Frågan om ansvarsfrihet för den gemensamma nämnden ska prövas av fullmäktige i var och en av de samverkande kommunerna.

Det är bara fullmäktige i den samverkande kommunen som valt personen i fråga som vid vägrad ansvarsfrihet kan besluta om entledigande från uppdraget.

It-nämnden

Principer för Ekonomistyrning

Innehållsförteckning

EKONOMISTYRNING.....	2
INLEDNING.....	2
MEDLEMSKOMMUNERNAS ANSVAR	2
BUDGETPROCESSEN	2
TAXOR OCH AVGIFTER	3
INVESTERINGAR	3
REDOVISNING OCH UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETEN	3
UPPHANDLING OCH INKÖP	4
INTERN KONTROLL	4
EKONOMISKA HUVUDPRINCIPER	5

Ekonomistyrning

Inledning

Principerna för ekonomistyrning klargör ansvar och befogenheter i olika processer där IT-nämndens verksamheter finansieras med kommunbidrag, och andra intäkter från exempelvis taxor och avgifter.

Genom att dela på gemensamma kostnader ska medlemskommunerna kunna tillgodose IT-behovet till en lägre kostnad än om de har ansvaret i egen regi.

Nämndens arbete ska präglas av ett helhetstänkande där medlemskommunernas bästa för en god ekonomisk hushållning är överordnat enskilda verksamheters behov.

- God ekonomisk hushållning innebär att verksamheten ska bedrivas effektivt och där mål och resurser så långt det är möjligt ska överensstämja med varandra.
- Vid konflikt mellan verksamhetens mål och de ekonomiska resurserna är ekonomin överordnad verksamheten. Det innebär att nämndens tilldelade kommunbidrag utgör den yttersta ramen för den verksamhet som kan bedrivas. Vilket kan medföra att effektiviseringar behöver göras för att uppnå resultatnivån.

Medlemskommunernas ansvar

Medlemskommunerna ansvarar för

- Att säkerställa så att inköp/leasing sker från de leverantörer med det utbud som upphandlats gemensamt av värdkommunen
- Att finansiera inköp/leasing av personlig och gemensam utrustning och nätverk efter beslutade styrdokument som råder inom den egna medlemskommunen.
- Kostnader för egna verksamhetssystem när det gäller uppdateringar och support.

Budgetprocessen

Kommunerna planerar tillsammans med IT-nämnden budgetprocessen och lämnar ett förslag till medlemskommunernas kommunfullmäktige på en strategisk och långsiktig inriktning. Medlemskommunerna förbinder sig att lämna grunduppgifter som behövs för både verksamhetsplanering och volymberäkningar av olika kostnader.

Tilläggsanslag under löpande budgetår beslutas av medlemskommunerna och ges i princip endast då nämnd får nya verksamhetsuppgifter. Beslutsunderlag för nya eller förändrade verksamheter ska innehålla kostnadskalkyl för det aktuella året samt helårseffekter.

IT-nämndens årliga resurser fördelas i budgeten genom ett kommunbidrag. Dessa är de formella anslag medlemskommunerna anvisar. Kommunbidraget ska täcka nämndens samtliga nettokostnader i driftbudgeten.

Kommunbidraget är den ersättning som medlemskommunerna betalar för att få den verksamhet man beställer av IT-nämnden.

Resursfördelningen baseras på de ekonomiska mål, verksamhetsmål och övriga prioriteringar IT-nämnden fastställer.

Kommunbidraget är fast under löpande år och utbetalas till IT-nämnden enligt beslutat budgetunderlag.

IT-nämnden ska överenskomma om budgetprocessen tillsammans med kommunerna med sikte på att processen ska vara likartad för alla kommuner.

Fördelning av kostnader vid budgetering

Timpriser vid köp och sälj mellan medlemskommun och IT-enheten beräknas enligt självkostnadsschablon och taxor och avgifter beräknas utefter avtal beroende på om taxan är avhängig internt arbete eller externt.

- Den politiska kostnaden med sammanträden och servicen runt det med nämnds sekreterare och hanteringen av protokoll och utskick bekostas av

medlemskommunerna enligt fördelningen med invånarantal i respektive kommun året före budgetåret vid november månad.

- Insatser/projekt som har beställts av IT-enhetens personal och som innebär externa kostnader medför att dessa debiteras enligt självkostnadsprincipen.
 - o Köparen av insatserna/projekten ska offereras innan beställning sker så att utfall kan följas upp och onödiga kostnader minimeras om fler parter tillkommer i uppdraget.

Taxor och avgifter

IT-nämnden ser över samtliga taxor och avgifter årligen. Eventuella förslag till förändringar ska inarbetas i nämndens budgetförslag och fastställs enligt överenskommen budgetprocess.

Med avgift avses i detta sammanhang priset på en vara eller tjänst. Taxa omfattar även regler för avgiftsuttag eller timdebiteringar.

Beloppen fastställs exklusive mervärdesskatt (moms) för att undvika att nya beslut behöver tas på grund av förändringar av mervärdesskatten.

Prissättning ska som huvudregel ske till kalkylerat självkostnadspris

- Prissättning av verksamhetslokaler som används av IT-enheten belägna i medlemskommunen prissätts enligt de avgifter som används i respektive medlemskommun och ska regleras i ett internhyresavtal mot IT-nämnden.

Investeringar

IT-nämndens egna investeringar sker efter värdkommunens riktlinjer och särredovisas i anläggningsregistret. En dokumentation ska hållas aktuell så att även uttrangerade och avskrivna tillgångar som innehålls av värdkommunen finns bevarad i anläggningsregistret. Kapitalkostnaderna följer värdkommunens aktuella internränta

Investeringsobjekt överstigande 5 prisbasbelopp ska alltid åtföljas av en drift- och investeringskalkyl. Efter genomförd investering ska alltid investeringsobjekt slutredovisas till värd och medlemskommunerna

IT-nämnden tar fram en investeringsplan över fem år som uppdateras varje år. Det första året avser budget för det kommande året och de fyra påföljande åren ingår i den ekonomiska planen.

IT-nämnden ansvarar för att alla driftkonsekvenser av investeringsverksamheten ryms inom angivna kommunbidrag.

Anslag för investeringar som ännu inte färdigställts inom kalenderåret kan i samband med delårsbokslutet ombudgeteras till nästkommande års budget.

Försäljning av lös egendom får ske efter de riktlinjer som värdkommunen beslutat.

Redovisning och uppföljning av verksamheten

Värdkommunen ansvarar för IT-nämndens ekonomisystem och tillhörande övriga system.

För att redovisningen ska särskiljas från värdkommunens bokföring så behöver värdkommunen särredovisa och sidoordna all bokföring i upplägg av nytt företag.

För övrigt så ska redovisningen följa och ge en rättvisande bild av IT-nämndens ekonomi enligt Kommunallagens (KL) 8 kapitel och de bestämmelser som står i Lagen om Kommunal Redovisning (LKR) gällande den kommunala bokföringen. Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) svarar för normeringen av vad som ska anses som god redovisningssed inom den kommunala sektorn

Redovisningen ska tillgodose externa och interna intressenters behov av information om IT-nämndens och dess olika verksamheters resultat och ställning.

Uppföljningen av både ekonomi och verksamhet är viktig både för IT-nämndens egen del samt medlemskommunerna som finansierar verksamheten. Syftet är att ge en bedömning av

den ekonomiska utvecklingen i relation till måluppfyllelsen. Detta för att ge beslutsfattare på olika nivåer möjlighet att vidta nödvändiga åtgärder under innevarande eller kommande år.

Varje avlämnad rapport från IT-nämnden ska innehålla en årsprognos.

Uppvisar en prognos underskott på årsbasis ska nämnden via sin förvaltning erhålla ett åtgärdsförslag.

Årsredovisningen ska innehålla en beskrivning och analys av IT-nämndens ställning samt måluppfyllelse för det gångna året.

Hantering av över eller underskott

Om ett överskott uppstår som en positiv budgetavvikelse och det inte beror på minskad verksamhet eller andra kostnadsavvikelser som budgeten byggde på så får

IT-nämnden reservera överskottet i en resultatfond som max får byggas upp till en storlek som utgör 10 % av det samlade kommunbidragets storlek för aktuellt räkenskapsår. Medlemskommunernas respektive andel av överskottet ska anges i not.

Överskott får ej användas till att starta något som senare kommer att medföra krav på ökade anslag.

Om ett underskott uppstår som en negativ budgetavvikelse som inte kunnat åtgärdas under året och det inte heller finns några medel att använda ur en resultatfond för att täcka underskottet, så följer underskottet med som ett besparingskrav till nästföljande år och täcks inte av medlemmarnas kommunbidrag.

Upphandling och inköp

Upphandling ska ske i enlighet med Lagen om Offentlig Upphandling (LOU). Upphandling och inköp ska alltid ske enligt värdkommunens upphandlingspolicy.

IT-nämnden ska ha en helhetssyn på upphandlingar och ta tillvara de vinster som följer av samordnad upphandling, främst genom ramavtal.

Intern kontroll

Den interna kontrollen är en viktig del av värdkommunens styrsystem gentemot IT-nämnden.

I begreppet intern kontroll innefattas hela organisationen och alla de rutiner och olika samverkande aktiviteter som bland annat syftar till att:

- öka effektiviteten inom alla nivåer i organisationen
- säkerställa att lagar, riktlinjer mm efterlevs
- säkerställa en riktig och fullständig ekonomisk redovisning
- säkerställa att resurser disponeras i enlighet med medlemmarnas intentioner
- trygga tillgångar och förhindra att medlemskommunerna drabbas av extra kostnader på grund av oavsiktliga eller avsiktliga fel.

Ansvar för den interna kontrollen ligger på IT-nämnden och nämnden svarar för utformning och utförande av den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde. Värdkommunen däremot tar fram riktlinjer för den interna kontrollen.

IT-nämnden ska varje år anta en särskild plan för den interna kontrollen och rapportering av genomförd internkontroll ska ske till nämnden och bifogas bokslutet.

Ekonomiska huvudprinciper

Ägandet

Ägandet av central utrustning ska it-nämnden stå för. Övrig utrustning, bl a arbetsplatsutrustningarna, ägs av respektive kommun.

Inventarieansvaret

Ansvar för inventarierna ska ligga på respektive kostnadsställeansvarig. Det innebär att:

- Kontrollen för den centrala utrustningen ligger på it-förvaltningen.
- Kontrollen över respektive kostnadsställes utrustningar ska ligga på kostnadsställeansvarig för att ge möjlighet till en aktiv styrning.
- It-förvaltningen tillhandahåller ett systemstöd för att hålla reda på inventarierna som kan hanteras av respektive kostnadsställe. Processen ska tas fram i samarbete mellan it-förvaltningen och övriga förvaltningar.
- För att kunna tillhandahålla en bra support och säkerhet ska följande kommunägda utrustningar registreras per person och kostnadsställe:
 - o Dator/datorpaket
 - o Surfplattor, t ex iPads
 - o Mobiler
 - o Kommunikationsabonnemang

Beskrivning av logistikkedjan för arbetsplatsutrustningar

- Beställningar av arbetsplatsutrustning sker av kostnadsställeansvarig genom beställningsportal som tillhandahålls av it-förvaltningen(/ramavtalsleverantör).
- Vid leverans av utrustning registreras den i inventarieregistret av it-förvaltningen(/ramavtalsleverantören).
- Ansvarig för kostnadsstället ska hålla registeret aktuellt genom att registrera förändringar, t ex att användaren slutar och/eller byter kostnadsställe eller att utrustningen utrangeras.
- Utrangering av utrustning hanteras, efter anmälan från kostnadsställeansvarig, via it-förvaltningen som då avregistrerar och sköter en säkerhets- och miljömässig destruktion av utrustningen.
- Det tekniska rådet inom it-förvaltningen kan, av säkerhets- och supportskäl, kräva ett utbyte av utrustning.

AD-konto till anställda och elever

- It-förvaltningen har till uppgift att underhålla ett gemensamt AD för alla anställda och elever i de fem kommunerna. Det innebär att lönesystemet och motsvarande "elevsystem" genererar information eller transaktion för registrering respektive borttag av behörig användare inom kommunernas nät.
- Regler för processen ansvarar HR-enheterna för i samverkan med it-förvaltningen för att både tekniskt och, inte minst, säkerhetsmässigt, säkerställa att obehörig tillgång till information mm inte ska förekomma.

Kostnadsfördelning för gemensamma tjänster från it-förvaltningen

En del av kostnaderna för it-förvaltningens verksamhet fördelas enligt en fördelningsnyckel som i huvudsak är baserad på antalet användare och deras tekniska utrustningar. Det är initialt främst personalkostnader (med justering för externa "ordinarie personalkostnader t ex vid outsourcing av verksamhet) som ingår, dvs:

- Support och service
- Beställningar, inklusive logistik och administration
- Kundstödsfunktion i form av avstämningar, rapporteringar och stöd i it-relaterade utvecklingsfrågor
- Nätövervakning
- Drift, underhåll av den tekniska basplattformen och verksamhetssystem, inklusive licenskostnader

Det finns initialt stora skillnader i vad som ingår i de ingående it-organisationernas ekonomi och det är stora skillnader i hur mycket som har investerats i central utrustning. Även

geografiska skillnader innebär att samtliga kostnader inte solidariskt kan fördelas via en gemensam fördelningsnyckel. Det innebär att vid uppstarten av den nya it-nämnden gäller följande:

- Avvecklingen av de befintliga nämnderna sköts separat från den nya it-nämnden och principen är att de ska "själv dö" vartefter de ekonomiska transaktionerna avslutas.
- Underhåll, administration och utveckling av nätverken och brandväggarna sköts av it-förvaltningen och kostnaderna fördelas mellan kommunerna i enlighet med den faktiska kostnaden för respektive kommun. Framöver, när den centrala nätstrukturen har byggts ihop, kan kostnaden för den centrala nätstrukturen fördelas enligt den gemensamma fördelningsnyckeln. Eventuellt kommer de så kallade förvaltningsnäten inte att kunna kostnadsfördelas på samma sätt beroende på de geografiska och lokalmässiga skillnaderna mellan kommunerna.
- Uppgiften för it-nämnden är att successivt bygga ihop de centrala it-lösningarna till en enhetlig och gemensam lösning. Det innebär att:
 - o Kostnaderna vid skapandet av den gemensamma centrala serverplattformen kommer att fördelas i enlighet med de behov som finns för varje kommun. Detsamma gäller för att koordinera en gemensam lösning för lokaler, inklusive datahallar, och eventuella övriga driftrelaterade kostnader. I en framtida koordinerad lösning kan kostnaderna fördelas enligt den gemensamma fördelningsnyckeln.
- Förvaltningsspecifika kostnader, främst för förvaltningsnät och verksamhetssystem med kringkostnader, står varje förvaltning för även om hanteringen sker via it-förvaltningen.

Det som i övrigt direkt ska belasta beställande ansvarskod

- Beställda utrustningar, abonnemang och kringutrustning som beställs via ramavtal som it-förvaltningen administrerar
- Utredningar och projekt mm för förvaltnings-/verksamhetsspecifika behov

Fördelningsnyckel

Gemensam IT-organisation och gemensamma IT-resurser som enligt fördelningsnyckeln ska belasta respektive kommun beslutas av it-nämnden inför varje kalenderår. Varje kommun bidrar för detta med en baskostnad på 1 miljon kronor. Återstående kostnader fördelas enligt fördelningsnyckeln som är en vägning mellan kommunernas antal anställda och elever samt deras utrustningar. I april 2018 är fördelningen:

- | | |
|---------------------|------|
| - Heby kommun | 17 % |
| - Knivsta kommun | 17 % |
| - Tierps kommun | 27 % |
| - Älvkarleby kommun | 11 % |
| - Östhammars kommun | 28 % |

Anmärkning: Utgångspunkten för fördelningsnyckeln enligt ovan är det faktiska förhållandet inom respektive kommun i april 2018.

Anmärkningar

- Kommunernas ekonomer bör fortsätta att renodla it-budgeten/-utfallet för 2018 genom att ensa kostnaderna för bl.a. lokaler, förvaltningarnas internleasingkostnader, nät-/kommunikationskostnader. Det kan innebära att fler kostnadsområden kan ingå i det som kan fördelas enligt fördelningsnyckeln.
- De samordningsvinster som uppnås i den gemensamma it-nämndens verksamhet kommer att fördelas efter de regler som framgår av Samverkansavtalet.



Kompetens- försörjningsstrategi

FÖR ÖSTHAMMARS KOMMUN



**ÖSTHAMMARS
KOMMUN**
- EN DEL AV ROSLAGEN

Innehållsförteckning

1. Inledning	6
2. Vår strategiska kompetensförsörjningsprocess	7
2.1 Centrala begrepp och definitioner	7
2.2 Roll- och ansvarfördelning.....	8
2.2.1 Politiker	8
2.2.2 Ledningsgruppen	8
2.2.3 Förvaltningschefer	8
2.2.4 Chefer	8
2.2.5 Medarbetare	8
2.2.6 Kommunstyrelsens förvaltning	8
3. Prognos utifrån olika perspektiv.....	9
3.1 Omvärldsperspektiv	9
3.1.1 De nya generationerna.....	9
3.1.2 Ungas uppfattning om välfärdens yrken	10
3.1.3 Bristyrken i länet	11
3.2 Invånar- och brukarperspektiv	11
3.2.1 Barn och utbildning	11
3.2.2 Vård och omsorg	11
3.2.3 Bostadsbyggande	12
3.2.4 Arbetsmarknaden.....	13
3.2.5 Pendling.....	14
3.3 Externt perspektiv	15
3.3.1 Befolkningsutveckling.....	15
3.3.2 Åldersstruktur och utbildningsnivå	15
3.4 Internt perspektiv.....	16
3.4.1 Demografi.....	16
3.4.2 Medarbetarundersökningen 2017	21
4. Olika vägar att nå framgång	22
4.1 SKLs nio strategier	22
4.1.1 Använd kompetens rätt.....	22
4.1.2 Bredda rekryteringen	22
4.1.3 Låt fler jobba mer	23
4.1.4 Förläng arbetslivet.....	23

4.1.5 Visa på karriärmöjligheter	23
4.1.6 Skapa engagemang.....	23
4.1.7 Utnyttja tekniken.....	23
4.1.8 Marknadsför jobben.....	23
4.1.9 Underlätta lönekarriär.....	23
4.2 Användning av sociala medier.....	24
4.2.1 Facebook	24
4.2.2 Instagram.....	24
4.2.3 Snapchat	24
4.2.4 LinkedIn	24
4.2.5 Twitter	24
4.2.6 Youtube	25
4.2.7 Blogg.....	25
5. Strategiska fokusområden och målsättningar	25
5.1 Kartlägga och behålla	25
5.1.1 Kartlägga.....	25
5.1.2 Behålla	26
5.1.3 Mål: Kartlägga och behålla	27
5.2 Marknadsföra kommunen rätt.....	28
5.2.1 En kommun – ett arbetsgivarvarumärke.....	28
5.2.2 Närvaro i rätt forum med rätt budskap.....	28
5.2.3 Ökad jämställdhet och mångfald attraherar	28
5.2.4 Mål: Marknadsföra kommunen rätt.....	28
5.3 Bredda rekryteringsbasen	29
5.3.1 Utrikes födda med vårdutbildning	29
5.3.2 Utrikes födda utan vårdutbildning	29
5.3.3 Öka intresset för vård- och omsorgsutbildningen.....	30
5.3.4 Underlätta för boende i andra kommuner.....	30
5.3.5 Lärande organisation.....	30
5.3.6 Mål: Bredda rekryteringsbasen	30
5.4 Maximera nyttan av kompetensen	31
5.4.1 Skapa avlastning genom nya jobb	31
5.4.2 Automatisera.....	32
5.4.3 Mål: Maximera nyttan av kompetensen	32

5.5 Trygga chefsförsörjningen	32
5.5.1 Hållbart ledarskap	32
5.5.2 Mål: trygga chefsförsörjningen	33
6. Avslutande kommentar	34
8. Källförteckning	35

1. Inledning

För att lyckas i vårt uppdrag nu och i framtiden behöver vi arbeta proaktivt och säkerställa vår förmåga till anpassning. Vi har en komplex verksamhet som styrs av skiftande behov i samhället, skiftande demografi bland våra invånare samt att utvecklingen över tid innebär att nya arbetsuppgifter tillkommer och andra försvinner. Allt detta påverkar vårt behov av personal och kompetens och vi måste ligga steget före eftersom kompetens tar tid att bygga upp. Redan idag måste vi analysera morgondagens behov för att nå våra mål.

För att kunna vara proaktiva måste vi ha god förståelse för vårt uppdrag, god kunskap om våra övergripande mål samt att vi måste hålla god uppsikt över trender och förändringar i omvärlden. Att arbeta strukturerat med kompetensförsörjning innebär att reflektera över hur vi ska använda våra resurser och var vi ska fokusera våra insatser.

Med stöd av ARUBA-modellen kan arbetet göras strukturerat. ARUBA är en akronym som står för:

- **Attrahera** medarbetare med rätt kompetens
- **Rekrytera** medarbetare som matchar nuvarande och framtida kompetenskrav
- **Utveckla** befintliga medarbetare och ledare så att de klarar dagens arbetsuppgifter och morgondagens utmaningar
- **Behålla** verksamhetskritiska talanger och nyckelpersoner
- **Avveckla** medarbetare som inte längre kan eller vill bidra



Östhammars kommuns vision att vara *Världens bästa lokalsamhälle* är nedbruten i fyra mål: att vara en *attraktiv och växande* kommun med *hållbara* lösningar för tillväxt där alla medborgare ges goda förutsättningar för framtiden genom *lärande*. En *öppen* kommun som uppfattas som inkluderande och inbjudande.

I denna strategi kartlägger vi de olika faktorer som påverkar förutsättningarna att genomföra vårt uppdrag, vi analyserar nuläget och försöker reda ut var vi behöver lägga vårt fokus de närmaste åren. Vi betonar också vikten av samtliga medarbetares engagemang för att tillsammans lyckas med uppgiften.

2. Vår strategiska kompetensförsörjningsprocess

Syftet med denna kommunövergripande kompetensförsörjningsstrategi är att öka vår beredskap och förmåga att hantera omvärldens förändrade krav och förväntningar samt att skapa förutsättningar för en lärande organisation.

Strategin ska leda till att kompetensförsörjningsplaner årligen arbetas fram på förvaltningsnivå. Planerna ska innehålla prognos av kompetensbehov, analys av kompetensgap, mätbara åtgärder för att motverka gapet samt uppgift om ansvarig för genomförande och uppföljning. Lednings- och verksamhetsstöd tillhandahåller en mall för hur planen skrivs samt stöd för hur prognosarbetet genomförs.

Gapet mellan befintlig kompetens och framtida behov måste ligga till grund för prioriterade satsningar och vara en naturlig del av vår verksamhetsplanering. Rapportering av prognos och åtgärder sker årligen inom ramen för personalekonomisk redovisning i kommunens årsredovisning.

2.1 Centrala begrepp och definitioner

Kompetens består av kunskap förvärvad genom studier och erfarenhet i kombination med förmåga att omsätta mina kunskaper i praktiken och i samspel med min omgivning samt viljan att använda min kunskap och förmåga för organisationens bästa.

När man talar om kompetens förskjuts trenden allt mer mot personliga förmågor och beteenden samt mot organisationens värdegrund som kontrast mot enbart kunskap.

Kompetensförsörjning är en sammanfattande benämning på planering och åtgärder som syftar till att tillgodose behovet av arbetskraft, såväl kvalitativt som kvantitativt.

Kompetensinventering innebär att kartlägga en individs eller en grups befintliga kompetens.

Kompetensgap är skillnaden mellan kompetensbehov och befintlig kompetens.

Kompetensförsörjningsplan är en aktivitetsplan som specificerar vilken kompetens som behöver attraheras, rekryteras, utvecklas, engageras, behållas eller avvecklas för att uppfylla verksamhetens mål. I planen framgår vem som ansvarar för aktiviteterna och när dessa ska ske.

Kompetensutveckling omfattar olika former av lärande och aktiviteter som ökar kompetensen hos medarbetaren, gruppen och organisationen.

2.2 Roll- och ansvarfördelning

I detta avsnitt presenteras vem som ansvarar för vad i kommunens strategiska kompetensförsörjningsarbete på årlig basis.

2.2.1 Politiker

Kommunstyrelsen beslutar om kompetensförsörjningsstrategin och har ansvar för de strategiområden och målsättningar som är fastställda inom kompetensförsörjningsområdet.

2.2.2 Ledningsgruppen

Den kommunövergripande ledningsgruppen ska behandla strategiska kompetensförsörjningsfrågor på en kommunövergripande nivå. Ledningsgruppen har mandat att ta ställning i strategiska beslut som behöver fattas i samband med utförandet av de åtgärder/aktiviteter som kompetensförsörjningsstrategin kommer att leda till.

2.2.3 Förvaltningschefer

Respektive förvaltningschef har det övergripande ansvaret för förvaltningens kompetensförsörjningsprocess. Förvaltningschefen ansvarar för att driva kompetensförsörjningsarbetet. Förvaltningen tar fram en kompetensförsörjningsplan utifrån kompetensförsörjningsstrategin och de stöddokument som är framtagna för ändamålet. Förvaltningschefen ansvarar för att skapa förutsättningar för cheferna att aktivt driva det arbete som fastställs i förvaltningens kompetensförsörjningsplan.

2.2.4 Chefer

Kommunens chefer förser förvaltningscheferna med inventering av framtida kompetensbehov inom den egna enheten/avdelningen, inventering av befintlig kompetens samt det kompetensgap som uppstår. Cheferna har även ansvar för att genomföra de åtgärder som beslutats i förvaltningens kompetensförsörjningsplan samt att säkerställa att enhetens/avdelningens medarbetare har den kompetens som krävs för att lösa de arbetsuppgifter som förväntas av dem.

2.2.5 Medarbetare

Medarbetarna är delaktiga i dialogen av verksamhetens uppdrag och vilka utmaningar och förändringar som den står inför, samt vilken kompetens som kan komma att krävas för att bemöta dessa. Medarbetarna ska även ges förutsättningar för att förstå sambandet mellan verksamhetens uppdrag och de aktiviteter som beslutas om i förvaltningens kompetensförsörjningsplan.

2.2.6 Kommunstyrelsens förvaltning

Kommunstyrelsens förvaltning fungerar som en stödfunktion till övriga förvaltningar i det strategiska arbetet med kommunens kompetensförsörjning. Lednings- och verksamhetsstöd tar fram ett stöddokument för kompetensförsörjningsplanens utformning samt ger konsultativt stöd i prognosarbetet. Inför det årliga budgetarbetet sammanställer Lednings- och verksamhetsstöd förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner för att få en helhetsbild över kommunens åtgärder. Man skriver också en handlingsplan med förvaltningarnas kompetensförsörjningsplaner som grund, för att fånga upp vilket stöd förvaltningarna behöver i sitt arbete att trygga den framtida kompetensförsörjningen. Kommunstyrelsens förvaltning har, i tät dialog med de övriga förvaltningarna, mandat att ta fram internt och externt kommunövergripande kommunikationsmaterial samt att besluta om vilka kommunikationskanaler som ska användas i marknadsföringen av Östhammars kommun som arbetsgivare.

3. Prognos utifrån olika perspektiv

Kraven på anpassning kommer från flera håll. Ny lagstiftning, nya förväntningar på den service vi tillhandahåller, teknisk utveckling som ställer andra krav på utbildning och även leder till nya arbetssätt, nya generationer som ställer andra krav på oss som arbetsgivare än vi är vana vid.

Samtidigt som vi måste bemöta dessa nya krav och förväntningar medför pensionsavgångar och demografiska förändringar att vi får personalbrist inom flera av våra verksamhetsområden.

3.1 Omvärldsperspektiv

3.1.1 De nya generationerna

KPMG konstaterar att arbetsgivarna i dag står inför en unik utmaning då inte mindre än fem olika generationer är aktiva på arbetsmarknaden samtidigt. Då generationerna skiljer sig åt vad gäller förväntningar och behov måste dagens beslutsfattare från de äldre generationerna ta till sig de yngre generationernas synsätt för att lyckas dra till sig, utveckla och behålla kompetens i framtiden. Den framtiden är redan här.

Ungdomsbarometerns undersökning Workforce2020, visar bland annat att millenniegenerationen (födda på 80- och 90-talet) väljer både jobb och karriär utifrån sina intressen och inte främst utifrån lön eller status. Det anses vara helt ute att jobba mycket – istället är det livskarriär som gäller. Livsbalans och arbetsglädje är eftertraktat, snarare än statusmarkörer. Här förekommer vissa skillnader i preferenser mellan könen, då unga män värderar hög lön högre än vad unga kvinnor gör. När vi diskuterar lön får vi även beakta skillnaden mellan hög lön (som i höglöneyrken) och konkurrenskraftig lön (som rättvis lön för det jobb man utför).

De har också helt andra krav på sina chefer än tidigare generationer. Som chef förväntas man ge kontinuerlig feedback, utöva ett gott ledarskap och behandla medarbetarna rättvist. Man talar om en gamifiering där de unga genom spelkulturen vant sig vid omedelbar feedback. Medarbetarsamtal en gång per år ger inte den injektion de behöver.

Då de inte söker status utan värderar fritid och livsbalans mer innebär det också att de inte har något större intresse för att bli chef. Chefsrollen är inte attraktiv som den ser ut idag, med oro för stress och övertid.

30 procent anser att flexibla arbetstider är viktigt och en av fem vill kunna träna på arbetstid. Enbart fyra procent värderar arbetet högre än fritiden. En del kan tänka sig att byta lön mot mer semester. Det är dags att se över belöningssystemen och titta på vad dagens attraktiva arbetsgivare erbjuder. De fokuserar mer på de sociala aspekterna av jobbet, hur de kan hjälpa individen att utvecklas och få ihop sitt livspussel. De goda exemplen här är Volvo, Spotify och IKEA samt Facebook och Google.

Trygghet är en annan viktig faktor. Nio av tio vill ha en fast anställning för att kunna planera för framtiden och ta sig in på bostadsmarknaden.

Millenniegenerationen är också värderingsstyrda och vill jobba för en arbetsgivare som har sunda värderingar och medarbetarna vill se samhällsnyttan i sitt arbete. Det gör att organisationskulturen, det vill säga de värderingar, attityder och beteenden som råder i organisationen är väldigt viktiga för dem. Medarbetare som identifierar sig med kulturen har också högre benägenhet att stanna kvar i organisationen. Generationen har även ett stort miljötänk och förväntar sig även att arbetsgivaren ska ha det. Medan generation Y/millenniegenerationen växte upp med internet, växer generation Z (födda år 2000 och framåt) även upp med sociala medier. De yngre generationerna är van att vara ständigt uppkopplade och det är där vi kan förväntas nå dem.

En tydlig trend är att de unga talangerna i allt högre grad vill jobba för chefer och ledare som kan utveckla dem, samtidigt visar det sig att inte fullt så många själva vill bli chefer. Den stora utmaningen är att ju färre människor som vill bli chefer desto färre chefer finns det att välja på. Ett glapp skapas vilket i förlängningen kan leda till ledarbrist.

Högskole- och universitetstuderenter föredrar specifikt att höra om potentiella framtida arbetsgivare genom de medarbetare som arbetar inom organisationen, organisationens hemsida eller från egna tidigare erfarenheter, exempelvis som praktikant. Man värdesätter den personliga kontakten där man har möjlighet att lära sig mer om organisationen man är intresserad av. Den egna hemsidan, presentationer på universitet och deltagande vid arbetsmarknadsdagar är de tre mest effektiva kommunikationskanalerna när man vill nå ut till studenter som inte känner till organisationen sedan tidigare.

3.1.2 Ungas uppfattning om välfärdens yrken

	Offentlig sektor förknippas med
1	Möjlighet att få "göra skillnad" och hjälpa andra
2	Möjlighet att få träffa mycket människor i arbetet
3	Trevliga kollegor och bra stämning på arbetsplatsen
4	Trygg och säker anställning
5	Jämställdhet och mångfald
6	Schyssta arbetsvillkor och andra förmåner
7	Balans mellan arbete och fritid/familj
	Offentlig sektor förknippas <i>inte</i> med
1	Arbetsgivare som har hög status
2	Flexibla arbetstider/möjlighet att arbeta hemifrån
3	Möjlighet att känna sig stolt över sin arbetsgivare
4	Goda karriär- och utvecklingsmöjligheter
5	Bra chefer och ledarskap
6	Möjligheter till internutbildning/kompetensutveckling
7	Hög lön
	Viktigt för dagens unga vid val av yrke
1	Trevliga kollegor/bra stämning på arbetsplatsen
2	Hög lön
3	Bra arbetsmiljö
4	Att jag får "göra skillnad" och hjälpa andra genom mitt arbete
5	Trygg/säker anställning – att jag kan arbeta där länge
6	Goda karriär- och utvecklingsmöjligheter
7	Balans mellan arbete och familj/fritid

SKL har genomfört en undersökning för att kartlägga ungas uppfattning om välfärdens yrken.

60 procent av de tillfrågade vill eller kan tänka sig att arbeta inom offentlig sektor.

Intresset för välfärdsbranscherna ökar med åldern. 20–24-åringar är mer positiva än 15–19-åringar.

Här presenteras i rangordning vad unga personer förknippar respektive inte förknippar offentlig sektor med samt vad som är viktigt för dem i val av yrke.

Den generationsväxling som vi står inför gör unga till en viktig målgrupp när nya medarbetare ska anställas. Därför är det viktigt att ta reda på vad vi kan göra för att bli mer attraktiv arbetsgivare för dem.

Vilka egenskaper som påverkar ungas val av yrke och arbetsgivare varierar mellan könen. Unga kvinnor värderar "göra skillnad" och "balans mellan arbete och familj/fritid" samt "trevliga kollegor och bra stämning" betydligt högre än männen. De unga männen anser i sin tur att hög lön är viktigare

än de unga kvinnorna gör. Könskillnaden återfinns också i de mer specifika svaren om synen på olika branscher. Mer än varannan kvinna kan tänka sig ett jobb inom skolan/förskolan, jämfört med en tredjedel av männen. Ungefär samma fördelning (47 respektive 33 procent) ser vi bland de som kan tänka sig ett jobb i hälso- och sjukvården. Ännu större är könsskillnaderna när det gäller socialtjänst/äldreomsorg. Dubbelt så många unga kvinnor som män kan tänka sig ett jobb inom socialtjänsten.

Vissa av de faktorer som ungdomar beskriver som viktiga vid val av yrke och arbetsgivare stämmer väl överens med hur de ser på sektorn och de jobb som finns här. Andra faktorer som anses viktiga, förknippas inte alls med välfärdssektorn och välfärdsjobben. De tre viktigaste exemplen är hög lön, bra arbetsmiljö samt goda karriär- och utvecklingsmöjligheter. För att lyckas attrahera nya medarbetare och få flera att söka sig till välfärdsjobben i vår kommun behöver vi ta till oss denna kunskap.

3.1.3 Bristyrken i länet

Arbetsmarknaden i Uppsala län förväntas gå fortsatt bra med ökad sysselsättning och fortsatt låg arbetslöshet enligt Arbetsförmedlingens prognos inför 2018. Inom de offentliga verksamheterna finns stora behov inom skola, vård och omsorg då omfattande pensionsavgångar väntas ske de närmaste åren.

De främsta bristyrkena inom länet är förskollärare, grundskollärare, sjuksköterskor, undersköterskor, fysioterapeuter, hemtjänst och äldreomsorg. Vi känner även av brist på arbetsterapeuter. Man förväntar en särskilt stor brist på gymnasialt vård- och omsorgsutbildade där dagens utbildningsvolym inte beräknas räcka till för att möta den stora efterfrågeökningen inom äldreomsorgen.

3.2 Invånar- och brukarperspektiv

3.2.1 Barn och utbildning

Att svenska elever måste få lära sig grunderna i programmering redan i grundskolan är ett argument som under lång tid har förts fram från arbetsgivarhåll. Både enskilda arbetsgivare och arbetsgivarorganisationer har ur ett kompetensförsörjningsperspektiv efterfrågat en förändring av undervisningen, gärna med programmering som ett eget ämne. Så blev det till slut inte, men programmeringen blir däremot ett inslag i både tekniken och matematiken från och med höstterminen 2018, vilket ställer nya krav på kompetensutveckling av befintliga lärare.

En större inverkan på vår kompetensförsörjning har regeringens beslut om ny timplan som innebär att vi från 2019 ska utöka antalet undervisningstimmar i ämnena matematik och idrott. Det ger att vi måste anställa fler lärare inom de ämnena.

3.2.2 Vård och omsorg

Fler äldre som dessutom lever längre är ett faktum som många kommuner har att förhålla sig till enligt Vårdföretagarna Almega i deras rapport *Fem framtidsutmaningar inom äldreomsorgen*. Att medellivslängden ökar är positivt och förhoppningen är att vi också blir friskare och kommer att kunna bo hemma längre. Svårigheten ligger till stor del i att förutse hur stort behovet av särskilt boende och hemtjänst faktiskt kommer att bli.

En trend som det talats mycket om är 40-talisterna som förväntas ställa höga krav på äldreomsorgen. Intervjuer bland kommunala omsorgschefer i Sverige visar att de ökade kraven snarare kommer att riktas mot hemtjänsten just för att våra äldre blir friskare och bor hemma längre. Man tror att denna

grupp kommer att ställa krav på ökad delaktighet i utförandet där de äldre får större påverkan på innehållet i de timmar de får samt hur insatserna fördelas över dygnets timmar.

Efterfrågan på personal inom äldreomsorgen beräknas dock öka efter 2020 när den mer vårdbehövande åldersgruppen bestående av personer 80 år och äldre börjar växa mer än tidigare (SCB, *Vård- och omsorgsutbildade – idag och i framtiden*).

Samtidigt som allt större grupper kommer att behöva vård- och omsorg har intresset för utbildningen minskat och flera studier visar på att bristen på personer med vård- och omsorgsutbildning kommer att minska ytterligare. Ännu en utmaning är att en stor andel av dem som har vård- och omsorgsutbildning som högsta utbildning inte deltar i arbetskraften. Av dem som faktiskt arbetar är en stor andel inte sysselsatta i yrket, något som är extra tydligt bland de män som har vård- och omsorgsutbildning.

Av de sysselsatta med vård- och omsorgsutbildning är 15 % födda i ett annat land (SCB, *Vård- och omsorgsutbildade – idag och i framtiden*). Detta är en personalkategori som ökat med tiden och det är viktigt att ta tillvara på den kompetens som finns bland de människor som invandrar och hjälpa dem att snabbt komma i sysselsättning.

Vi bör skapa förutsättningar för de äldre att bo hemma så länge som möjligt. Äldres bostad är därför en strategiskt viktig fråga. Vi bör locka äldre att flytta till bättre lämpade boenden i god tid och de kategoriboenden som byggs måste paketeras så att de lockar även friska äldre. Ett sätt kan vara att fokusera på det sociala livet kring bostaden. Paketera seniorboenden så att man kan lyfta fram gemenskap och social samhörighet. Vi har mycket att vinna på att upplysa de äldre om vikten av att byta sitt boende i tid så att man kan bo kvar hemma längre och få ökad livskvalitet.

Välfärdsteknologin inom äldreomsorgen är en förutsättning för att höja livskvaliteten och effektivisera verksamheten. De flesta kommuner har börjat införa digitala lösningar för de anställda att dokumentera och tidrapportera på mobila enheter, men det finns mer att göra även för brukarna som kan ge kostnadsbesparingar, frigjorda resurser och ökad patientsäkerhet.

Äldreomsorgen har en utmaning i att attrahera kompetent personal. Den främsta förklaringen till varför ett yrkesliv inom äldreomsorgen inte anses attraktivt är att det sedan längre haft ett negativt rykte med dåliga arbetstider, slitsamma arbeten och låga löner. Att förändra bilden av äldreomsorgen är en central fråga. Som ett exempel är uppfattningen att sjukhusen är en mer attraktiv arbetsplats än äldreomsorgen en kommunikativ miss. Hemtjänsten är den plats som kräver störst kompetens bland undersköterskorna och erbjuder det största ansvaret, men ändå har lägst status. Specialiseringar inom olika sjukdomar, nutrition, hälsa, digitala hjälpmedel etc. skapar nya karriärvägar.

3.2.3 Bostadsbyggande

För att kunna attrahera kompetens från andra delar av regionen och landet samt för att behålla våra unga i kommunen måste det finnas tillgång av bostäder. Vi har en medelålder i kommunen som närmar sig 45 år och att behålla de unga inom kommunen är inte bara viktigt för kompetensförsörjningen, men också för att få en sund ekonomi där vi är tillräckligt många skattebetalare som försörjer den växande andelen äldre i kommunen.

Idag har vi en obalans inom bostadsbeståndet då det finns lediga bostäder och tomter i Hargshamn och andra platser i kommunen där vi inte upplever efterfrågan, medan det på orter där efterfrågan är hög (Alunda, Östhammar och Öregrund) är helt slut på tomter och kötiden för en hyresrätt är allt mellan två och fyra år beroende på storlek.

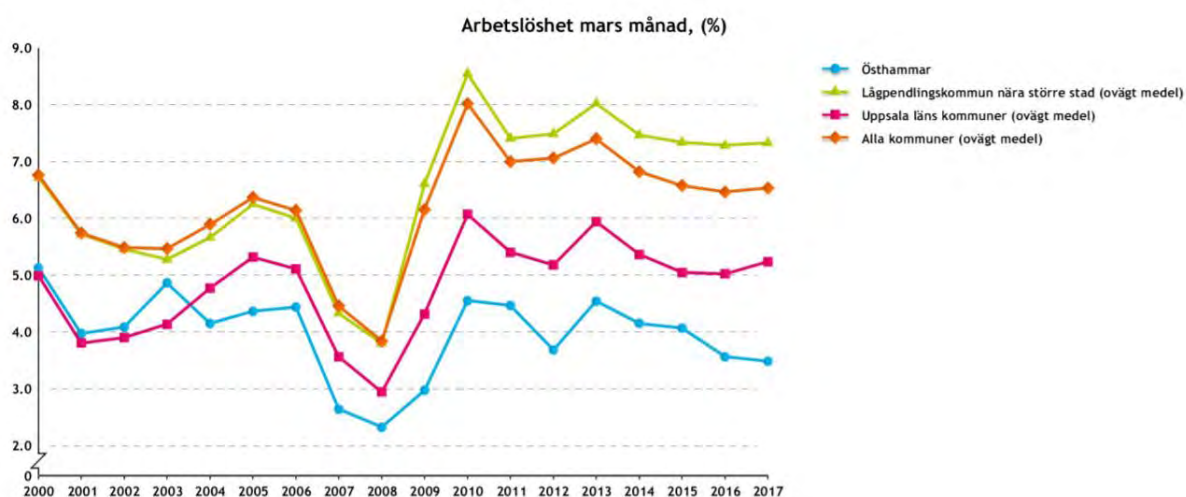
Vi ser främst behov av hyresrätter och bostadsrätter i storleken 1-2 rum och kök för våra ungdomar samt äganderätter i storleken 4-5 rum och kök för familjer.

Under 2018 kommer det byggas 190-200 bostäder (hyresrätter, bostadsrätter, småhus, specialbostäder samt fritidshus). Under 2019 planeras för ytterligare drygt 200 bostäder. En satsning jämfört med 2016 då siffran var 66 bostäder.

Sedan årsskiftet 2017/2018 har man på stiftelsen Östhammarshem, kommunens främsta lägenhetsuthyrare, gjort det möjligt för 16-åringar att ställa sig i bostadskön med en förhoppning att unga väljer att bo kvar.

3.2.4 Arbetsmarknaden

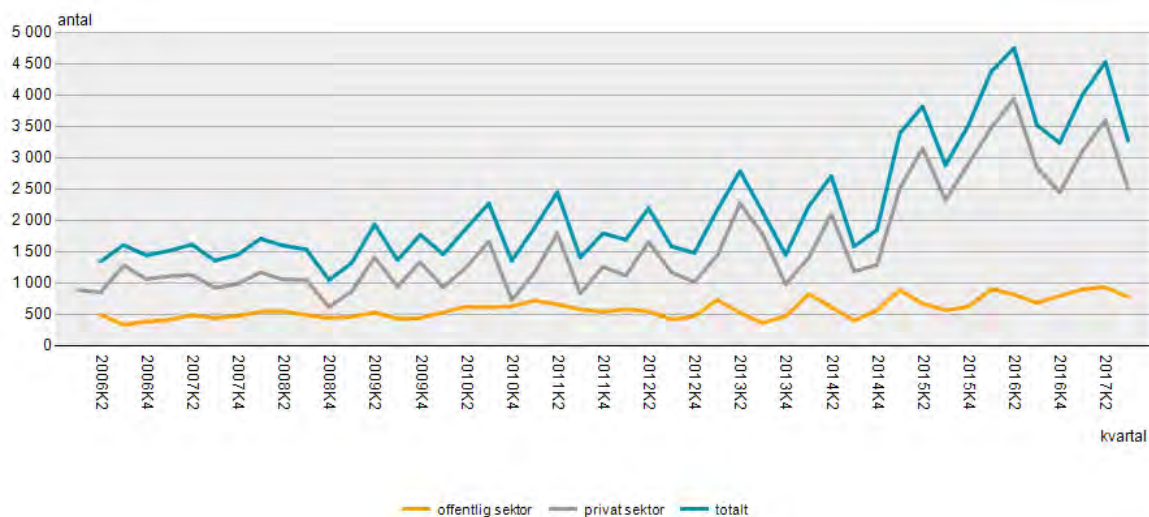
Vi har en historik av låg arbetslöshet relaterat till andra kommuner och den trenden ser inte ut att avta. 2017 års statistik visar tvärtom att arbetslösheten i Östhammars kommun sjunker medan arbetslösheten i regionens övriga kommuner stiger.



Källa: Kolada Kommunrapport 1

Det betyder att vi behöver locka kompetens till oss från övriga delar av regionen samt andra regioner. Bor man i en region som ligger utanför pendlingsavstånd och man alltså behöver flytta hit krävs inte bara möjligheter till nytt boende, men även att medföljande har en möjlighet att få jobb i regionen. Sedan 2014/2015 har antalet vakanser inom regionen ökat markant med en högsta nivå under andra kvartalet 2016. Vid samma tid 2017 tangerade vi nästan den höga nivån med 4 500 vakanser.

Lediga jobb i Uppsalaregionen



Källa: Statistiska centralbyrån (SCB)

3.2.5 Pendling

Förvärvsarbetandes pendling 2016 (2015)

Pendling	Antal
Bor och arbetar i kommunen	7 455
Bor i kommunen och pendlar ut	3 261 (3 126)
Bor i annan kommun och pendlar in	2 340 (2 290)
Pendlingsnetto	-921 (-836)

Källa: Statistiska centralbyrån (SCB)

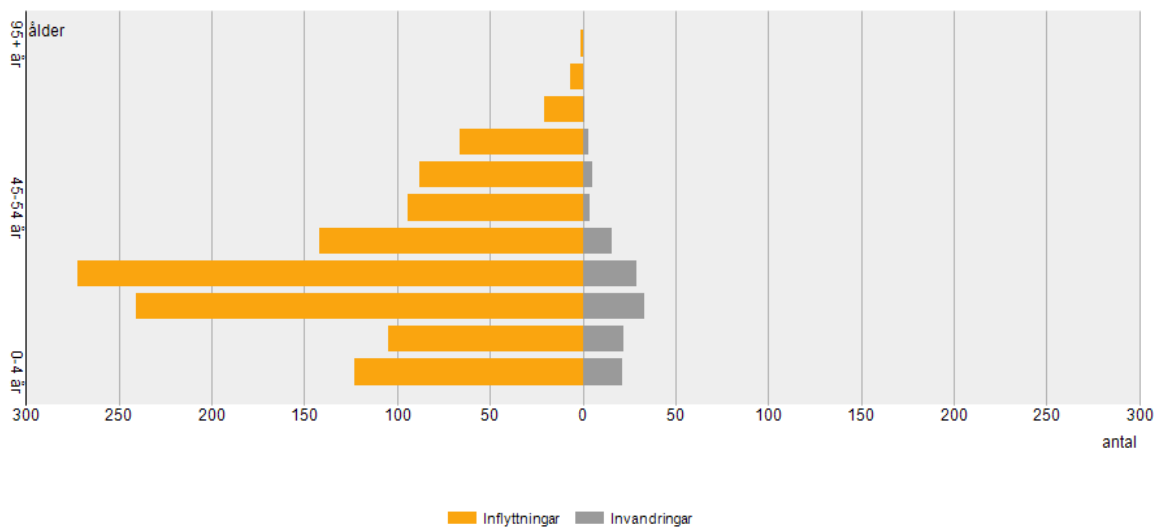
Antalet personer som bor i kommunen och pendlar till jobb i andra kommuner ökade mellan 2015 och 2016. Även antalet personer som pendlar in till oss för att arbeta ökade, men pendlingsnettot är till vår nackdel med en ökning av 85 personer under samma period. Utbyggnaden av 288:an underlättar pendlingen i båda riktningar och kan antas påverka detta förhållande i framtida mätningar.

3.3 Externt perspektiv

3.3.1 Befolkningsutveckling

Invånarantalet i Östhammars kommun har legat förhållandevis stabilt sedan år 2000 med undantag för 2016 som innebar en ökning då vi uppnådde ett invånarantal av 21 822 per 31 december 2016. Under 2016 föddes 220 barn medan antalet döda uppgick till 250. Befolkningsökningen förklaras istället av att antalet utflyttade minskade något från 1000 personer till knappt 900 personer samt att antalet inflyttade år 2016 nådde en ny toppnotering av 1200 personer.

Antal inflyttade respektive invandrade i kommunen under 2016:

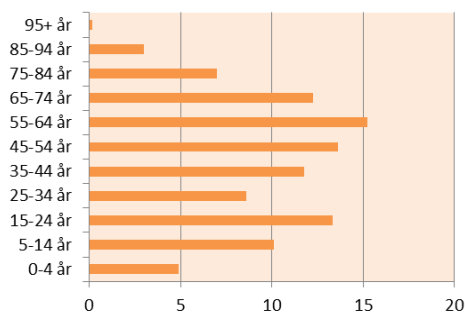


Källa: Statistiska centralbyrån (SCB)

3.3.2 Åldersstruktur och utbildningsnivå

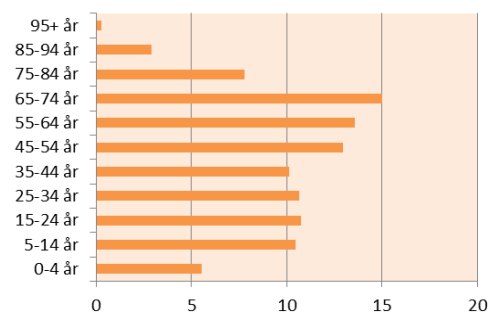
Åldersstrukturen i kommunen (procent)

2010



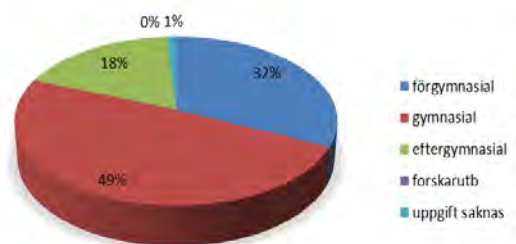
Källa: Statistiska centralbyrån (SCB)

2016

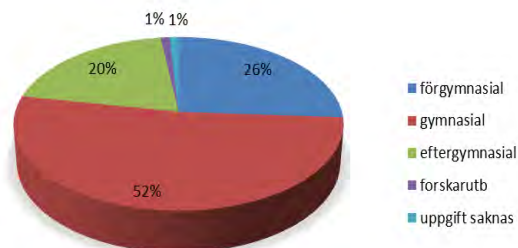


Medelåldern år 2016 var 44,7 år vilket är något högre än riksnittet på 41,2 år.

Utbildningsnivån i kommunen (procent) 2010



2016



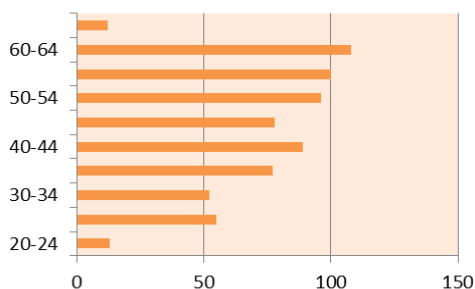
Källa: Statistiska centralbyrån (SCB)

Av invånarna från 16 år och uppåt har 42,7 procent gymnasial utbildning medan 20,7 procent har eftergymnasial utbildning. Utbildningsnivån ligger något lägre än riksnittet.

3.4 Internt perspektiv

3.4.1 Demografi

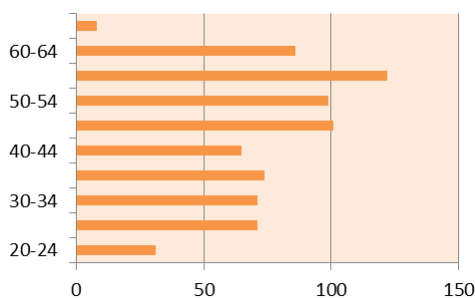
Åldersstruktur Barn och utbildning per 2017-12-31 (antal)



680 anställda med en medelålder på 47 år och en övervikt av anställda i åldrarna 50 år och uppåt. Många pensionsavgångar redan under 2018, men framförallt från 2020 och de kommande 10 åren. Övervägande kvinnor inom förvaltningen; 573 kvinnor och 107 män.

Källa: HR Plus

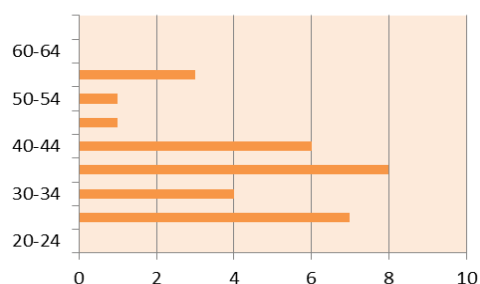
Åldersstruktur Socialförvaltningen per 2017-12-31 (antal)



730 anställda med en medelålder på 45 år. Merparten av de anställda i åldrarna 45-59 år. Många pensionsavgångar är att vänta redan 2018, men framförallt från 2020 och de nästföljande 15 åren. Övervägande kvinnor inom förvaltningen; 670 kvinnor och 60 män.

Källa: HR Plus

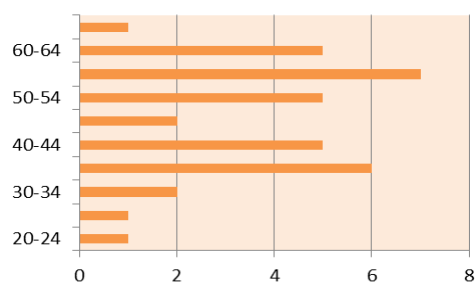
Åldersstruktur Bygg och miljö per 2017-12-31 (antal)



Källa: HR Plus

30 anställda med en medelålder på 37,5 år. Merparten av de anställda i åldrarna 25-45 år. Övervägande kvinnor inom förvaltningen även om snedfördelningen inte är så uttalad; 20 kvinnor och 10 män.

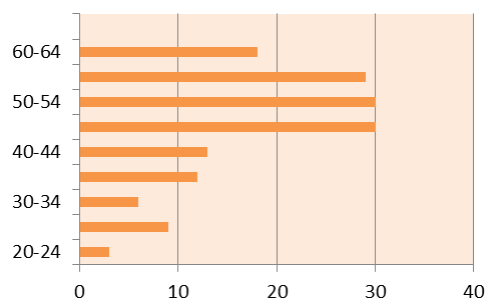
Åldersstruktur Kultur och fritid per 2017-12-31 (antal)



Källa: HR Plus

35 anställda med en medelålder på 48 år. Enstaka pensionsavgångar att vänta främst 2020. Övervägande kvinnor inom förvaltningen även om snedfördelningen inte är så uttalad; 25 kvinnor och 10 män.

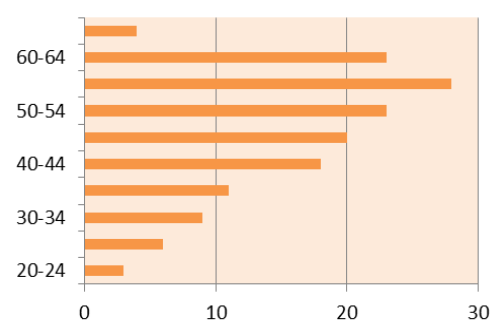
Åldersstruktur Tekniska förvaltningen per 2017-12-31 (antal)



Källa: HR Plus

150 anställda med en medelålder på 48 år. Pensionsavgångar att vänta redan 2022-2023 och de närmaste 15 åren. Övervägande kvinnor inom förvaltningen; 126 kvinnor och 24 män.

Åldersstruktur Kommunledningsförvaltningen per 2017-12-31 (antal)



Källa: HR Plus

145 anställda med en medelålder på 46 år. Pensionsavgångar att vänta redan 2018, men främst 2020 och de närmaste 10 åren. Övervägande kvinnor inom förvaltningen; 104 kvinnor och 41 män. (Siffrorna är inklusive Kommunservice och de personer som har olika former av sysselsättningsbidrag i kommunen som helhet).

Översikt beräknade pensionsavgångar (2017-12-31)

Förvaltning	Redan fyllda 65	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Totalt perioden
Barn- och Utbildning	10	14	9	31	23	19	22	128
Socialförvaltningen	6	10	9	17	20	22	26	110
Bygg och Miljö							1	1
Kultur och Fritid	1	1		3		1	1	7
Tekniska Förvaltningen		1	2	3	3	7	6	22
Kommunlednings- Förvaltningen inkl. EAS	1	4	3	6	2	1	4	21
Totalt kommunen	18	30	23	60	48	50	60	289

Källa: HR Plus

När vi tittar på pensionsavgångar utgår vi från pension vid 65 års ålder och enbart tillsvidareanställda. Översikten visar att det är främst två förvaltningar, Barn och utbildning samt Socialförvaltningen, som har stora pensionsavgångar att kompensera för de kommande åren. Nedan redovisas dessa mer i detalj.

År 2022 och 2023 förväntar Tekniska förvaltningen totalt 13 pensionsavgångar. De utgörs främst av enstaka fall, med undantag av att två gruppleddare och två fastighetsskötare förväntas gå i pension år 2022 och två städare samt två ekonomibiträden förväntas pensioneras år 2023. År 2020 förväntar Kommunledningsförvaltningen sex pensionsavgångar, varav två arbetshandledare inom Enheten för Arbete och Sysselsättning och två assistenter inom övriga förvaltningen. Övriga pensionsavgångar är spridda över tid och verksamheter och har därför inte lika stor påverkan.

Markerade fält i tabellerna nedan avser de år vi kan förvänta oss tre eller fler pensionsavgångar inom en och samma kategori.

Beräknade pensionsavgångar per kategori Barn och Utbildning (2017-12-31)

Kategori	Redan fyllda 65	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Totalt perioden
Barnskötare (oavsett utb.)		2	2	8	5	5	3	25
Dagbarnvårdare						1	1	2
Fritidspedagog				2				2
Förskollärare	1	4	1	6	6	3	7	28
Lågstadielärare	1			1	4			6
Mellanstadielärare				1	1			2
Lärare åk 1-7		1		2		2	3	8
Lärare åk 4-9	1			1	1	1		4
Speciallärare/specialpedagog	1		1			1		3
Drama-/idrotts-/slöjd- /hemkunskap-/bildlärare	1	1		2			2	6
Lärare elteknik			1					1
Gymnasielärare ekonomi		1						1
Lärare svenska andra språk				1			2	3
Modersmålslärare						2		2
Språklärare					1			1
Lärare vuxenutbildning	1							1
Studie- och yrkesvägledare	1		1					2
Elevassistent				3			1	4
Rektor	2				1			3
Administratör/skol-			2		1	1		4
Utbildningsledare			1					1
Adjunkt					1	1	1	3
Controller/ass		1						1
IT-samordnare	1							1
Vaktmästare		2		1			1	4
Utredare		1						1
Skolsköterska		1				1		2
Bibliotekarie				1				1
Barnomsorgshandläggare				1				1
Kulturskolchef				1				1
Studiesamordnare					1			1
Ekonomihandläggare					1			1
Webbredaktör							1	1
Barn- och utbildningschef						1		1
Totalt Barn- och Utbildning	10	14	9	31	23	19	22	128

Källa: HR Plus

Beräknade pensionsavgångar per kategori Socialförvaltningen (2017-12-31)

Kategori	Redan fyllda 65	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Totalt perioden
Boendeassistent/-stödare	1	2	1	1		1	1	7
Undersköterska	1	5	6	9	8	14	12	55
Sjukgymnast	1							1
Vårdbiträde	3	1		3	3	2	5	17
Biståndshandläggare/boende-		1			1			2
Städare/lokalvårdare			1	1				2
Familjehemssekreterare			1					1
Socialekreterare/handläggare					3		2	5
Personlig assistent				2	1	1		4
Ekonomiadministratör				1				1
Sjuksköterska					2	1	3	6
Sjuksköterska MAS						1		1
Larmansvarig					1			1
Demensvårdsutvecklare							1	1
Enhetschef						1		1
Verksamhetschef					1		1	2
Områdeschef						1		1
Vård- och omsorgschef							1	1
Totalt Socialförvaltningen	6	9	9	17	20	22	26	109

Källa: HR Plus

Då de förväntade pensionsavgångarna inte ger oss hela bilden av antalet medarbetare vi behöver ersätta under kommande år följer vi även nyckeltalet *personalomsättning* som förutom pensioner även omfattar medarbetare som säger upp sig eller blir uppsagda av olika anledningar. Med hjälp av den siffran kan vi bättre förutsäga hur många personer vi behöver ersätta.

Personalomsättning per förvaltning

Förvaltning	2015	2016	2017
Barn och utbildning	8 %	9 %	8 %
Antal anställningar i början av året	636	653	645
Antal som slutat under året	53	60	54
Varav pensioner	24	21	18
Antal anställningar i slutet av året	653	645	680
Socialförvaltningen	12 %	12 %	12 %
Antal anställningar i början av året	672	707	708
Antal som slutat under året	85	85	89
Varav pensioner	21	19	22
Antal anställningar i slutet av året	707	708	730
Bygg och miljö	13 %	29 %	13 %
Antal anställningar i början av året	23	23	24
Antal som slutat under året	3	7	4
Varav pensioner	0	0	2
Antal anställningar i slutet av året	23	24	30
Kultur och fritid	10 %	19 %	14 %
Antal anställningar i början av året	40	39	36
Antal som slutat under året	4	7	5
Varav pensioner	1	0	1
Antal anställningar i slutet av året	39	36	35
Tekniska förvaltningen	9 %	9 %	14 %
Antal anställningar i början av året	164	163	159
Antal som slutat under året	14	15	21
Varav pensioner	7	10	5
Antal anställningar i slutet av året	163	159	150
Kommunledningsförvaltningen	8 %	3 %	12 %
Antal anställningar i början av året	131	130	144
Antal som slutat under året	10	5	18
Varav pensioner	8	1	4
Antal anställningar i slutet av året	130	144	145
Totalt kommunen	10 %	10 %	11 %
Antal anställningar i början av året	1666	1715	1716
Antal som slutat under året	169	179	191
Varav pensioner	63	51	52
Antal anställningar i slutet av året	1715	1716	1770

Källa: HR Plus

Personalomsättning är ett viktigt nyckeltal eftersom det är förknippat med en kostnad och även kan leda till underbemanning.

Kostnaden för personalomsättning omfattar kostnaderna för rekrytering, introduktion, inskolning samt utbildning. Den största posten är generellt inskolningskostnaden, vilket innebär att kostnaden för personalomsättningen blir högre ju längre inskolningstiden är.

Hög personalomsättning riskerar leda till underbemanning om det är en svårrekryterad bristkompetens vi förlorat. Underbemanning riskerar i sin tur att leda till kostsam övertid, ökade sjuktal, sämre kvalitet, försämrad arbetsmiljö och i förlängningen personal som säger upp sig. I den situationen har vi en negativ spiral som tar tid att vända.

Viss personalomsättning anses sunt då man får in ny kunskap och nya tankesätt i verksamheten.

Cirka 5-10 % i personalomsättning kan anses vara naturligt, men man får analysera från fall till fall.

Vad gäller Barn- och utbildning ser vi att grupperna 0-4 år samt 5-14 ökat något under de senaste åren. Vi kan alltså förvänta oss ett utökat behov av barnomsorg och utbildningsplatser. Främsta utmaningen ser ut att bli barnskötare och förskollärare.

För socialförvaltningens del kan vi konstatera att vi har en hög medelålder i kommunen och gruppen 65-74 år är störst av alla åldergrupper. Vi kan alltså förvänta oss ett ökat behov av äldreomsorg och vård. Befolkningen ökar totalt sett vilket också bidrar till ökat behov av vård. Detta samtidigt som vi har många pensionsavgångar att vänta bland främst undersköterskor, men även vårdbiträden, i kombination med en relativt hög personalomsättning. Vår utmaning ser ut att bli som störst på tre-fyra års sikt.

3.4.2 Medarbetarundersökningen 2017

Medarbetarenkäten som gjordes under 2017 visar att 80 procent av våra medarbetare är ganska eller mycket nöjda med sitt arbete och sin arbetssituation. Det finns förbättringspotential och de frågor där vi har störst potential att öka nöjdheten är *konkurrenskraftig lön* och *bra inomhusklimat*. Störst

förbättringspotential finns inom Socialförvaltningen och förutom frågorna ovan är *beslut nära berörda* en viktig fråga för förvaltningens anställda. De frågor som korrelerar starkast med medarbetarnas nöjdhet är *bra känsla i magen, balans ansvar/befogenheter* samt *viktig del av verksamheten*.

Vi kan se i vår medarbetarenkät att liksom de nya generationerna anser även våra anställda att en konkurrenskraftig lön är en viktig faktor och att vi inte lever upp till deras förväntan. I en jämförelse med kommunerna i regionen ser vi att våra sjuksköterskor, vårdare och vårdbiträden ligger under medel och median. Detsamma gäller för våra förskollärare och grundskollärare. Här har vi stor potential att öka på vår attraktivitet.

Att media ofta lyfter fram de låga lönerna inom välfärdsyrkena påverkar allmänhetens syn. Även om de faktiska förhållandena förändras till det bättre tar det tid att vända allmänhetens uppfattning av verkligheten/förändra en gammal sanning.

Våra anställda upplever även utvecklings- och karriärmöjligheter som viktiga faktorer liksom de unga gör. Enkäten visar att kompetensutveckling är ännu ett område där vi har stor potential att öka vår attraktivitet då diskrepansen mellan hur viktigt det är för våra anställda och hur vi lever upp till det är stor. Nyckeltalsinstitutets Attraktiv Arbetsgivarindex (AVI) visar att vi har låg andel intern rekrytering, vilket kan tyda på att vi även här har en stor potential.

Vad gäller arbetsmiljö ligger vi generellt sett bra till gällande psykosocial arbetsmiljö (god balans mellan jobb och fritid, goda relationer, trygghet på arbetsplatsen, att uppleva att man är en viktig del av verksamheten) enligt medarbetarenkäten. Upplevelsen av stress utgör dock ett undantag då 18,5 procent på kommunnivå upplever stress. Det är främst inom grundskolan man upplever stress (25 procent). Vad gäller fysisk arbetsmiljö är det återigen grundskolan tillsammans med förskolan som upplever dåligt inomhusklimat, hög ljudnivå och otillräckliga digitala verktyg (31,3 respektive 21 procent).

86 procent av våra medarbetare anger att de troligtvis arbetar kvar inom kommunen om ett år. Det är en sänkning med två procent sedan 2015.

4. Olika vägar att nå framgång

4.1 SKLs nio strategier

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) har sammanställt nio strategier för att möta rekryteringsutmaningen.

4.1.1 Använd kompetens rätt

Specificera vilka medarbetare som ska göra vad, med rätt person på rätt plats kan kommunen ge både en effektivare och bättre service till medborgarna. Om verksamheten förändras behöver rollerna ses över, det kan exempelvis innebära nya eller förändrade roller, mer specialisering eller ökade samarbeten.

4.1.2 Bredda rekryteringen

En större mångfald och jämnare könsfördelning bidrar till ökade rekryteringsmöjligheter. Det kan exempelvis handla om att ta tillvara på nyanländas kompetens, förändra synsättet kring vilken roll som passar vem utifrån kön och öppna upp för fler vägar in i arbete.

4.1.3 Låt fler jobba mer

Kompetensbehovet kan minska om fler medarbetare erbjuds att jobba heltid eller får högre sysselsättningsgrad än den de har idag.

4.1.4 Förläng arbetslivet

Människor jobbar och lever allt längre, idag är etableringsåldern på arbetsmarknaden 26 år och medellivslängden 82 år. Fler kan därmed börja jobba tidigare och stanna kvar längre hos en arbetsgivare. Att främja en god arbetsmiljö, förbättra möjligheterna för unga att komma in på arbetsmarknaden och kompetensutveckla äldre medarbetare är några åtgärder som skapar förutsättningar för ett hållbart arbetsliv.

4.1.5 Visa på karriärmöjligheter

Jobben kan bli mer attraktiva om medarbetarna får möjlighet att utveckla både sig själva och verksamheten. Se till att informera om de karriärvägar som finns idag och skapa även nya karriärmöjligheter efter behov. En karriärutveckling går inte alltid uppåt, intern rotation, chefsförberedande program, traineeprogram eller sidledes karriär är några ytterligare exempel.

4.1.6 Skapa engagemang

Ju större engagemang och inflytande medarbetare har desto större sannolikhet är det att de väljer att stanna kvar och fortsätta utvecklas inom organisationen. Medarbetare som får ta ansvar och som får vara med och påverka med sin kompetens bidrar i större uträkning till verksamhetens fortsatta utveckling och kan även vara en förebild för andra medarbetare. Att skapa möjligheter för dialog, kreativa miljöer, lärande och erfarenhetsutbyte rekommenderas. Närvarande chefer och regelbundna medarbetarsamtal är också en förutsättning för att skapa engagemang och arbetsglädje bland medarbetare.

4.1.7 Utnyttja tekniken

Digitaliseringen möjliggör en ökad kvalitet och effektivisering av välfärdtjänsterna som erbjuds till medborgare. Arbetsgivare uppmanas att omvärldsbevaka den tekniska utvecklingen, höja den tekniska kompetensen bland medarbetare och chefer, våga utnyttja den nya tekniken som finns och skapa strukturer för lärande.

4.1.8 Marknadsför jobben

Kommuner behöver förbättra marknadsföringen av arbetsgivarerbjudandet, bredden av de jobb-möjligheter som erbjuds, vad jobben innebär och vilka utbildningar som krävs. Knyt kontakt med potentiella medarbetare redan i skolåldern och erbjud möjlighet till sommarjobb eller praktikplats för att ge dem en inblick i verksamheten, vilket även kan leda till att de vill fortsätta jobba i kommunen längre fram. Närvara också vid arbetsmarknadsdagar, mässor eller andra aktiviteter på högskolor/universitet. Använd gärna medarbetarna som ambassadörer i marknadsföringen och anpassa valet av kommunikationskanaler utifrån var målgrupperna finns.

4.1.9 Underlätta lönekarriär

När det är hård konkurrens på arbetsmarknaden blir lönefrågan allt viktigare. Satsa på individuell lönesättning där duktiga medarbetare belönas för sina prestationer, lokal lönebildning, öka lönespridningen och säkerställ att cheferna är tydliga i lönesättningskriterierna gentemot medarbetarna.

4.2 Användning av sociala medier

Användningen av sociala plattformar och nätverk fortsätter att öka och 81 procent av de svenska internetanvändarna besöker någon gång sociala medier. Det är 4 procentenheter fler jämfört med 2016. Hela 56 procent använder sociala medier dagligen vilket är en fördubbling sedan 2010 då 28 procent använde social media så pass ofta. Internetstiftelsen i Sverige (IIS) har i sin rapport *Svenskarna och internet 2017* granskat svenska internetanvändares användning av sociala medier:

4.2.1 Facebook

Drygt hälften av de svenska internetanvändarna besöker Facebook dagligen, vilket gör kanalen till det största sociala nätverket i Sverige. Andelen som använder Facebook ökar i alla åldrar utom bland dem i åldersgruppen 12–15 år, vilket kan förklaras av att de yngsta aldrig börjar med Facebook. De flitigaste användarna hittar vi i åldersgruppen 16–25 år, med en daglig andel på 76 procent och denna åldersgrupp ser Facebook som en viktigare kanal för att ta del av allmän information och nyheter i jämförelse med traditionella kanaler så som dagstidningar, tv och radio. Andelen användare liksom andelen dagliga användare sjunker sedan med stigande ålder. Men det är ändå nära hälften av internetanvändarna över 75 år som använder Facebook och 25 procent gör det dagligen.

När det gäller att delta i grupper på Facebook tycks åldern inte spela så stor roll. Upp till 55 års ålder så är det drygt två av tre användare som deltar i grupper på Facebook. På Facebook finns även möjligheten att sprida information om och anmäla sig till evenemang. I åldrarna 16–35 deltar sex av tio i evenemang skapade på Facebook. Det är betydligt vanligare bland stadsbor än bland de som bor på landsbygden att delta i evenemang skapade på Facebook (43 procent jämfört med 33 procent).

4.2.2 Instagram

Bland svenska internetanvändare är Instagram det näst största sociala nätverket. Även här ökar användningen och numera använder mer än hälften av alla internetanvändare Instagram och nästan en tredjedel gör det dagligen. Användningen har ökat i alla åldersgrupper och mest har den ökat bland de äldre internetanvändarna där det i några åldersgrupper till och med fördubblats på ett år. Bland de yngre åldersgrupperna är inte ökningen så stor vilket ju förklaras av att användningen redan nått höga nivåer.

4.2.3 Snapchat

Användningen av Snapchat fortsätter att öka och ökningstakten har stigit. Utslaget på alla internetanvändare är det en tredjedel som använder Snapchat någon gång och en femtedel som gör det dagligen. Även om användningen har ökat i alla åldrar så är det sällsynt med dagliga snapchattare över 35 år. Upp till 25 år är det däremot desto vanligare att hitta dagliga snapchattare.

4.2.4 LinkedIn

30 procent av alla internetanvändare använder någon gång LinkedIn och allt fler provar på att använda nätverket någon gång, men det har inte skett någon märkbar ökning av andelen som använder LinkedIn varje månad eller oftare. Det är heller ingen tjänst som används dagligen. Det kan tyda på att många ser LinkedIn som en tjänst för att lägga upp statisk information om sig själv, inte en tjänst för socialt utbyte. Nätverket riktar sig också till personer i arbetslivet.

4.2.5 Twitter

Var fjärde internetanvändare har någon gång använt Twitter. Ser man på utvecklingslinjen från år 2011 och framåt ser man att användningen av Twitter ökade fram till 2014 men har sedan planat ut. Det är ungefär samma andel som använder Twitter dagligen, varje vecka och varje månad i år som under åren 2014–2016. Den åldersgrupp där det är mest vanligt att använda Twitter är bland de som

är 16–25 år. Där är det nästan hälften som använder Twitter och 16 procent som använder det dagligen. Det är betydligt vanligare bland stadsbor (29 procent) än bland de som bor i landsbygd (17 procent) att använda Twitter.

4.2.6 Youtube

Youtube har länge varit en populär tjänst. Över 80 procent av internetanvändarna tittar någon gång och antalet ökar. Det dagliga användandet av Youtube ökar stadigt och nu är det mer än var fjärde av internetanvändarna som dagligen är på Youtube. Alla under 25 år använder tjänsten och en stor del gör det dagligen. Det är 86 procent av 12–15 åringarna som dagligen använder Youtube och ytterligare 13 procent som inte tittar dagligen men varje vecka. Det är vanligast att man tittar på instruktionsfilmer i 26–45 årsåldern och det är vanligast att titta på kursmaterial ju yngre man är. Att prenumerera på en Youtubekanal är något som hör de unga till. 78 procent av 12–15 åringarna gör det och 69 procent av 16–25 åringarna.

4.2.7 Blogg

Hälften av alla internetanvändare läser bloggar någon gång och en dryg fjärdedel läser bloggar varje månad eller oftare. Vanligast är det i åldrarna 26–35 år.

5. Strategiska fokusområden och målsättningar

Nedan presenteras vad vi betraktar som våra strategiska fokusområden – de områden vi utan fördröjning måste satsa på för att möta kommande utmaningar i kompetensförsörjningen.

Samtliga mål är viktiga för att säkerställa att vi kan utföra vårt uppdrag även i framtiden, men ett mål kan göra större skillnad än de övriga förutsatt att vi satsar här och nu – vi måste maximera nyttan av kompetensen vi har hos oss. Det är även det mål där vi har bästa möjlighet att påverka utan att vara beroende av faktorer som ligger utanför vår kontroll. Det är också det mål som utan fördröjning ger avsedd effekt.

5.1 Kartlägga och behålla

5.1.1 Kartlägga

För att kunna arbeta proaktivt med kompetensförsörjning och för att utveckla vår kompetens i rätt riktning behövs förutsättningar att kartlägga den kompetens vi har idag. I vårt nuvarande HR-system kan vi föra in information om de utbildningar våra medarbetare har genomgått, genom så kallade SUN-koder. Under 2019 kommer vi implementera ett nytt HR-system med ytterligare funktioner som kan underlätta analysen framöver och till dess får vi använda en enklare modell för att synliggöra vilken kompetens vi saknar. Stödmaterial för detta kommer att tas fram av Lednings- och verksamhetsstöd HR.

Stöd för analys av kompetensgap

Behovsanalys	Vad är verksamhetens uppdrag och mål? Vilka utmaningar och förändringar står förvaltningens verksamhet inför?
Kompetensbehov	Vilken samlad kompetens behöver förvaltningen för att klara uppdraget samt för att nå verksamhetens mål? Vilken samlad kompetens behöver enheterna? Vilken individuell kompetens behöver medarbetarna?
Befintlig kompetens	Vilken samlad kompetens har förvaltningen idag? Vilken samlad kompetens har enheterna idag? Vilken individuell kompetens har medarbetarna idag?
Kompetensgap	Vad är skillnaden mellan förvaltningens kompetensbehov och den befintliga kompetensen - vilken kompetens saknas?

5.1.2 Behålla

Vi behöver identifiera sätt att få våra medarbetare att fortsätta välja oss som arbetsgivare år efter år.

Tydligt arbetsgivarerbjudande

Tittar vi på de mest eftertraktade arbetsgivarna ser vi att de erbjuder förmåner för att underlätta livet för medarbetarna, både på arbetet och privat – ännu ett exempel på hur gränsen mellan arbete och privatliv suddas ut. Det ger att vi behöver se över vårt erbjudande och anpassa det så att vi kan attrahera, men även behålla vår kompetens i konkurrensen med andra arbetsgivare.

Idag erbjuder vi flexibilitet genom årsarbetstidsavtalet, vi erbjuder förskottssemester och möjlighet att utöka antalet lediga dagar genom att växla in semesterersättningen (beroende på facktillhörighet), vi har friskvårdsbidrag och vi har möjlighet till föräldrapenningtillägg samt att vi erbjuder möjlighet att arbeta hemifrån eller från Uppsalakontoret. Förmånerna i form av flexibilitet och möjlighet att påverka sin arbetsdag ser lite olika ut på de olika arbetsplatserna och här bör vi utveckla möjligheterna för alla personalkategorier. Det pågår redan ett arbete inom kommunen för att presentera ett genomtänkt och tydligt arbetsgivarerbjudande.

Utveckla

Vi behöver synliggöra utvecklingsmöjligheterna och karriärvägarna för alla professioner inom kommunen. När man känner sig redo för ett nytt jobb ska den naturliga tanken vara att undersöka vilka möjligheter man har internt och för det krävs en öppenhet och en kultur som tillåter och till och med uppmuntrar intern rörlighet.

Kan vi erbjuda förutsättningar att arbeta sig uppåt i organisationen ökar vi våra chanser att behålla medarbetare över tid samtidigt som vi ökar vår attraktivitet. Vi breddar också vår rekryteringsbas då det är lättare att rekrytera och fylla på underifrån.

Om vi dessutom kan erbjuda våra medarbetare möjligheter till vidareutbildning med vårt stöd (exempelvis att delfinansiera undersköterskors vidareutbildning till sjuksköterskor) har vi bättre förutsättningar att möta det stora rekryteringsbehov som finns. Under perioden 2017-2019 görs ett försök inom vården, liknande lärarlyftet, som kallas *Tidig lokal omställning (TLO-KL)*. Vi som arbetsgivare kan i samarbete med facken ansöka om ekonomiskt stöd genom Omställningsfonden. Eventuella medel från fonden ska förbrukas senast under 2019 varför utredning av behovet och framställande av handlingsplan för eventuell ansökan bör ske snarast om man har för avsikt att söka medel.

Utveckling sker även på daglig basis när vi växer i vårt jobb och får konstruktiv feedback. Vi har lärt oss att millenniegenerationen mår bra av löpande feedback och för det krävs att cheferna har möjlighet att följa sina medarbetares utveckling närmare.

Förutsättningar för ett längre arbetsliv

Om vi kan skjuta upp en del av de väntade pensionsavgångarna skulle vi vinna mycket. Det kräver att vi skapar förutsättningarna så att arbetsmiljön, både den fysiska och den psykosociala, inte utgör ett hinder. Bättre arbetsmiljö bidrar även till friskare medarbetare med mindre sjukfrånvaro som ytterligare en vinst.

5.1.3 Mål: Kartlägga och behålla

Mål	Respektive förvaltning tar årligen fram kompetensförsörjningsplaner med analys av kompetensgap
Ansvarig	Förvaltningschef
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Identifiera olika karriärvägar och om möjligt skapa nya befattningar, t ex "junior-" och "seniortjänster"
Ansvarig	Förvaltningschef
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Utveckla ett mer varierat förmånspaket med något för alla att lansera innan december 2018 (förmåner med bruttolöneavdrag)
Ansvarig	Förmånsgruppen
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Utreda om det finns intresse för kompetensväxling (omställning) bland personalen, med eller utan ekonomiskt stöd från Omställningsfonden
Ansvarig	Förvaltningschef
Uppföljning	Lednings- och verksamhetsstöd HR

Mål	Undersök olika former för medarbetarsamtal – korta täta samtal för mer löpande feedback samt pedagogiskt uppbyggd samtalsmall med form för inventering och bedömning av kompetens och önskemål om utveckling
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Undersök möjligheten att erbjuda samtal med karriärcoach och tillhandahålla mentor
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Ta fram modell för avgångsintervjuer som ger oss viktig kunskap om olika anledningar till personalomsättning
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Utred hur vi kan möjliggöra för våra medarbetare att jobba även efter 65 – vilka hinder föreligger idag och hur kan vi undanröja dem
Ansvarig	Förvaltningschefer
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

5.2 Marknadsföra kommunen rätt

5.2.1 En kommun – ett arbetsgivarvarumärke

Vi behöver stärka vårt arbetsgivarvarumärke och med en genomtänkt och sammanhållen strategi lyfta fram budskap som vi vet attraherar våra målgrupper i kanaler vi identifierat som viktiga för oss. Med ett väl etablerat arbetsgivarvarumärke och ett tydligt arbetsgivarerbjudande får vår platsannonsering större genomslag.

5.2.2 Närvaro i rätt forum med rätt budskap

Vi behöver nå ut till de yngre generationerna där de befinner sig - via närvaro i social media och genom att finnas på strategiskt valda forum såsom utbildningsdagar, jobbmässor och skolor. Vi vet att dagens unga lyssnar mer till personlig marknadsföring där våra medarbetare berättar om sitt jobb och om oss som arbetsgivare i motsats till om vi själva berättar. Därför behöver vi utse ambassadörer för de olika bristyrken vi har.

Faktorer som lön, utvecklings- och karriärmöjligheter samt arbetsmiljö är viktigt för dagens unga samtidigt som de inte förknippar välfärdens yrken med dessa faktorer. Att man inte associerar dessa faktorer till våra jobb kan bero på antingen bristande kunskap eller att de faktiska förhållandena ser ut så. Oavsett vilket så blir det vårt problem som vi måste hantera så att vi i förlängningen kan marknadsföra att vi erbjuder just detta.

5.2.3 Ökad jämställdhet och mångfald attraherar

Blandade arbetsplatser är mer attraktiva och tilltalar ett större antal tack vare igenkänningsfaktorn. Om vi hittar sätt att attrahera män till kvinnodominerade jobb och kvinnor till mansdominerade jobb, skulle det bidra till att bredda rekryteringsbasen. Likaså om vi kan visa på den mångfald vi har idag i form av ålder, etnicitet med mera.

5.2.4 Mål: Marknadsföra kommunen rätt

Mål	Utse ambassadörer för våra bristyrken – berika och attrahera med mångfald av kön, ålder, ursprung etc.
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR i samarbete med Socialförvaltningen samt Barn- och utbildningsförvaltningen
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Arbeta fram vårt arbetsgivarvarumärke
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR i samarbete med Marknad och kommunikation
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Producera foton och rörlig media där våra medarbetare (med mångfald gällande kön, ålder, etnicitet etc.) får berätta om sina jobb. Att publicera på Facebook, LinkedIn och i jobbbannonser.
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR i samarbete med Marknad och kommunikation
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Utveckla karriärsida på www.osthammar.se
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR i samarbete med Marknad och kommunikation
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

Mål	Bli bättre på att sprida vårt budskap som arbetsgivare via våra sidor på Facebook och LinkedIn. Lyft fram ambassadörernas berättelser via inlägg och filmer, bjud in till mässor vi befinner oss på via evenemangsfunktionen etc. Se "Vi är Uppsala kommun".
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR i samarbete med Marknad och Kommunikation
Uppföljning	Administrativ chef Lednings- och verksamhetsstöd

5.3 Bredda rekryteringsbasen

Vi behöver bredda vår rekryteringsbas och hitta sätt att själva ge våra nya medarbetare den kompetens vi behöver.

5.3.1 Utrikes födda med vårdutbildning

Vi behöver ta till vara på de nyanlända som har utbildning, men saknar språkkunskaper. Redan idag finns initiativ för att fånga upp utrikes födda med vård- och omsorgsutbildning i form av KIVO-C. Man arbetar med fokus på att snabbt få ut nyanlända i arbetslivet så att de kan lära sig svenska språket med hjälp av språkhandledare på arbetsplatsen.

5.3.2 Utrikes födda utan vårdutbildning

Även de nyanlända som saknar utbildning bör vi ta vara på. Universums undersökning *De nyanländas röst* som man genomfört tillsammans med Diversify visar att 86 procent av de nyanlända vill jobba inom offentlig verksamhet och då främst inom skolan, men även inom vård- och omsorg. Även de som har annan utbildning med sig är öppna för att byta bana. Den här gruppen förknippar offentlig verksamhet med trygg anställning och trygghet är något de har stort behov av. De vill också komma in och bidra i samhället så snart de kan, men de upplever att det främsta hindret är det svenska språket.

Även för denna grupp gör KIVO-C en insats. Vi har även Extratjänster som hjälper SFI-elever med intresse för vården att komma ut på praktik för att förhoppningsvis gå vidare till Vård- och omsorgscollege. Det senare är ett samarbete mellan kommunens verksamheter Vård- och omsorg

samt Daglig verksamhet, de kommunala utbildningsanordnarna Bruksgymnasiet och Kommunal Vuxenutbildning samt fackförbundet Kommunal och Arbetsförmedlingen.

För att understödja dessa insatser måste kommunens verksamheter vara öppna för och ha resurserna att ta emot praktikanter.

5.3.3 Öka intresset för vård- och omsorgsutbildningen

Bristen skulle kunna minskas om intresset för vård- och omsorgsutbildningen på gymnasiet skulle öka, även bland de unga männen. Enligt beslut i Riksdagen ska kopplingen mellan skola och arbetsliv stärkas genom att grundskolorna, från och med höstterminen 2018, ansvarar för att anordna prao under minst tio dagar sammanlagt från och med årskurs 8. Det är en möjlighet för oss, även om det också kan vara utmanande.

Förutom att vi behöver få fler att söka sig till vård- och omsorgsprogrammet på Bruksgymnasiet så behöver vi få nytutexaminerade att välja oss som arbetsgivare. Trots att kommunen utfäst en jobbgaranti för vård- och omsorgstudenter på Bruksgymnasiet har ingen valt att ta anställning hos oss under de senaste åren.

Bristen skulle också minska om vi skulle kunna locka fler att omskola sig via Komvux samt om vård- och omsorgsutbildade skulle delta i arbetskraften i större utsträckning än idag.

5.3.4 Underlätta för boende i andra kommuner

Kompetensbristen gör att vi behöver locka medarbetare från närliggande kommuner. Det ger att vi behöver undanröja eventuella hinder man som arbetssökande hos oss kan känna inför pendling. Dels den ekonomiska aspekten, men även den tid det tar i anspråk.

Redan idag har vi ett kommunkontor i Uppsala och vi undersöker möjligheten för ett kontor även i Alunda.

5.3.5 Lärande organisation

Kostnaderna för personalomsättning består till stor del av upplärning av ny personal och den tid det tar innan de är produktiva. Det ger att vi behöver effektivisera vårt mottagande av ny personal, underlätta kompetensöverföringen och tillhandahålla kostnadseffektiv vidareutbildning med enkla medel. Allt för att korta ner inskolningstiden och göra oss mindre sårbara.

Exempel på medel att korta ner inskolningstiden kan vara tydligt nedskrivna processer som är väl kända och som är en del i utbildningen av ny personal, handledare eller mentorer som effektivt lotsar ny personal in i jobbet samt digitalt lärande som är lättillgängligt och flexibelt så att personalen kan utbilda sig när det passar just dem.

5.3.6 Mål: Bredda rekryteringsbasen

Mål	Utred möjligheten till bättre samordning mellan kommunens verksamheter och KIVO, extratjänster samt Vård- och omsorgscollege med syfte att få fler nyanlända trots bristande språkkunskaper i arbete hos oss
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR i samarbete Socialförvaltningen HR
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Hitta en lösning för att erbjuda praktikplats för 8:or och 9:or inom våra bristyrken, i god tid innan gymnasievalet.
Ansvarig	Lednings- och verksamhetsstöd HR i samarbete med Socialförvaltningen och Barn och utbildningsförvaltningen
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Undersök vad vi kan göra för att knyta elever på Vård- och omsorgsprogrammet närmre oss
Ansvarig	Förvaltningschef Socialförvaltningen
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Erbjuda möjlighet att räkna in pendlingstiden i arbetstiden
Ansvarig	Förvaltningscheferna
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Undersöka möjligheten att erbjuda UL-kort till våra pendlare (visar på hållbarhetstänk samt stärker vårt förmånspaket)
Ansvarig	Förmånsgruppen
Uppföljning	Lednings- och verksamhetsstöd HR

Mål	Förbättrade förbindelser (även helger) till Uppsala och andra angränsande kommuner för att underlätta för våra pendlare
Ansvarig	Chef tillväxtkontoret i samarbete med chef strategienheten
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Säkerställa att vi har nedskrivna och lättillgängliga processer
Ansvarig	Förvaltningscheferna
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

5.4 Maximera nyttan av kompetensen

5.4.1 Skapa avlastning genom nya jobb

För att täcka den framtida bristen kommer det bli nödvändigt att i större utsträckning än idag anställa personal som saknar vård- och omsorgsutbildning, lärarlegitimation eller annan bristkompetens. Om vi skapar enklare ingångsjobb kan vi frigöra tid för våra utbildade medarbetare till de uppgifter som ingen annan kan eller får utföra. Till exempel kan servicerelaterade tjänster

såsom handling och städ utföras av andra än utbildad vårdpersonal. Ett gott exempel är avtalet med Samhall inom hemtjänsten.

Likaså bör vi avlasta våra legitimerade lärare så att de får använda all sin tid till undervisning medan nya medarbetare får sköta administration. Vår brist skulle inte bli lika akut samtidigt som våra lärarjobb skulle bli mer attraktiva.

5.4.2 Automatisera

År 2025 ska Sverige vara bäst i världen på e-hälsa. Det är målet med regeringens och SKL:s vision för digitaliseringen av den svenska vården, som presenterades i mars 2016. Digital teknik i kombination med nya arbetssätt skapar värde för både patienter och vårdpersonal. Internetbokning, mobila verktyg för hemsjukvård och hemtjänst, distansövervakning med mera. Tekniken finns och den är tillåten, men vi behöver aktivt ta till oss den och se hur vi kan implementera den hos oss.

5.4.3 Mål: Maximera nyttan av kompetensen

Mål	Identifiera och skapa nya jobb som avlastar våra bristkompetenser
Ansvarig	Förvaltningscheferna
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

Mål	Utse någon som ansvarar för att bevaka den tekniska utvecklingen inom respektive verksamhetsområde och ta intryck av goda exempel att föra vidare till förvaltningsledningen
Ansvarig	Förvaltningscheferna
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

5.5 Trygga chefsförsörjningen

5.5.1 Hållbart ledarskap

De nya generationerna värderar balans mellan arbete och fritid högt och vi kan vänta oss en brist vad gäller nya chefer. Vi behöver därför öka attraktiviteten och skapa en ledarroll som tilltalar de nya generationerna. Och det finns fler argument som talar för att vi bör se över ledarrollen.

Begreppet kontrollspann beskriver antalet medarbetare per chef. Om kontrollspannet är brett har chefen förhållandevis många direktrapporterande medarbetare. Både Socialstyrelsen och Vision har utrett förhållandet mellan kontrollspann och arbetsmiljö och man har funnit ett statistiskt säkerställt samband mellan sjukfrånvaro och antal medarbetare per chef. Inom vård, omsorg och socialt arbete har cheferna bredast kontrollspann med i snitt 30 medarbetare. Därefter kommer utbildning med i snitt 27 medarbetare per chef. Båda dessa sektorer, som är arbetsmarknadens mest kvinnodominerade, ligger betydligt högre än genomsnittet på arbetsmarknaden i övrigt - ett snitt på ungefär hälften eller mindre. Detta trots att forskning visar att komplexa och ofta utspridda verksamheter som vård, omsorg och socialt arbete inte är lämpade att organiseras med stora grupper av medarbetare och få chefer.

Breda kontrollspann medför allvarliga negativa konsekvenser. Försämring avseende arbetstillfredsställelse, engagemang, medarbetares relation till chefen och att medarbetarna känner sig mindre sedda leder till ökad sjukfrånvaro, ökad personalomsättning och problem i arbetsgrupperna. Det i sin tur ger minskad patientnöjdhet och ökat antal olyckor och incidenter. Begränsade chefsresurser kan på längre sikt även innebära ett hinder för utveckling och förändring eftersom utrymmet för strategisk utveckling är begränsat eller helt saknas.

Normtalet för hur många medarbetare en chef kan ha avgörs bäst utifrån varje verksamhets behov. Ett rimligt antal medarbetare per chef ligger i de allra flesta fall någonstans mellan åtta och 25. Under 2017/2018 har man inom Socialförvaltningen i kommunen omorganiserat så att merparten av cheferna har cirka 35 medarbetare som mest. Ett externt exempel är Västra Götalandsregionen som redan 2014 tog fasta på den nya forskningen och beslutade om ett normtal om 10-35 underställda medarbetare per chef.

5.5.2 Mål: trygga chefsförsörjningen

Mål	Ta beslut om ett normtal för antal underställda medarbetare per chef för Östhammars kommun
Ansvarig	Förvaltningscheferna
Uppföljning	Målet följs upp under kvartal fyra i samband med att Lednings- och verksamhetsstöd sammanställer förvaltningarnas årliga kompetensförsörjningsplaner inför det årliga budgetarbetet

6. Avslutande kommentar

Kommunerna i Uppsala-regionen ligger i startgroparna för ett samarbete i kompetensförsörjningsfrågorna. Aggregerad statistik och samarbete kring en del av åtgärderna ger oss bättre förutsättningar att lyckas.

Förutom samarbete över kommungränserna är det ytterst viktigt att vi alla inom Östhammars kommun - politiker, ledning, förvaltningar, enheter och medarbetare - är engagerade och på ett ansvarstagande sätt representerar vår kommun som arbetsplats, visar öppenhet för nya lösningar och tillsammans skapar en hållbar och attraktiv verksamhet.

8. Källförteckning

AMS, (2018). *Prognos för Uppsala läns arbetsmarknad 2018*. Hämtad från:

<https://www.arbetsformedlingen.se/Om-oss/Statistik-och-publikationer/Prognoser/Prognoser/Uppsala/2017-12-13-2400-fler-jobb-i-lanet-under-2018.html>

IC Potential, (2017). *Östhammars kommun medarbetarundersökning 2017*.

Tillgänglig: Lednings- och verksamhetsstöd HR

Internetstiftelsen i Sverige (IIS), (2017). *Svenskarna och internet 2017*. Hämtad från:

https://www.iis.se/docs/Svenskarna_och_internet_2017.pdf

Knivsta kommun, (2017). *Lönestatistik Uppsala län*.

Tillgänglig: Lednings- och verksamhetsstöd HR

Kolada, (2017). Kommunrapport 1. *Befolkning, arbetsmarknad, ekonomi*. Hämtad från:

https://www.kolada.se/index.php?_p=fardiga_presentationer

KPMG, (2016). *Så arbetar du med strategisk kompetensförsörjning*. Hämtad från:

<https://home.kpmg.com/se/sv/home/nyheter-rapporter/2016/05/se-news-sa-arbetar-du-med-strategisk-kompetensforsorjning.html>

McKinsey&Company, (2016). *Värdet av digital teknik i den svenska vården*. Hämtad från:

<https://www.mckinsey.com/~media/McKinsey/Industries/Healthcare%20Systems%20and%20Services/Our%20Insights/Digitizing%20healthcare%20in%20Sweden/Digitizing-healthcare-in-Sweden.ashx>

Nyckeltalsinstitutets Attraktiv Arbetsgivarindex (AVI), (2016). *Resultatrapport 2016 för Östhammars kommun*.

Tillgänglig: Lednings- och verksamhetsstöd HR

SCB, (2017). *Trender och Prognoser 2017. Befolkningen, utbildningen, arbetsmarknaden med sikte på år 2035*. Hämtad från:

http://www.scb.se/contentassets/60312e5030114512b5b58a94a4ae25e2/uf0515_2017i35_br_am85br1701.pdf

SCB, (2015). *Tema arbetsmarknad, rapport 2015:4. Vård- och omsorgsutbildade idag och i framtiden*. Hämtad från:

http://www.scb.se/Statistik/_Publikationer/UF0521_2015A01_BR_A40BR1504.pdf

SCB, (2016). *Östhammar i siffror 2016*. Hämtad från:

<http://www.scb.se/hitta-statistik/sverige-i-siffror/kommuner-i-siffror/#?region1=0382®ion2=00>

SKL, (2013). *Jobb som gör skillnad. Vad tycker unga om välfärdens yrken?* Hämtad från:

<http://webbutik.skl.se/sv/artiklar/jobb-som-gor-skillnad-vad-tycker-unga-om-valfardens-yrken.html>

SKL, (2014). Rapport nr 2 Vägval för framtiden. *Utmaningar för det kommunala uppdraget mot år 2025*. Hämtad från:
<https://skl.se/download/18.547ffc53146c75fdec079e4b/1404478740292/skl-15-trender-vagval-for-framtiden-2025.pdf>

SKL, (2015). Sveriges Viktigaste Jobb finns i välfärden. *Hur möter vi rekryteringsutmaningen?* Hämtad från:
<http://webbutik.skl.se/bilder/artiklar/pdf/7585-216-4.pdf?issuusl=ignore>

Socialstyrelsen, (2003). *Hur många direkt underställda kan en chef ha? - om kontrollspann i vård och omsorg*. Hämtad från:
https://www.socialstyrelsen.se/Lists/Artikelkatalog/Attachments/10803/2003-131-23_200313123.pdf

Ungdomsbarometern, (2017). *Workforce 2020*. Hämtad från:
<https://www.svd.se/millennials-kan-tank-sig-valja-semester-fore-lon>

Universum, (2016). *Företagsbarometern 2016*. Hämtad från:
<https://universumglobal.com/se/foretagsbarometern-2016/>

Universum, (2017). *Företagsbarometern 2017*. Hämtad från:
<https://universumglobal.com/se/2017/10/svenska-storbolag-vinner-kriget-om-talangerna/>

Universum, (2017). *De nyanländas röst 2017*. Hämtad från:
<https://universumglobal.com/se/2017/07/65-av-de-nyanlanda-litar-inte-pa-att-arbetsformedlingen-kan-hjalpa-dem-ut-arbete/>

Vision, (2016). *Chefer i välfärdens tjänst - en forskningsrapport om hur personalgruppens storlek påverkar kvalitet och hälsa*. Hämtad från:
<https://vision.se/globalassets/documents/rapporter/2016/chefer-i-valfardens-tjanst.pdf>

Vårdföretagarna Almega, (2016). *Fem framtidsutmaningar inom äldreomsorgen*. Hämtad från:
<http://www.mynewsdesk.com/se/vardforetagarna/documents/fem-framtidsutmaningar-inom-aeldreomsorgen-54785>



Policy och strategi för integration i Östhammars kommun

Innehåll

Policy för integration	2
Strategi för integration	3
1. Inledning	3
1.1 Integration.....	3
1.2 Syfte.....	4
1.3 Målgrupper	4
1.4 Planering och uppföljning	5
2. Vision	5
3. Strategiska områden.....	6
3.1 Mottagande och boende.....	6
3.2 Arbete	6
3.3 Utbildning och språk	6
3.4 Fritid och delaktighet.....	7
3.5 Hälsa	7
3.6 Information	7
3.7 Attityder.....	7
3.8 Samverkan	8
4. Resurser, tidplan och förankring.....	8
5. Framtagandet av strategin	8
6. Relationen till andra styrdokument och samarbeten	9
7. Avgränsning	9
Bilaga 1. EU:s elva grundprinciper för integration.....	10

Policy för integration

Policy för integration syftar till att fungera vägledande på integrationsområdet för kommunens verksamheter. Policyn utgår från de elva europeiska grundprinciperna för integration¹ och kompletteras med en strategi för integration som beskriver strategiska områden och metod för planering och uppföljning.

I Östhammars kommun enas vi om ett antal gemensamma ställningstaganden på integrationsområdet som tar sin utgångspunkt i kommunens värdeord: *öppenhet, engagemang, ansvar, tillsammans*.

Öppenhet: Vi arbetar aktivt och proaktivt för ett öppet och tolerant lokalsamhälle.

- Östhammars kommun är en öppen kommun som i alla delar av organisationen verkar för tolerans och motverkar främlingsfientlighet och rasism.
- En organisation med individer med olika bakgrunder och erfarenheter ökar vår gemensamma förmåga att skapa ett inkluderande lokalsamhälle och ett rikt och mångfacetterat serviceutbud för alla.

Engagemang: Vi arbetar engagerat för att skapa ett lokalsamhälle som får alla invånare att känna sig välkomna i kommunen.

- Östhammars kommun är en välkomnande kommun som i alla delar av verksamheten arbetar engagerat för ett mottagande och integrationsarbete som får alla invånare att känna sig sedda och välkomna i kommunen.
- Genom att engagera berörda målgrupper i planering och genomförande av aktiviteter skapar vi ett behovsstyrt och kvalitativt integrationsarbete.

Ansvar: Vi tar alla ansvar för integrationen i Östhammars kommun och våra verksamheter berikas med nya kompetenser.

- Östhammars kommun har ett ansvar för inkludering av alla kommuninvånare, oavsett etnisk och kulturell bakgrund. Som kommunens största arbetsgivare lokalt tar vi ansvar för inkludering av nyanlända invånare i våra verksamheter. Detta gynnar inte bara individen utan också kommunens kompetensförsörjning, utveckling och tillväxt.
- Alla kommunala verksamhetsområden ansvarar för att integrera integrationsperspektivet i den ordinarie verksamhetsplaneringen och -uppföljningen.

Tillsammans: I samverkan över förvaltnings-, myndighets- och sektorsgränserna verkar vi varje dag för en långsiktigt hållbar integration.

- Östhammars kommun är en sammanhållen kommun som ser vinsterna, för individen, verksamheten och lokalsamhället, med ett nära samarbete med alla berörda aktörer i planering och genomförande av verksamhet.
- I samverkan mellan förvaltningar och med myndigheter, näringsliv och civilsamhälle, bidrar vi tillsammans för att alla invånare snabbare ska inkluderas i Östhammars kommuns samhälls- och arbetsliv.

¹ Se bilaga 1. Antagna av Europarådet 2004, <http://data.consilium.europa.eu/doc/document/ST-13973-2004-INIT/sv/pdf>

Strategi för integration

1. Inledning

Integration bygger på våra demokratiska värderingar, det vill säga alla individers rätt att delta i samhället på lika villkor när det gäller bland annat utbildning, arbete, kulturliv och fritid, oavsett etniskt ursprung och kulturell bakgrund.

I Östhammars kommun är utgångspunkten att alla människor är en tillgång. Det är bara tillsammans som vi kan skapa ett inkluderande lokalsamhälle. En mångfald av bakgrunder och erfarenheter skapar en möjlighet att bredda våra perspektiv och samlade kulturella och språkliga kompetenser.

Inom många kommunala verksamheter, vid berörda myndigheter och inom det civila samhället pågår idag en rad olika initiativ på integrationsområdet i Östhammars kommun. Engagemang, projekt och aktiviteter har ökat i omfattning de senaste åren i och med det ökade flyktningmottagande som följde av *Lag (2016:38) om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning*. Det är centralt att kommunens intensifierade samverkan med civilsamhället och den interna samverkan mellan kommunens verksamheter fortgår och betraktas som en naturlig del av ordinarie verksamhet.

En nära samverkan med Arbetsförmedlingen, som har det huvudsakliga statliga ansvaret för individens etablering de första två åren, är en förutsättning för flera kommunala verksamheter. Därutöver förutsätts en god och nära samverkan med bland andra Migrationsverket, Region Uppsala, Länsstyrelsen Uppsala län, det lokala näringslivet och övriga kommuner i länet.

En god integration bidrar till individens, kommunens och regionens utveckling.

1.1 Integration

Med *integration* avses en dynamisk, kontinuerlig och dubbelriktad process med ömsesidigt utbyte. Integration bygger på ett samspel mellan nya och etablerade invånare och syftar till att möjliggöra ekonomiskt, socialt, kulturellt och politiskt deltagande för alla.

För att uppnå integration mellan personer födda i Sverige och andra länder krävs en ömsesidig förståelse och respekt för alla människors lika värde. I denna strategi används begreppet *inkludering* som nära relaterat till begreppet integration. Integration kan beskrivas som en aktiv process av inkludering från samhällets sida. Nära relaterat är begreppet *etablering* som ofta används för att beskriva när nyanlända inkluderas och blir en del av samhälls- och arbetslivet i Sverige.²

Östhammars kommuns integrationsstrategi utgår från de elva europeiska grundprinciperna för integration³ och det nationella målet för integrationspolitiken: *lika rättigheter, skyldigheter och möjligheter för alla oavsett etnisk och kulturell bakgrund*.⁴

² Definitionen av begreppet "nyanländ" skiljer sig åt mellan olika verksamheter. Inom Arbetsförmedlingen är en individ nyanländ i tre år: "personer födda utanför EU/EES vars vistelsetid i Sverige i normalfallet inte överstiger 36 månader efter erhållet uppehållstillstånd eller uppehållskort". En nyanländ elev enligt skollagens definition är nyanländ i fyra år efter att eleven har påbörjat skolgång i svensk skola. I detta dokument görs ingen avgränsning av målgruppen avseende antalet år av bosättning i Sverige. Fokus ligger istället på att alla kommuninvånare ges förutsättningar att snabbt inkluderas i det lokala samhälls- och arbetslivet.

³ Se bilaga 1. Antagna av Europarådet 2004, <http://data.consilium.europa.eu/doc/document/ST-13973-2004-INIT/sv/pdf>

Det finns bristfällig forskning i Sverige avseende metoder som fungerar för en snabb och effektiv integration. I Tyskland finns mer forskning om lokala framgångsfaktorer och slutsatserna känns igen från våra erfarenheter i Sverige. Faktorer som underlättar integrationen är följande:

- Att tidigt undersöka vad de nyanlända själva kan göra för att nå egen försörjning.
- Att fördjupa samarbetet mellan alla som möter de nyanlända.
- Att kartlägga det lokala näringslivets behov av arbetskraft.
- Att involvera det civila samhället i ett tidigt skede.

Forskningen visar även att lokala attityder till flyktinginvandringen är avgörande; integrationen fungerar bättre om invånarna upplever att invandringen kan medföra något positivt.⁵

1.2 Syfte

Integrationsstrategin med tillhörande policy är kommunens övergripande styrdokument på integrationsområdet och anger den strategiska viljeriktningen för Östhammars kommun. Behovet om att enas kring en övergripande integrationsstrategi för kommunen fastställdes av Kommunstyrelsen i beslut KS-2016-229.

Strategin är ett underlag för planering och långsiktighet och syftar till att stödja och vägleda utformningen av integrationsarbetet i kommunala verksamheter. Detta sker genom varje nämnds/förvaltnings införlivande av strategin i respektive verksamhetsplanering och uppföljning.

Integration ska inte vara ett separat perspektiv som genomförs och rapporteras utanför ordinarie verksamhet. Att integrera integrationsperspektiv och -åtgärder i ordinarie verksamheter är centralt.

Statistik avseende bland annat sysselsättningsnivå, arbetslöshet och skolresultat skiljer sig kraftigt åt mellan personer födda i respektive utanför Sverige.⁶ En genomgång av det senaste decenniets flyktingmottagande i Östhammars kommun visar vidare att omkring en femtedel av de kommunmottagna lämnar kommunen för annan kommun i landet.⁷ Med en gemensam strategi för integration och verksamheternas egna behovsanalyser, målsättningar och uppföljningar ökar möjligheterna att skapa ett öppet, inkluderande och långsiktigt hållbart Östhammars kommun för alla.

1.3 Målgrupper

Integrationsstrategin berör alla oss som lever, bor och verkar i Östhammars kommun: kommunens förvaltningar, nämnder och styrelser, det lokala näringslivet, civilsamhällets organisationer och övriga aktörer som verkar i kommunen. Målgruppen för förverkligande och uppföljning av strategin är kommunens nämnder och förvaltningar.

Strategin ger vägledning för aktörers insatser på integrationsområdet för nyanlända, asylsökande, ensamkommande och utrikes födda som ännu inte har etablerats i lokalsamhället.⁸ Genom gemensamma, kvalitativa och effektiva integrationsinsatser ges alla individer förbättrade förutsättningar

⁴ <http://www.regeringen.se/regeringens-politik/nyanlandas-etablering/mal-for-nyanlandas-etablering/>

⁵ Dagens Samhälle, 6 april 2017.

⁶ Bilaga 2, presenteras fristående.

⁷ Bilaga 3, presenteras fristående.

⁸ Även om dessa är de huvudsakliga målgrupperna i denna strategi utesluter det inte att även andra målgrupper med särskilda behov och/eller som står längre från arbetsmarknaden kan komma att dra nytta av genomförandet av strategin. Arbetet med inkludering och mångfald skapar ett öppet klimat för fler.

för inkludering. Varje individ ska av alla verksamheter bemötas utifrån sina behov och möjligheter. Hänsyn ska alltid tas till ett jämlikhetsperspektiv avseende bland annat kön, ålder, funktionsvariationer och individuella förutsättningar.

1.4 Planering och uppföljning

Nämnder och förvaltningar ska med utgångspunkt i policy och strategi för integration utarbeta, tillämpa och följa upp sina egna ambitioner, mål och aktiviteter på integrationsområdet.

Strategin ligger i linje med kommunfullmäktiges strategiska områden *En attraktiv och växande kommun, En hållbar kommun, En lärande kommun och En öppen kommun*.

Planering görs årligen av respektive nämnd/förvaltning i ordinarie verksamhetsplan i Stratsys.

Rapportering görs årligen av respektive nämnd/förvaltning i ordinarie verksamhetsuppföljning och hållbarhetsbokslut i Stratsys.

Rapporteringen ska innehålla följande:

- Vilka mål som har satts upp på integrationsområdet.
- Hur man har arbetat mot målen/vilka aktiviteter som har genomförts.
- Resultat.
- Vilka aktiviteter som planeras för kommande år.

Kommunstyrelsen svarar för den övergripande uppföljningen i hållbarhetsbokslutet.

2. Vision

Östhammars kommuns strategi för integration tar sin utgångspunkt i policy för integration och i visionen för Östhammars kommun 2020 - världens bästa lokalsamhälle. Visionen beskriver bland annat följande: *"I Östhammars kommun är mångfald i samhället en förutsättning för all utveckling", "vi känner ett ansvar för våra medmänniskor" och "vi arbetar tillsammans för att hitta goda lösningar."*⁹

I linje med Östhammars kommuns vision verkar vi genom denna strategi för ett öppet och tolerant lokalsamhälle som präglas av mångfald med lika rättigheter, möjligheter och skyldigheter för alla. Alla invånare i Östhammars kommun ges goda förutsättningar att delta på lika villkor i det lokala samhälls- och arbetslivet, inom skola och utbildning och det lokala kultur- och fritidslivet.

⁹ Del av Vision för Östhammars kommun – världens bästa lokalsamhälle 2020. KF §33/2011, 2011-02-07.

3. Strategiska områden

I arbetet med framtagandet av integrationsstrategin har åtta centrala utvecklingsområden identifierats:

- 1) Mottagande och boende
- 2) Arbete
- 3) Utbildning och språk
- 4) Fritid och delaktighet
- 5) Hälsa
- 6) Information
- 7) Attityder
- 8) Samverkan

Varje strategisk område innehåller en kort beskrivning nedan som anger övergripande viljeriktning och fungerar som utgångspunkt för verksamheternas vidare planering och uppföljning. Nämnders och förvaltningars verksamhetsområden berörs troligtvis av flera av nedanstående strategiska områden.

Områdena är valda utifrån identifierade lokala behov, nationellt övergripande integrationsmål och de elva europeiska grundprinciperna för integration. Samtliga områden är beroende av varandra och utgör lika viktiga delar för en hållbar integration.

3.1 Mottagande och boende

Det första mottagandet är centralt för individens vilja och möjlighet att stanna i kommunen. Vidare är tillgången till en egen bostad viktig för möjligheten att kunna etablera sig i samhället. En utvecklad samverkan med civilsamhälle, näringsliv, myndigheter och andra aktörer är gynnsamt för ett gott mottagande och snabb etablering.

Blandade bostadsformer och bostadsområden som främjar kontakten mellan nya och etablerade svenskar underlättar integrationsprocessen och motverkar segregation.

3.2 Arbete

Ett arbete med egen försörjning är centralt för individens känsla av självständighet, trygghet och delaktighet. Kommunen ska vara en attraktiv och välkomnande arbetsgivare och de kommunala arbetsplatserna öppna för individer med olika ursprung, bakgrunder och erfarenheter. Alla kommuninvånare behövs för att säkra kommunens tillväxt och kompetensförsörjning idag och i framtiden.

En nära samverkan med Arbetsförmedlingen och det lokala näringslivet fyller en viktig funktion liksom arbetet för att stimulera nyanländas företagande i kommunen.

3.3 Utbildning och språk

Utbildning på alla nivåer, från förskola, grundskola och gymnasium till vuxenutbildning, språkutbildning och samhällsinformation är centrala delar som lägger grunden för en långsiktigt hållbar integration. Alla elever oavsett bakgrund ska ges förutsättningar att avsluta utbildningen med goda resultat och meritvärden.

Utbildningen är central för att förbereda individen för ett kommande arbetsliv. Svenska för invandrare (SFI) ska ge språkliga redskap för kommunikation och ett aktivt deltagande i vardags-, samhälls- och arbetsliv. Samverkan med näringsliv och arbetsgivare ska eftersträvas för både individens och kommunens utveckling. Planering och insatser ska utgå från den lokala och regionala arbetsmarknadens behov.

Skolan ska lägga grunden för barns och ungas respekt för allas lika värde med syftet att förbereda den unge för en mångkulturell värld. Skolan är en viktig arena för att skapa kulturmöten och förståelse mellan nya och etablerade svenskar vilket aktivt ska eftersträvas i alla delar av verksamheten.

3.4 Fritid och delaktighet

Civilsamhällets organisationer (föreningar, kyrkor och samfund, studieförbund med flera) fyller en viktig funktion för att ge individen en meningsfull fritid, betydelsefulla nätverk och en upplevelse av tillhörighet och delaktighet i lokalsamhället. Kommunen ska arbeta aktivt för att kontinuerligt stärka samverkan med civilsamhällets organisationer och underlätta tillskapandet av mötesplatser för att främja kulturutbyten och möten mellan människor.

Östhammars integrationsnätverk är en central plattform för den långsiktiga samverkan mellan kommun och ideell sektor. Kommunens integrationsmedel till civilsamhället är ett betydelsefullt verktyg för att uppmuntra och sätta nya initiativ på integrationsområdet. Språkväns- och fadderverksamhet är ett fruktbart stöd för inkludering och ömsesidig förståelse och biblioteken är betydelsefulla mötesplatser.

Kunskaper om berörda målgruppers önskemål och behov ska alltid, då det är möjligt, inhämtas direkt från målgrupperna i inkluderande processer.

3.5 Hälsa

Alla områden i denna strategi kan antas bidra till god hälsa på lika villkor. God samverkan med hälso- och sjukvården, elevhälsan, vård och omsorg, Råd och stöd, Cosmos asyl- och integrationshälsa och andra aktörer på området är särskilt centralt för att skapa förutsättningar för god hälsa för alla. Hälsan påverkas bland annat av tidigare erfarenheter från hemlandet, av migrationen i sig och av hur väl integrationen i det nya samhället fungerar.

Att skapa tillit till och förtroende för samhällets institutioner bidrar till att den enskilde vid behov kan söka stöd.

3.6 Information

Kommunens verksamheter ska eftersträva att ta fram och nå ut med lättillgänglig information i de kanaler och på de språk som krävs för att berörda målgrupper ska nås och ha möjlighet att ta del av aktuell information.

3.7 Attityder

Kommunen har ett ansvar för att aktivt och proaktivt verka för positiva attityder (inställning/förhållningssätt) till integration och mångfald. Genom information, utbildningssatsningar, dis-

kussioner, temadagar, föreläsningar och kulturmöten lägger verksamheten/personalgruppen/ elevgruppen grunden för en inkluderande, kunskapsbaserad och tolerant miljö.

Tendenser till och uttryck för främlingsfientlighet och rasism ska uppmärksammas och hanteras med aktiva insatser inom alla verksamheter.

3.8 Samverkan

Genom bred intern och extern samverkan skapar vi i våra verksamheter en gemensam syn på vad som behöver göras och arbetar tillsammans för att underlätta för den enskilde. För att lyckas krävs arenor för samverkan och samarbete. Genom förvaltnings- och verksamhetsöverskridande styr- och arbetsgrupper skapar vi dessa arenor inom kommunen och tillsammans med myndigheter, civilsamhälle, näringsliv och andra aktörer.

4. Resurser, tidplan och förankring

Policy och strategi för integration antas av kommunfullmäktige och gäller tills vidare. Revidering sker vid behov, i enlighet med beslut.

Policy och strategi för integration ska finnas med inom ramen för varje nämnds ordinarie verksamhetsplanering. Varje nämnds/förvaltnings egna mål och resultat ska årligen redovisas inom ramen för ordinarie uppföljning och i hållbarhetsboksutet, i enlighet med del 1.4.

Nämnder och förvaltningsledningar ansvarar för att policy och strategi sprids och förankras internt inom alla berörda verksamheter.

Arbetet sker inom ramen för ordinarie verksamhet och befintlig budget.

5. Framtagandet av strategin

Under arbetet med framtagandet av strategin har underlag och synpunkter inhämtats från berörda aktörer inom flera av kommunens verksamheter och goda exempel har hämtats från andra kommuner i landet. Kommunens förvaltningsövergripande Referensgrupp integration med representanter från Barn- och utbildningsförvaltningen, Socialförvaltningen, Kultur- och fritidsförvaltningen, Enheten för arbete och sysselsättning, Tillväxtkontoret och Kommunledningsförvaltningen har bidragit i processen. Samtliga nämnder och Centrala samverkansgruppen (arbetstagarorganisationerna) har inkluderats i en bred remissrunda. Alla inkomna synpunkter har omhändertagits.

Deltagare i Östhammars integrationsnätverk med representanter från det lokala civilsamhället har varit referensgrupp i framtagandet. Policy och strategi för integration har även gått på remiss till berörda myndigheter och aktörer som Arbetsförmedlingen, Länsstyrelsen Uppsala län, Region Uppsala, Folkuniversitetet och Företag i samverkan.

Synpunkter och identifierade lokala behov på integrationsområdet har inhämtats vid breda dialogmöten, integrationsforum, konferenser och nätverksmöten med representanter från civilsamhälle, kommunens verksamheter, myndigheter och näringsliv under åren 2016-2018.

6. Relationen till andra styrdokument och samarbeten

Policy och strategi för integration ska av varje nämnd sättas i relation till de övriga mål som beslutas av kommunfullmäktige och andra rådande styrdokument.

Integrationsstrategin ligger i linje med nationella mål för integrationspolitiken, EU:s grundprinciper för integration och SKL:s agenda för integration. Strategin utgår vidare från den breda arbetsmarknadspolitiska överenskommelse som tecknades mellan Arbetsförmedlingen och Östhammars kommun i februari 2017.¹⁰

Östhammars kommuns verksamheter tar även hänsyn till övriga lokala och regionala överenskommelser och strategier på integrationsområdet, exempelvis Lokal överenskommelse om etableringsuppdraget för nyanlända i Östhammars kommun (LÖK)¹¹, Regional överenskommelse om integration och etablering i Uppsala län 2019-2021 (RÖK)¹² och den regionala utvecklingsstrategin för Uppsala län (RUS).¹³ En pågående process med framtagande av en överenskommelse om samverkan mellan det lokala civilsamhället och Östhammars kommun är ett annat nära relaterat arbete.

7. Avgränsning

Mot bakgrund av ovanstående pågående processer och dokument har vissa avgränsningar gjorts i framtagandet av strategin. Strategin fokuserar inte på lokala aktörers/förvaltningars roller och uppdrag på integrationsområdet då detta framgår av bland annat Lokal överenskommelse om etableringsuppdraget för nyanlända i Östhammars kommun (LÖK). I strategin utelämnas även redogörelse för regionala och nationella aktörers uppdrag och ansvar för samverkan på området då detta ligger inom ramen för den Regionala överenskommelsen om integration och etablering i Uppsala län 2019-2021 (RÖK).

Verksamhetsspecifika mål, styrdokument och arbetssätt svarar respektive nämnd/förvaltning för att sätta och följa och kompletterar denna strategi. Av utrymmesskäl utgör den statistik som presenteras i bilaga 2 och 3 endast ett begränsat urval av tillgänglig data på området. Varje verksamhet kompletterar sin behovsbild med data som bedöms vara aktuell för den egna verksamheten.

Senast reviderad: 2018-08-03

Delges: Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige Östhammars kommun, samtliga nämnder, Styrgrupp arbetsmarknad, Referensgrupp integration, Centrala samverkansgruppen (arbetstagarorganisationerna), Östhammars integrationsnätverk, Företag i samverkan, Arbetsförmedlingen Gimo/Norra Uppland, Region Uppsala, Länsstyrelsen Uppsala län samt Folkuniversitetet.

¹⁰ https://www.osthammar.se/globalassets/dokument/styrdokument/overenskommelse-arbetsmarknad_af-och-osthammarskommun_slutversion-broschyr-2017.pdf

¹¹ Östhammars kommun tecknade i juni 2018 en lokal överenskommelse (LÖK) om etablering i samverkan med Arbetsförmedlingen. Arbetet har ägt rum inom ramen för det treåriga regionala ESF-projektet IGMA/KISA. KISA arbetar med modeller för samordning av olika myndigheters insatser för snabbare inträde på arbetsmarknaden för nyanlända i Uppsala län: <http://kisaprojektet.se/>.

¹² Östhammars kommun är vid tidpunkten för färdigställandet av integrationsstrategin delaktiga i Länsstyrelsens framtagande av en regional överenskommelse om integration och etablering i Uppsala län (RÖK).

¹³ Regional utvecklingsstrategi för Uppsala län: <http://www.lul.se/sv/Regional-utveckling/>

Bilaga 1. EU:s elva grundprinciper för integration

1. Integration är en dynamisk dubbelriktad process med ömsesidigt tillmötesgående mellan alla invandrare¹⁴ och invånare i medlemsstaterna.
2. Integration innebär respekt för Europeiska unionens grundläggande värderingar.
3. Sysselsättningen är en väsentlig del av integrationsprocessen och är avgörande för invandrarnas delaktighet, för invandrarnas bidrag till värdsamhället och för att synliggöra dessa bidrag.
4. Grundläggande kunskap om värdsamhällets språk, historia och institutioner är absolut nödvändig för integrationen. Att ge invandrarna möjlighet att förvärva denna grundläggande kunskap är viktigt för en framgångsrik integration.
5. Utbildningsinsatser har avgörande betydelse för att göra invandrarna, och i synnerhet deras efterkommande, beredda att bli mer framgångsrika och aktiva deltagare i samhällslivet.
6. Invandrarens tillträde till institutionerna samt till offentliga och privata varor och tjänster på samma grund som inhemska medborgare och utan diskriminering har grundläggande betydelse för en bättre integration.
7. Ofta förekommande samspel mellan invandrare och medlemsstaternas medborgare är en grundläggande mekanism för integration. Gemensamma forum, en interkulturell dialog, utbildning om invandrare och invandrarkulturer och stimulerande levnadsförhållanden i stadsmiljön ökar samspelet mellan invandrare och medlemsstaternas medborgare.
8. Utövandet av olika kulturer och religioner garanteras i stadgan om de grundläggande rättigheterna och måste tryggas, om utövandet inte strider mot andra okränkbara europeiska rättigheter eller den nationella lagstiftningen.
9. Invandrarnas medverkan i den demokratiska processen och i utformningen av integrationspolitik och integrationsåtgärder, särskilt på lokal nivå, som stöder deras integration.
10. Att integrera integrationspolitiken och integrationsåtgärderna i alla relevanta politikområden och myndighetsnivåer och offentliga tjänster är en viktig faktor vid utformningen och genomförandet av den allmänna politiken.
11. Att utarbeta tydliga mål, indikatorer och utvärderingsmekanismer är nödvändigt för att anpassa politiken, utvärdera framstegen när det gäller integrationen och göra informationsutbytet effektivare.¹⁵

¹⁴ Begreppet ”invandrare” används i EU:s dokument och är inte Östhammars kommuns val av begrepp. I Policy och strategi för integration i Östhammars kommun använder vi istället begreppen nyanlända/nya kommuninvånare.

¹⁵ Antagna av Europarådet 2004, <http://data.consilium.europa.eu/doc/document/ST-13973-2004-INIT/sv/pdf>

Bilaga 2 och 3

Kunskaps- och idéunderlag till Policy och strategi för integration Östhammars kommun

rev. 2018-05-31

Innehåll

Bilaga 2. Nuläge: mottagande och integration i Östhammars kommun.....	2
1. Mottagande och boende.....	2
2. Arbete	3
3. Utbildning och språk	5
4. Fritid och delaktighet.....	9
5. Hälsa	10
6. Information	11
7. Attityder.....	11
8. Samverkan	12
Bilaga 3. Historik: flyktingmottagande i Östhammars kommun 2007-2015 ...	14

Bilaga 2. Nuläge: mottagande och integration i Östhammars kommun

Nedan följer en överblick av nuläget på områdena flyktingmottagnade och integration i Östhammars kommun. Uppgifterna är baserade på tillgänglig statistik, dialog med förvaltningar, enkätsvar från kommunala verksamheter och organisationer inom civilsamhället.¹

Eftersom områdena flyktingmottagande och integration är omfattande och berör ett stort antal verksamheter utgör nedanstående sammanfattning ett urval av alla tänkbara områden och tillgänglig statistik. Varje verksamhet kompletterar sin bild av nuläge och behov utifrån aktuell data och erfarenheter centrala för den egna verksamheten.

1. Mottagande och boende

Nuläge

I enlighet med *Lag (2016:38) om mottagande av vissa nyanlända invandrare för bosättning* tilldelar Länsstyrelsen i Uppsala län årligen kommunal till varje kommun i länet. Kommuntalen avser det antal individer med tillfälligt eller permanent uppehållstillstånd som varje kommun ska ta emot för bosättning under året. Under år 2018 är Östhammars kommunal 60 individer, en minskning sedan föregående två år (2017: 76, 2016: 85). Migrationsverkets prognos tyder på ytterligare sänkning av kommuntalet under år 2019. Därutöver bosätter sig årligen ett antal egenbosatta (EBO:s) i kommunen. Kommunen har haft ett lågt antal asylsökande sedan stängningen av asylboende.

Enheten för arbete och sysselsättning ansvarar för bland annat praktiskt stöd till kommunmottagna i samband med bosättning och etablering den första tiden i kommunen.

Socialförvaltningen bedriver verksamhet för ensamkommande barn och tillhandahåller såväl hem för vård eller boende (HVB) som stödboende för målgruppen. Efter ett stort mottagande av ensamkommande barn har mottagandet minskat betydligt sedan 2016. Enligt rådande prognos från Migrationsverkets kommer 2-5 ensamkommande till kommunen under år 2018. Ett antal individer är boende i familjehem och i närliggande kommuner.

Insatserna på HVB-hemmen är centrala för individens möjligheter till etablering. Information om det svenska samhället och fadderverksamhet i samverkan med den ideella sektorn är exempel på pågående integrationsinsatser. Utflykter, idrottsaktiviteter och psykosocialt stöd erbjuds och är betydelsefulla insatser för den unges hälsa och välbefinnande. Verksamheten för ensamkommande finansieras av statliga medel och en utmaning under året har varit de sänkta statsbidragen sedan juli 2017.

Ensamkommande asylsökande som har fyllt 18 år eller skrivits upp i ålder är ett statligt ansvar och ska flytta till Migrationsverkets boenden. De individer som har haft möjlighet att bo kvar i kommunen som egenbosatta (EBO:s) har kunnat ansöka om dagersättning från Migrationsverket. Vissa har fått hjälp med boende via fadderfamilj, kontakter eller god man.

Behov och möjligheter

För att höja kvaliteten i mottagandet har kommunen utvecklat ett informations- och välkomstmateriel. Samverkan med civilsamhällets organisationer har stärkts sedan hösten 2016. Fortsatt

¹ Ytterligare underlag på området ”behov och möjligheter” nedan har bland annat hämtats från enkätsvar från ett 70-tal deltagare vid de två workshops som hölls på Östhammars kommuns konferens ”Tillsammans för integration” i december 2016 med kommunala verksamheter, civilsamhälle och representanter från näringsliv och myndigheter.

nära samverkan med civilsamhället är en central del i det fortsatta arbetet med kommunmottagna och ensamkommande på områdena mottagande och integration.

Enligt Migrationsverkets prognoser kommer en större andel av de kommunmottagna att vara kvotflyktingar under kommande år vilket ställer högre krav på god beredskap och nära samverkan med hälso- och sjukvård och andra aktörer.

Bostadsläget för såväl kommunmottagna som ensamkommande har varit kritiskt i perioder de senaste åren och bristen på tillgängliga bostäder med låg hyra och med goda kommunikationer försvårar mottagande och etablering. Behov finns av att ta hänsyn till dessa gruppers behov och förutsättningar i den långsiktiga bostadsplaneringen. Kommunens samarbete med stiftelser, bostadsbolag och privata uthyrare är vidare en fortsatt viktig del av arbetet för ett gott mottagande och en förutsättning för etablering.

2. Arbete

Nuläge

Arbetsförmedlingen har det huvudsakliga statliga ansvaret för individens etablering de första två åren. Enheten för arbete och sysselsättning driver arbetsmarknadsprojektet Tillsammans Östhammar med goda resultat i nära samverkan med Arbetsförmedlingen. Kommunen är även i uppstartsfasen med projektet Nyanlönt företagande i samverkan med Företagarna.

I *Bred arbetsmarknadspolitisk överenskommelse mellan Arbetsförmedlingen och Östhammars kommun* som togs fram våren 2017 fastställs prioriterade målområden och strategier på arbetsmarknadsområdet, däribland för nyanlända.² Överenskommelsen och tillhörande handlingsplan förverkligas av Styrgrupp arbetsmarknad som består av representanter från flera kommunala förvaltningar och Arbetsförmedlingen. Till styrgruppen finns flera operativa arbetsgrupper kopplade.

Arbetslösheten bland nyanlända och utrikes födda är betydligt högre än bland den totala befolkningen i kommunen och är ett prioriterat område för att nå god integration. I Östhammars kommun ligger arbetslösheten för befolkningen i kommunen på 2,1 procent och för utrikes födda på 9,4 procent. Arbetslösheten inom gruppen utrikes födda har minskat något sedan samma period föregående år och ligger på en lägre nivå än i Uppsala län och riket. En ökande andel får del av Arbetsförmedlingens program (tabell 1).

Tabell 1. Utrikes födda i öppen arbetslöshet och i program med aktivitetsstöd (andel). Riket, Uppsala län och Östhammars kommun

	Öppet arbetslösa	Förändring	Program med akt.stöd	Förändring
Riket	11,10 %	-1,00 %	9,90 %	-0,10 %
Uppsala län	11,30 %	-0,40 %	6,50 %	0,70 %
Östhammar	9,40 %	-0,70 %	7,30 %	2,60 %

Källa: Arbetsförmedlingens månadsstatistik, januari 2018. Andel av den registerbaserade arbetskraften. Förändring från samma period år 2017.

Den öppna arbetslösheten är högre bland utrikes födda män (10,9 procent) än bland utrikes födda kvinnor (8 procent) och har minskat bland kvinnorna och ökat bland männen sedan samma period år 2017. Användandet av program med aktivitetsstöd är relativt jämnt fördelat mellan könen och har ökat mer bland kvinnorna sedan föregående år (tabell 2).

² <https://www.osthammar.se/sv/dokument/styrdokument/arbetsmarknadspolitisk-overenskommelse-20172020/>

Tabell 2. Utrikes födda i öppen arbetslöshet och i program i aktivitetsstöd (andel). Riket, Uppsala län och Östhammars kommun, per kön

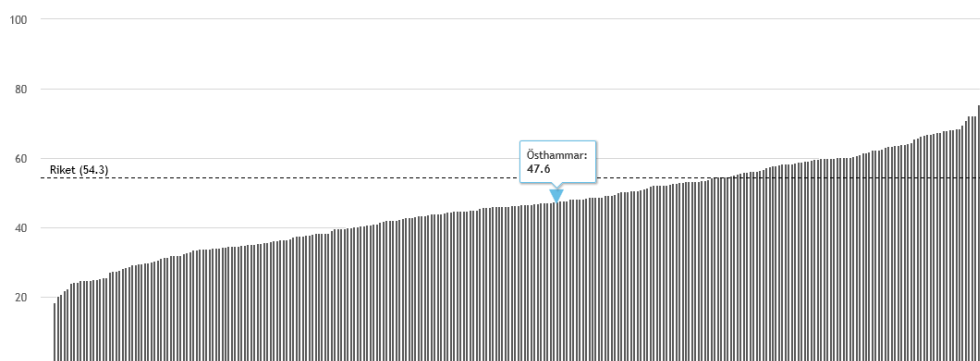
	Kvinnor Öppet arbetslösa	Kvinnor (förändr.)	Kvinnor Program med akt.stöd	Kvinnor (förändr.)	Män Öppet arbetslösa	Män (förändr.)	Män Program med akt.stöd	Män (förändr.)
Riket	11,20 %	-0,40 %	9,60 %	0,00 %	11,10 %	-1,50 %	10,10 %	-0,20 %
Uppsala län	10,70 %	0,20 %	6,20 %	0,60 %	11,80 %	-0,80 %	6,80 %	0,70 %
Östhammar	8,00 %	-2,40 %	7,10 %	3,90 %	10,90 %	1,10 %	7,60 %	1,20 %

Källa: Arbetsförmedlingens månadsstatistik, januari 2018. Andel av den registerbaserade arbetskraften. Förändring från samma period år 2017.

Andelen öppet arbetslösa inom gruppen nyanlända i Arbetsförmedlingens etableringsprogram (de första två åren) ligger på 57 procent vilket är betydligt högre än inom den totala gruppen utrikes födda. Den öppna arbetslösheten inom gruppen nyanlända är högre bland män än bland kvinnor. Sedan samma period föregående år har andelen som har fått del av program med aktivitetsstöd ökat tydligt bland kvinnorna medan den minskat bland männen.³

Andelen förvärvsarbetande inom gruppen skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) ligger på 47,6 procent i Östhammars kommun vilket är lägre än genomsnittet i riket om 54,3 procent (tabell 3).⁴

Tabell 3. Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år (andel)



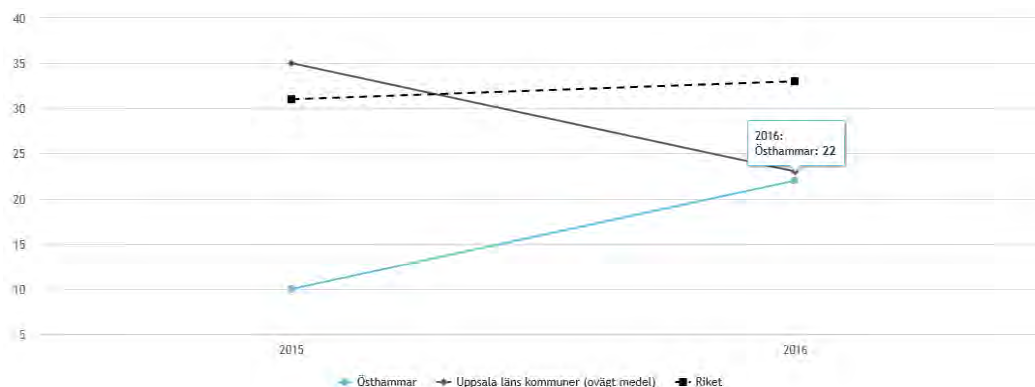
Källa: Kolada, STATIV från SCB. Avser år 2016.

Samtidigt kan man se en positiv utvecklingskurva i Östhammars kommun avseende andelen individer som har lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar). Nivån i Östhammars kommun (22 procent) ligger visserligen under snittet i riket (34 procent) men har under de senaste åren stigit kontinuerlig samtidigt som en negativ utveckling har skett i Uppsala län som helhet (tabell 4).

³ Arbetsförmedlingens månadsstatistik, januari 2018. Andel av den registerbaserade arbetskraften.

⁴ Antal förvärvsarbetande i november månad dividerat med antal skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år. Med skyddsbehövande och deras anhöriga avses personer som sökt asyl och fått uppehållstillstånd, deras anhöriga samt kvotflyktingar. Personerna kan ha bott i Sverige både kortare och längre tid. Kvalitets-säkrad data om målgruppen finns från 90-talet och framåt.

Tabell 4. Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera, status efter 90 dagar (andel)



Källa: Kolada, SCB. Avser år 2016.

Behov och möjligheter

Fortsatt samverkan över förvaltnings- och sektorsgränserna och i nära samarbete med det lokala näringslivet är avgörande för planering och genomförande av insatser för att andelen i sysselsättning ska öka bland nyanlända och utrikes födda i sin helhet.

Praktik är en vanlig väg in på arbetsmarknaden för en nyanländ arbetssökande. Med hjälp av extratjänster via Arbetsförmedlingen ges nyanlända möjlighet att få in en fot på arbetsmarknaden samtidigt som arbetsgivaren erbjuds möjlighet till långsiktig kompetensförsörjning och ekonomisk ersättning.⁵ Kommunens pågående arbete med att skapa en struktur för handledarstöd är en central, och av verksamheterna efterfrågad, insats för att möjliggöra en ökning av antalet extratjänster. Östhammars kommun har som kommunens största arbetsgivare lokalt goda möjligheter att bidra till att öka sysselsättningsnivån för målgrupperna.

3. Utbildning och språk

Nuläge

Kommunen erbjuder verksamhet inom bland annat förskola, grundskola, gymnasium, vuxenutbildning, svenska för invandrare (SFI) och samhällsorientering. I och med ökningen av antalet nyanlända barn och ungdomar i Östhammars kommun under hösten 2015 skapades inom Barn- och utbildningsförvaltningen Östhammars Centrum för Introduktion i Skolan (ÖCIS) som en serviceorganisation för skolenheterna och i samverkan med Skolverket finns samordnare för nyanländas lärande. Rutiner för mottagande finns sammanställda i Barn- och utbildningsförvaltningens *handlingsplan för mottagande av nyanlända barn och elever i grundskola och gymnasium*. Många nyanlända barn med annat modersmål har börjat på förskolorna i kommunen. Den gemensamma *handlingsplanen för att främja arbetet med flerspråkighet* är ett stort stöd vid mottagandet av nyanlända familjer.

Under år 2017 har ett antal nya tjänster för att främja nyanländas lärande och etablering tillsatts. En lärcoach erbjuder handledning till lärare med nyanlända elever och en interkulturell kommunikatör ger föreläsningar till bland annat förskolor, skolor och civilsamhälle. Två samhällsinformatörer/SFI-lotsar arbetar med att ge stöd och information till nyanlända. På grundskolan finns det vidare språkresurser.

⁵ <https://www.arbetsformedlingen.se/For-arbetsgivare/Anstall-med-stod/Vara-anstallningsstod/Extratjanst.html>

Studieresultaten i grundskolan skiljer sig kraftigt åt mellan elever födda i respektive utanför Sverige. Andelen elever i grundskolans årskurs 9 som har uppnått kunskapskraven i alla ämnen är 72,8 procent för elever med svensk bakgrund och 45,8 procent för elever med utländsk bakgrund (födda utomlands). Det genomsnittliga meritvärdet är 220,8 för elever med svensk bakgrund och 171,8 för elever med utländsk bakgrund (tabell 5). Andelen elever med svensk bakgrund som är behöriga till yrkesprogram är 85 procent medan motsvarande andel för elever med utländsk bakgrund är 50 procent.

Tabell 5. Grundskolan, slutbetyg årskurs 9, uppdelat per svensk och utländsk bakgrund (andel)

	Svensk bakgrund			Utländsk bakgrund, födda utomlands		
	Andel (%) som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	Andel (%) behörig yrkesprog.	Genomsnittligt meritvärde	Andel (%) som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	Andel (%) behörig yrkesprog.	Genomsnittligt meritvärde
Grundskolor Östhammars kommun	72,8	85,0	220,8	45,8	50,0	171,8

Källa: Skolverket, Siris, 2017.⁶

Andelen elever med utländsk bakgrund som har uppnått kunskapskraven i alla ämnen och andelen av målgruppen som är behöriga till yrkesprogram (årskurs 9) är i Östhammars kommun den lägsta i länet, utifrån tillgänglig statistik. Avseende genomsnittligt meritvärde för gruppen ligger dock Östhammars kommun (171,8) över medelvärde i länet (169,75) (tabell 6).

Tabell 6. Grundskolan, slutbetyg årskurs 9, uppdelat per svensk och utländsk bakgrund, per kommun i Uppsala län (andel)

Uppsala län	Utländsk bakgrund, födda utomlands		
	Andel (%) som uppnått kunskapskraven i alla ämnen	Andel (%) behörig yrkesprog.	Genomsnittligt meritvärde
Knivsta	55,6	55,6	159,2
Enköping	55,0	66,7	191,2
Tierp	52,2	60,9	169,7
Håbo	48,0	60,0	185,9
Uppsala	47,2	58,3	187,7
Heby	” ”	” ”	179,8
Älvkarleby	” ”	” ”	112,7
Östhammar	45,8	50,0	171,8

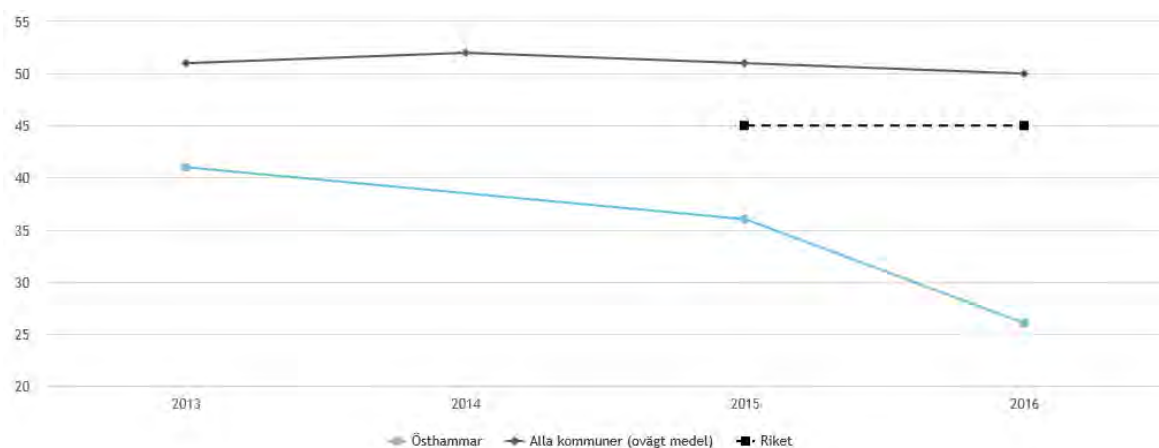
Källa: Skolverket, Siris, 2017.⁷

⁶ Elever med svensk bakgrund är elever födda i Sverige med minst en förälder född i Sverige. Elever med utländsk bakgrund födda utanför Sverige är elever födda utanför Sverige som invandrat till Sverige. Avser läsåret 2016/17.

⁷ Elever med svensk bakgrund är elever födda i Sverige med minst en förälder född i Sverige. Elever med utländsk bakgrund födda utanför Sverige är elever födda utanför Sverige som invandrat till Sverige. Avser läsåret 2016/17.

Goda kunskaper i det svenska språket är betydelsefullt för ett självständigt samhälls- och arbetsliv i Sverige. I Östhammars kommun var det endast 26 procent av eleverna vid svenska för invandrare (SFI) som klarade högsta kursen på studievägen år 2016, tydligt lägre än genomsnittet i riket och med en negativ utveckling under senare år (tabell 7).⁸

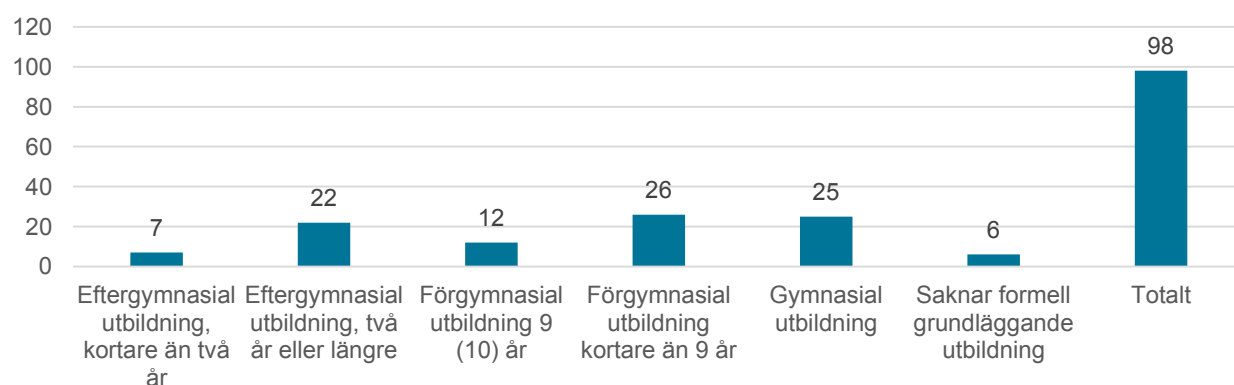
Tabell 7. Elever på SFI som klarat högsta kurs på studievägen av nybörjare två år tidigare (andel)



Källa: Kolada, Skolverket, avser år 2016. Andel elever på SFI som klarat högsta kurs på studieväg (minst två kurser) av nybörjare två år tidigare. Alla elever som har klarat kurserna ingår, oavsett avbrott. Även elever som klarar fler kurser än de som studievägen innehåller räknas in.

Utbildningsnivån för nyanlända inom etableringsprogrammet skiljer sig kraftigt åt mellan olika individer. Av de 98 personer i Östhammars kommun som i januari 2018 var inskrivna i etableringsprogrammet hos Arbetsförmedlingen var individernas högsta utbildningsnivå fördelad enligt följande: eftergymnasial utbildning: 30 procent, förgymnasial utbildning: 38 procent, gymnasial utbildning: 26 procent, saknar formell grundläggande utbildning: 6 procent (tabell 8 avser antal).

Tabell 8. Nyanlända i Östhammars kommun utifrån utbildningsnivå (antal)

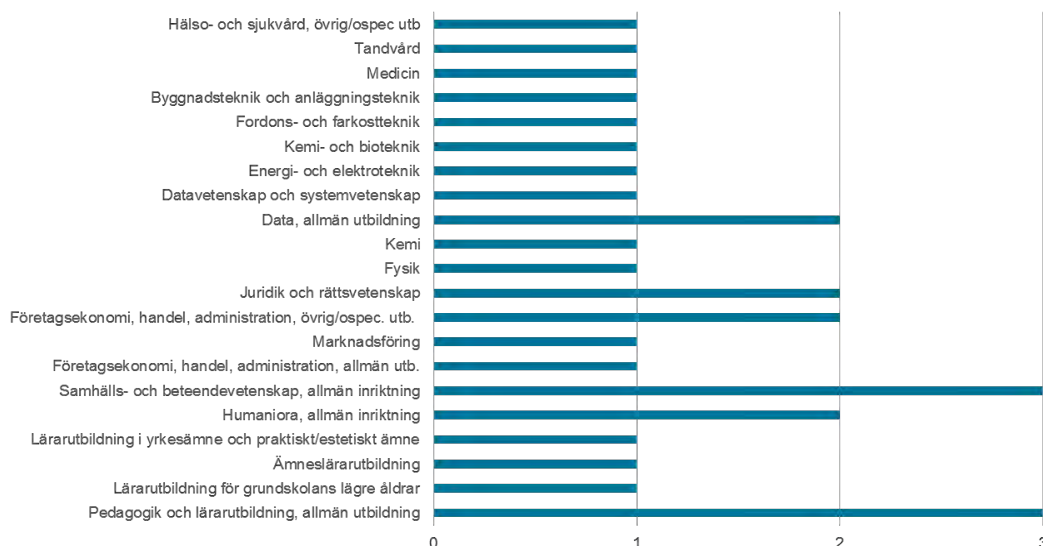


Källa: Arbetsförmedlingen, januari 2018.

⁸ Utbildningsbakgrunden varierar mellan de som är fortsatt boende i kommunen och de som har lämnat kommunen, se bilaga 3.

Av de 29 personerna inom etableringsprogrammet med en eftergymnasial utbildning finns en bredd av studieinriktningar, från pedagogik och samhällsvetenskap till ekonomi, data, byggnadsteknik och hälso- och sjukvård (tabell 9).

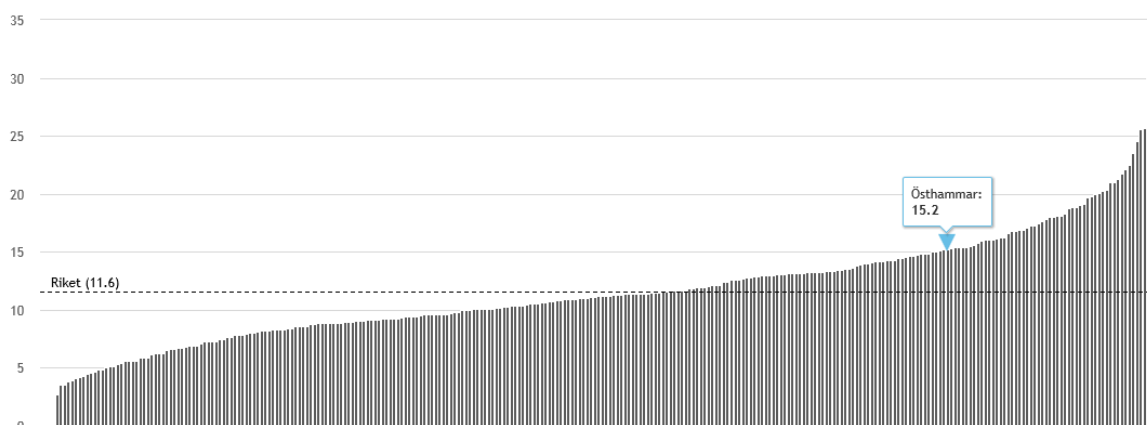
Tabell 9. Studieinriktning hos nyanlända inom etableringen med en eftergymnasial utbildning, Östhammars kommun (antal)



Källa: Arbetsförmedlingen, januari 2018.

Andelen skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) registrerade i olika CSN-berättigade skolformer ligger på en relativt hög nivå i Östhammars kommun (15,2 procent) i relation till genomsnittet i riket (11,6 procent) (tabell 10).

Tabell 10. Studerande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år (andel)



Källa: Kolada, STATIV från SCB. Avser senast tillgänglig statistik år 2015 och antal personer registrerade i olika skolformer under höstterminen som var CSN-berättigade dividerat med antal skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år. Med skyddsbehövande och deras anhöriga avses personer som sökt asyl och fått uppehållstillstånd, deras anhöriga samt kvotflyktingar. Personerna kan ha bott i Sverige både kortare och längre tid. Kvalitetssäkrad data om målgruppen finns från 90-talet och framåt.

Behov och möjligheter

Nyanländas utbildningsnivå skiljer sig kraftigt mellan individer. Utbildningar och studievägar behöver anpassas utifrån varje individs förutsättningar och behov. Bredden av studieinriktningar bland de arbetssökande som står till arbetsmarknadens förfogande ställer höga krav på en god och individuell matchning utifrån individens kompetens och förutsättningar och arbetsgivarnas behov.

De tydliga skillnaderna i studieresultat mellan elever födda i respektive utanför Sverige signalerar ett behov av översyn avseende hur jämlika studieresultat ska uppnås. Även den, i relation till snittet i riket, relativt låga andelen SFI-elever som klarar högsta kursen på studievägen signalerar behov av översyn.

Tillgången till behöriga lärare är ett stort behov liksom tillgången till samhällsorientering på modersmålet. Samverkan med andra kommuner på flera områden kan vara gynnsamt i de fall det är möjligt.

4. Fritid och delaktighet

Nuläge

Östhammars kommun har ett rikt och mångfacetterat föreningsliv med ett stort utbud på flera orter i kommunen. För många nya kommuninvånare har engagemang i en idrottsförening, kyrka eller annan del av den ideella sektorn varit en viktig komponent för att snabbare komma in i lokalsamhället och skapa ett eget kontaktnät.

Kommunen driver sedan hösten 2016 Östhammars integrationsnätverk som har varit ett fruktbart samarbete mellan kommunen och civilsamhället och föreningar emellan. Kommunen fördelar vidare, sedan våren 2016, integrationsmedel till föreningar som ansöker om stöd för att initiera integrationsaktiviteter i kommunen. Under år 2017 har 347 000 kronor tilldelats föreningars olika integrationsprojekt i kommunen. Kultur- och fritidsförvaltningen ansvarar vidare för ett utbud av kultur- och fritidsaktiviteter som ska komma alla kommuninvånare till del.

Sedan våren 2017 driver kommunen, i samverkan med Svenska kyrkan och delfinansiering från Länsstyrelsen Uppsala län (§37a), projekt Språkvän Östhammar. Projektet syftar till att öka kontaktytorna mellan nya och etablerade svenskar och har bidragit till många nya möten mellan invånare.⁹

Behov och möjligheter

Det finns en stor potential i den kraft och initiativförmåga som det lokala civilsamhället har visat i samband med de senaste årens flyktmottagande. En fortsatt stärkt samverkan mellan kommunen och civilsamhället, och föreningar emellan, är värdefullt för ett kvalitativt mottagande och integrationsarbete.

För att öka målgruppernas delaktighet i planering och genomförande av aktiviteter krävs att målgrupperna bjuds in att delta med hjälp av de kanaler och i de fora där de kan nås och att det är god tillgänglighet till aktiviteterna på de olika orterna. Planeringsarbetet bör vara behovsstyrt och genomförandet utgå från delaktighet.

Kommunens integrationsmedel till civilsamhället är ett betydelsefullt verktyg för att uppmuntra och sätta nya initiativ på integrationsområdet. Arbetet med uppföljning och utvärdering av fördelning och resultat kan utvecklas för att ge en klarare bild av om mål som inkludering och delaktighet har uppnåtts.

⁹ <https://www.osthammar.se/sv/kommun-och-politik/integration/sprakvan-osthammar/>

5. Hälsa

Nuläge

Alla områden i denna strategi kan antas bidra till god hälsa på lika villkor. God samverkan med hälso- och sjukvården, elevhälsan, vård och omsorg, Råd och stöd, Cosmos asyl- och integrationshälsa och andra aktörer på området är särskilt centralt för att skapa förutsättningar för god hälsa för alla.

I *Psykisk hälsa, Regional analys, Kartläggning och analys av området psykisk hälsa i Region Uppsala* fastställdes i oktober 2016 nio läns- och regiongemensamma långsiktiga mål. Ett av målen avser nyanländas och asylsökandes hälsa. Utifrån de långsiktiga målen och analyser kring nuläget har förslag på delmål, aktiviteter och indikatorer tagits fram. Region Uppsalas mål för asylsökande och nyanlända är följande:

”Asylsökande och nyanlända inkluderas i samhällsgemenskapen. Deras eventuella behov avseende den fysiska och psykiska hälsan identifieras och tillgodoses. Medarbetare som kommer i kontakt med nyanlända och asylsökande har rätt kompetens och kunskap om deras behov, samt deras syn på hälso- och sjukvårdsinsatser.”¹⁰

Det har i såväl regionala som nationella studier konstaterats att det finns bristfälliga uppgifter om nyanländas och asylsökandes hälsa. Kunskaper kring tillståndet hos asylsökande och nyanlända är ett kraftigt eftersatt område.¹¹ Avstämningar med tjänstemän och olika berörda aktörer, såsom exempelvis Röda Korset Uppsala (Krisberedskap) indikerar att det finns stora utmaningar, både vad gäller den psykiska och fysiska hälsan, bland nyanlända och asylsökande i Uppsala län. Orsaker till psykisk ohälsa i grupperna uppges bland annat vara oro för anhöriga samt bristande stabilitet och säkerhet i vardagen avseende exempelvis boendesituationen.

Alla nyanlända och asylsökande erbjuds en hälsoundersökning av Cosmos asyl- och integrationshälsa¹² i Uppsala. Även om det sannolikt finns utrymme för förbättring kan konstateras att Uppsala län står sig väl, i relation till andra län, vad gäller att genomföra hälsoundersökningar.¹³

I den processkartläggning som gjordes av Östhammars kommuns förvaltningsövergripande Referensgrupp integration konstaterades att nyanlända föräldralediga kvinnor som inte har påbörjat sina studier vid SFI löper särskild risk för social isolering och en utdragen integrationsprocess vilket kan drabba individernas hälsa och möjligheter till ett framtida arbetskraftsdeltagande. Ett projekt för målgruppen har därför påbörjats vid Enheten för arbete och sysselsättning med syftet att erbjuda språkträning, samhällsinformation social gemenskap.

Behov och möjligheter

Mot bakgrund av ofta förekommande brist på kunskap om nyanländas, asylsökandes och ensamkommandes hälsa bör tidig kontakt med hälso- och sjukvården och andra aktörer på området tas, när behov finns. Flera kommunala verksamheter kan göra betydelsefulla hälsoinsatser för målgrupperna. Verksamheters kontinuerliga analys av data avseende ohälsotal, försörjningsstöd med mera kan ge en klarare bild av nuläge och behov av eventuella åtgärder.

¹⁰ Psykisk hälsa, Regional analys. Kartläggning och analys av området psykisk hälsa i Region Uppsala. Region Uppsala, oktober 2016.

¹¹ <http://skl.se/download/18.1e6b67f157049021df84f20/1474291239461/PM-Hälso-o-sjukvårdasylsökande-2015-med-tabellbilaga.pdf>

¹² <http://www.lul.se/cosmos>

¹³ Psykisk hälsa, Regional analys. Kartläggning och analys av området psykisk hälsa i Region Uppsala. Region Uppsala, oktober 2016.

Att uppmuntra och stödja individer med behov av hälsofrämjande insatser att delta vid aktiviteter är av vikt för den långsiktigt hållbara hälsan liksom att verka för att öka tilliten till och förtroendet för samhällets institutioner.

På www.1177.se finns lättillgänglig information på flera språk. Materialet, som finns översatt till engelska, arabiska, persiska, dari, tigrinja och somaliska, beskriver hur hälso- och sjukvården fungerar i Sverige. Aktörer som kommer i kontakt med målgrupperna kan med fördel informera om sidan.¹⁴

6. Information

Nuläge

Många föreningar och verksamheter har uttryckt svårigheter att nå ut till målgrupper med information om planerade aktiviteter. Även här blir samarbete med andra aktörer centralt. Att nå ut i rätt kanaler är ett vägval för varje aktör att göra, väl anpassat till aktuell information, aktivitet och målgrupp.

Behov och möjligheter

Det är centralt att aktuella målgrupper har möjlighet att ta del av information utifrån sina förutsättningar. Alla verksamheter svarar för att kanalval, språk och tillgänglighet är anpassat till målgrupperna. Ibland behöver information levereras muntligt på plats där målgruppen finns, ibland elektroniskt och på flera olika språk.

På www.informationsverige.se finns samlad information om Sverige på flera olika språk. Informationen kan sökas på kommunnivå. Portalen är länsstyrelsernas gemensamma portal för samhällsinformation och vänder sig till den som är ny i Sverige och enkelt vill hitta information om det svenska samhället. Aktörer som kommer i kontakt med målgrupperna kan med fördel informera om sidan.

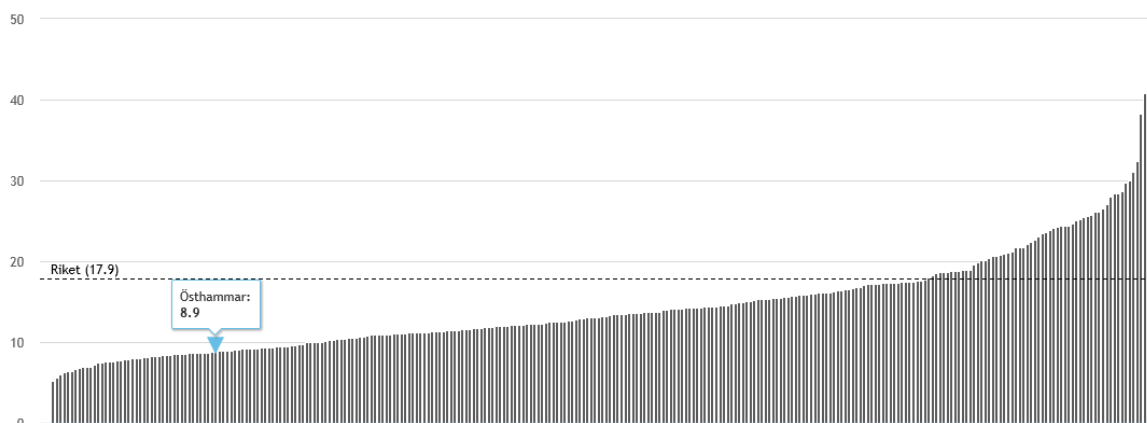
7. Attityder

Nuläge

Östhammars kommun har en relativt begränsad erfarenhet av flyktingmottagande/invandring. Därför kan det inom verksamheter finnas en ovana vid att till vardags möta människor med annan bakgrund än den traditionellt svenska. Attityder (inställning/förhållningssätt) till olika kulturer och individer med annan bakgrund och andra erfarenheter än de egna skapas tidigt. Arbetet inom förskola, skola och föreningsliv är avgörande för att lägga grunden för en tolerant och öppen miljö som tillåter olikheter.

Av diagrammet nedan framgår att Östhammars kommun har en mycket låg andel utrikes födda (8,9 procent) i befolkningen i relation till genomsnittet i riket (17,9 procent).

¹⁴ <https://www.1177.se/Uppsala-lan/Other-languages/New-in-Sweden---healthcare/Svenska/>

Diagram/tabell 11. Utrikes födda i befolkningen, per kommun i riket (andel)

Källa: Kolada, Registret över totalbefolkningen (RTB). Antalet personer födda utomlands dividerat med antalet invånare.

Behov och möjligheter

Att öka kontaktytorna mellan och kunskapen om individer med olika bakgrunder, ursprung och erfarenheter inom bland annat utbildningsväsende och civilsamhälle kan antas bidra till positiva attityder mellan nya och etablerade svenskar i kommunen.

På många arbetsplatser är vidare erfarenheten av medarbetare med annat ursprung än den traditionellt svenska relativt låg. Utifrån detta kan arbetsgivares arbete med positiva attityder till etnisk och kulturell mångfald vara betydelsefullt för en framgångsrik integration.

Att skapa gemensamma mötesplatser för nya och etablerade kommuninvånare är centralt för integrationen i kommunen.

8. Samverkan

Nuläge

Under senare år har ett flertal nya kommunala och regionala styr- och arbetsgrupper bildats för att stärka samverkan kring flyktingmottagande, integration och etablering på lokal och regional nivå. Därutöver finns ett nära samarbete mellan kommun och civilsamhälle.

På integrationsområdet samverkar förvaltningar i Referensgrupp integration och på arbetsmarknadsområdet i Styrgrupp arbetsmarknad, i samverkan med Arbetsförmedlingen. Därutöver finns ett flertal verksamhetsspecifika arbetsgrupper, bland annat ett uppstartat samarbete mellan Socialförvaltningen, Arbetsförmedlingen och SFI inom området etablering.

Inom det regionala treåriga ESF-projektet Kortare integration snabbare till arbete (KISA) deltar Östhammars kommun i utvecklingen av metoder för en snabbare integration av nyanlända. Som en del av arbetet har det, inom ramen för delprojektet IGMA, tagits fram en lokal överenskommelse (LÖK) för att skapa tydlighet kring olika aktörers ansvar för den nyanländes etablering. Inom ramen för Länsstyrelsens uppdrag avseende regional samordning på integrationsområdet pågår arbetet med framtagandet av en regional överenskommelse för integration och etablering (RÖK) som ska tydliggöra behov och samverkansstrukturer i länet.

Behov och möjligheter

För en snabb och effektiv integration finns behov av att även fortsatt samverka mellan och över förvaltningsgränserna och i samverkan med näringsliv, myndigheter och civilsamhälle och att utveckla samverkan på de områden där verksamheterna identifierar behov. Ett exempel är att se över möjligheterna till gemensamma kartläggningar och handlingsplaner för att underlätta för den enskilde.

Att ge och få kontinuerlig kunskap om andra aktörers roller, uppdrag och pågående arbete är en betydelsefull del av samverkan som gynnar individens etablering.

Bilaga 3. Historik: flyktingmottagande i Östhammars kommun 2007-2015

Östhammars kommun har en relativt begränsad erfarenhet av flyktingmottagande. Statistik från statistiska centralbyrån (SCB) till och med år 2015 visar att det totala antalet kommunmottagna individer (flyktingar, skyddsbehövande och flyktinganhöriga) som har varit folkbokförda i Östhammars kommun under åren 2007-2015 är 247 individer varav 113 individer (46 procent) varit kvinnor och 134 individer (54 procent) män.¹⁵ Från och med ikraftträdandet av den nya boställningslagen har kommunens mottagande ökat.

Av de 247 kommunmottagna individer som varit folkbokförda i Östhammars kommun någon gång under perioden 2007-2015 var år 2015 majoriteten, 76 procent, fortfarande folkbokförda i kommunen. Drygt en femtedel, 21 procent, av de som mottagits under perioden hade år 2015 flyttat till en annan kommun i landet och 2,8 procent var inte längre folkbokförda i Sverige. Kvinnor är något överrepresenterade bland de som har lämnat Östhammars kommun för annan kommun i landet.

Tabell 1. Antal/andel av kommunmottagna individer, alla åldrar (flyktingar, skyddsbehövande och flyktinganhöriga) som har varit folkbokförda i Östhammars kommun åren 2007-2015, efter kön och folkbokföring 2015 (Östhammars kommun, riket exkl. Östhammars kommun, inte längre folkbokförd i Sverige)

Kön	Folkbokförd år 2015 i Östhammars kommun, hela riket respektive inte längre folkbokförd	Antal unika individer	Andel (%)
Kvinnor och män	Östhammars kommun	188	76,1
Kvinnor	Östhammars kommun	85	75,2
Män	Östhammars kommun	103	76,9
Kvinnor och män	Riket, exkl. Östhammars kommun	52	21,1
Kvinnor	Riket, exkl. Östhammars kommun	25	22,1
Män	Riket, exkl. Östhammars kommun	27	20,1
Kvinnor och män	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	7	2,8
Kvinnor	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	3	2,7
Män	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	4	3,0
Kvinnor och män	Samtliga	247	100
Kvinnor	Samtliga	113	100
Män	Samtliga	134	100

Källa: SCB, STATIV åren 2007-2015.

Mottagningsåret påverkar i hög grad hur stor andel av populationen som bor kvar i kommunen. Av de individer som folkbokfördes i Östhammars kommun år 2007 var endast 47 procent fortfarande folkbokförda i kommunen år 2015. Av de individer som kom år 2009 var betydligt fler, 79 procent, fortsatt folkbokförda i kommunen år 2015 (tabell 2).

¹⁵ I populationen kommunmottagna flyktingar ingår folkbokförda personer som någon gång under åren 2007-2015 har varit kommunmottagna i Östhammars kommun och som då antingen har omfattats av förordningen (2010:1122) om statlig ersättning för insatser för vissa utlänningar eller har omfattats av lag (1992:1068) om introduktionersättning för flyktingar och vissa andra utlänningar. Kommunmottagna avser flyktingar och skyddsbehövande eller personer som har fått uppehållstillstånd på synnerligen ömmande omständigheter samt anhöriga till någon av dessa kategorier.

Tabell 2. Antal/andel av kommunmottagna individer, alla åldrar (flyktingar, skyddsbehövande och flyktinganhöriga) som varit folkbokförda i Östhammars kommun år 2007-2015, efter mottagningsår och folkbokföring år 2015

Mottagningsår	Folkbokförd 2015, i Östhammars kommun, hela riket respektive inte längre folkbokförd 2015	Antal unika individer	Andel (%)
2007	Östhammars kommun	22	47
2008	Östhammars kommun	13	62
2009	Östhammars kommun	27	79
2010	Östhammars kommun	19	76
2011	Östhammars kommun	15	65
2012	Östhammars kommun	4	50
2013	Östhammars kommun	30	100
2014	Östhammars kommun	13	93
2015	Östhammars kommun	45	100
2007	Riket, exkl Östhammars kommun	21	45
2008	Riket, exkl Östhammars kommun	7	33
2009	Riket, exkl Östhammars kommun	7	21
2010	Riket, exkl Östhammars kommun	6	24
2011	Riket, exkl Östhammars kommun	8	35
2012	Riket, exkl Östhammars kommun	2	25
2013	Riket, exkl Östhammars kommun	0	0
2014	Riket, exkl Östhammars kommun	1	7
2015	Riket, exkl Östhammars kommun	0	0
2007	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	4	9
2008	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	1	5
2009	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	0	0
2010	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	0	0
2011	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	0	0
2012	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	2	25
2013	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	0	0
2014	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	0	0
2015	Inte längre folkbokförd i Sverige 2015	0	0
2007	Samtliga	47	100
2008	Samtliga	21	100
2009	Samtliga	34	100
2010	Samtliga	25	100
2011	Samtliga	23	100
2012	Samtliga	8	100
2013	Samtliga	30	100
2014	Samtliga	14	100
2015	Samtliga	45	100
Totalt år 2007-2015		247	100

Källa: SCB, STATIV åren 2007-2015.

Bland de kommunmottagna som har lämnat Östhammars kommun och flyttat till annan kommun i landet är sysselsättningsgraden något högre än bland de som är kvar i kommunen.

Utbildningsbakgrunden varierar mellan de som är fortsatt boende i kommunen och de som har lämnat kommunen. Av de kommunmottagna som har lämnat Östhammars kommun för annan kommun har en högre andel (41 procent) en eftergymnasial utbildning än de kommunmottagna som fortfarande bor kvar i kommunen (26 procent). Att kommunmottagna med en eftergymnasial utbildning i högre utsträckning än individer med en lägre utbildning bosätter sig i annan kommun kan ses som problematiskt ur arbetsmarknadshänseende.¹⁶

¹⁶ Beställd statistik från SCB år 2017. Notering: Det går inte att utläsa av statistiken om individerna hade en eftergymnasial utbildning innan de lämnade Östhammars kommun eller har gått en eftergymnasial utbildning sedan de flyttade till annan kommun.

Policy och strategi för integration

KSAu 14 augusti 2018



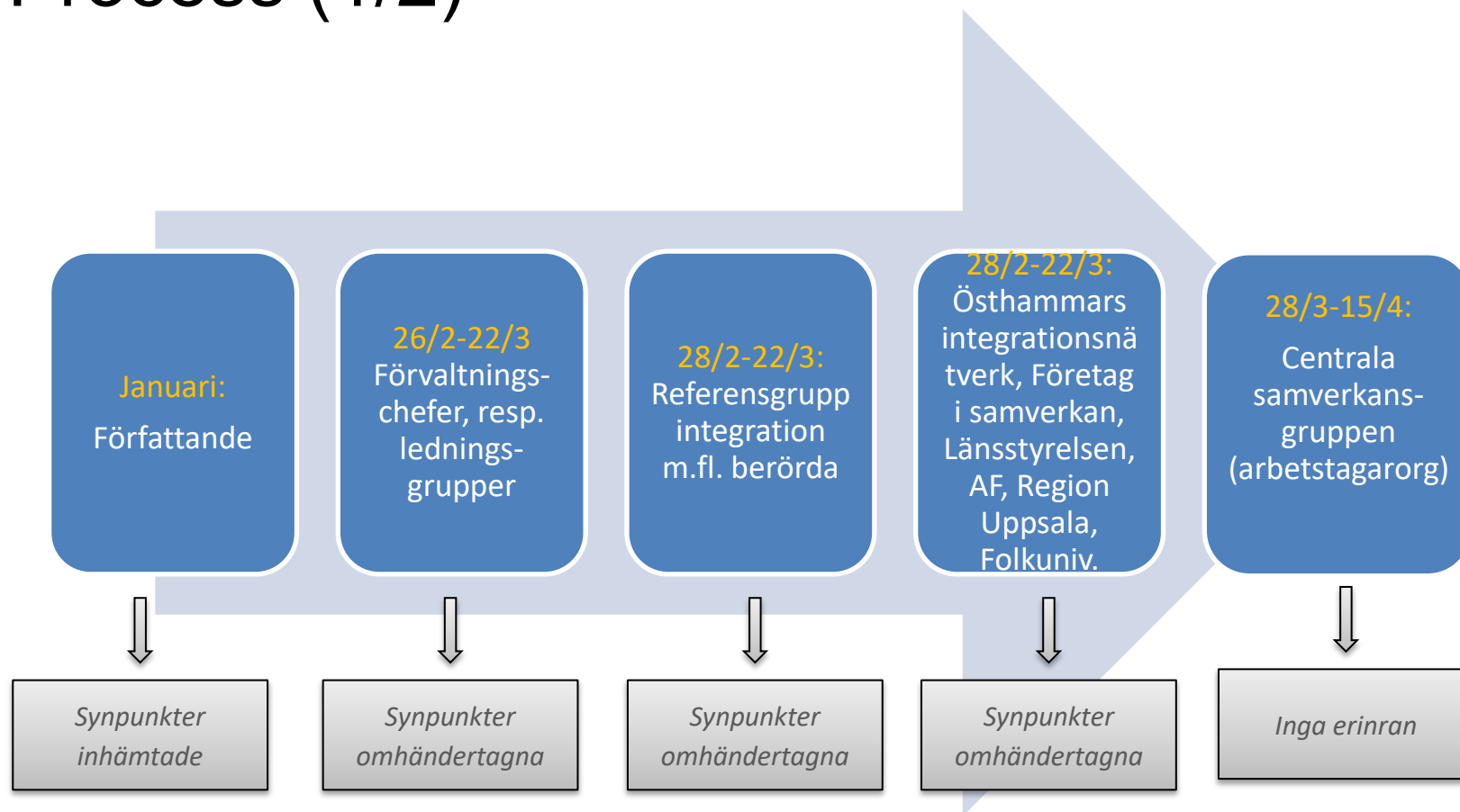
Sammanfattning

- **KS-beslut (KS-2016-229):** *"Östhammars kommun tar fram en integrationspolitisk strategi som anger kommunens ambition inom området"*.
- **Syftet med dokumentet:** Ange den strategiska viljeriktningen på integrationsområdet för Östhammars kommun och fungera vägledande för kommunens verksamheter.
 - I **Policyn** enas vi om ett antal gemensamma *ställningstaganden* på integrationsområdet som tar sin utgångspunkt i *kommunens värdeord*.
 - **Strategin** är ett underlag för *planering* och *långsiktighet* och syftar till att *stödja och vägleda* utformningen av integrationsarbetet i kommunala verksamheter. Utgår från åtta identifierade strategiska områden.

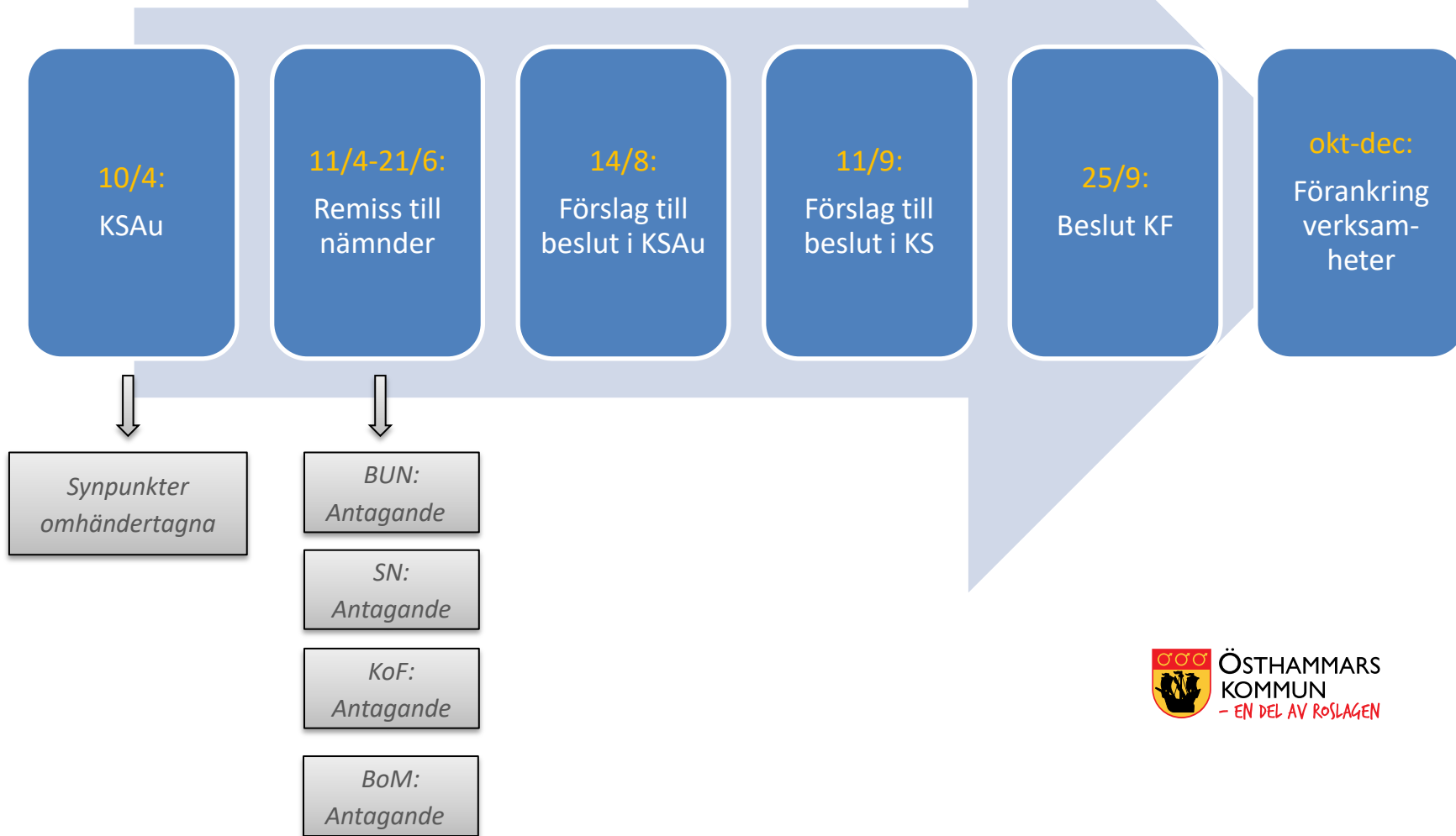
Remissförfarande feb-juni 2018

- **KSAu 2018-04-10:** Beslut om remiss till samtliga nämnder.
- **På bred remiss** till nämnder, förvaltningar, ledningsgruppen (förvaltningschefer) och berörda verksamheter (enhetschefer, strateger, handläggare), integrationsnätverket/representanter för civilsamhället, Företag i samverkan och berörda myndigheter och andra aktörer.
- **Sammanfattning remissrunda:** Stort engagemang och positiv respons. Främst redaktionella synpunkter; mindre redaktionella ändringar har gjorts.

Process (1/2)



Process (2/2)



Planering och uppföljning (1/2)

- Strategin ligger i linje med kommunfullmäktiges strategiska områden *En attraktiv och växande kommun, En hållbar kommun, En lärande kommun och En öppen kommun.*
- Nämnder och förvaltningar ska – med utgångspunkt i policy och strategi för integration – utarbeta, tillämpa och följa upp sina **mål och aktiviteter** på integrationsområdet:
 - **Planering** görs årligen av respektive nämnd/förvaltning i ordinarie verksamhetsplan i Stratsys.
 - **Rapportering** görs årligen av respektive nämnd/förvaltning i ordinarie verksamhetsuppföljning och hållbarhetsbokslut i Stratsys.

Planering och uppföljning (2/2)

Rapporteringen ska innehålla följande:

- Vilka mål som har satts upp på integrationsområdet.
- Hur man har arbetat mot målen/vilka aktiviteter som har genomförts.
- Resultat.
- Vilka aktiviteter som planeras för kommande år.

Kommunstyrelsen svarar för den övergripande uppföljningen i hållbarhetsbokslutet.

Nästa steg

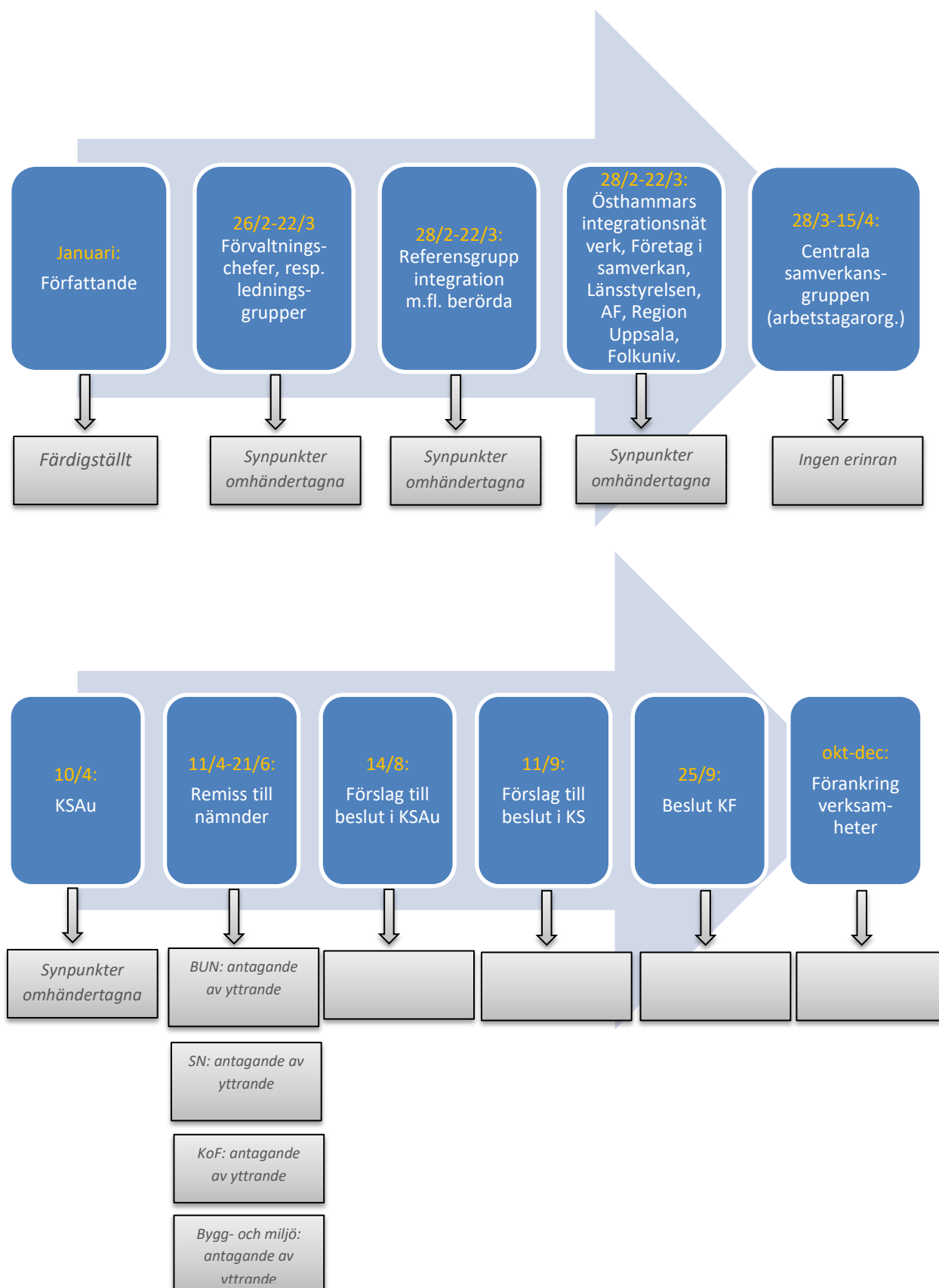
- Förslag till beslut i KSAu 14/8 och KS 11/9
- Beslut i KF: 25/9

Tack!

Helene Ulman Lilja

Helene.ulmanlilja@osthammar.se

Policy och strategi för integration i Östhammars kommun



Kommunstyrelsen

Yttrande angående förslag att Östhammars kommun ska införa valfrihetssystem inom boendestöd

Bakgrund

Från verksamhetschefen för Aktivt stöd har kommunen 2018-02-09 mottagit förslaget att Östhammars kommun ska införa valfrihetssystem inom boendestöd. Aktivt stöd är en privat utförare inom hemtjänst och daglig verksamhet som är verksam i Östhammars kommun enligt lagen om valfrihet (LOV).

Förslagsställaren beskriver hur alternativ till kommunens egen verksamhet kan innebära avlastning för kommunen och öka såväl mångfald som kvalitet i verksamheten. I förslaget hänvisas till hög brukarnöjdhet och kompetens bland privata utförare inom hemtjänst. Detta beskrivs som goda motiv för kommunen att tillämpa valfrihetssystem även inom boendestöd.

Bedömning

Lagen om valfrihetssystem (LOV) reglerar vad som ska gälla när upphandlande myndigheter konkurrensutsätter delar av sin verksamhet genom att överlåta till brukaren att välja utförare bland leverantörer i ett valfrihetssystem. För kommuner är det frivilligt att införa valfrihetssystem.

Östhammars kommun tillämpar valfrihetssystem inom hemtjänst och daglig verksamhet enligt LSS för vuxna sedan år 2010.

Merparten övriga kommuner i länet har i likhet med Östhammars kommun beslutat införa valfrihetssystem inom hemtjänst och flera av kommunerna även inom daglig verksamhet. Ett fåtal kommuner i Sverige tillämpar valfrihetssystem inom boendestöd, däribland Stockholms stad, nio av dess kranskommuner samt Västerås och Uddevalla kommuner.

Boendestöd är en biståndsbedömd insats i form av stöd i den dagliga livsföringen, riktat till särskilda målgrupper i eget boende. Boendestödet ska anpassas till den enskildes behov av och möjligheter att utveckla ett normalt vardagsliv. Till de särskilda målgrupper som insatsen riktar sig till hör personer med psykisk funktionsnedsättning eller psykisk ohälsa. Biståndsbedömning inför eventuellt beslut om boendestöd sker av handläggare inom både vård och omsorg och individ- och familjeomsorg.

Vid en bedömning av lämpligheten att införa valfrihetssystem inom boendestöd bör socialnämndens mål utgöra utgångspunkt. I vilken grad valfrihetssystemet kan förväntas främja uppfyllelsen av nedan mål bör vara avgörande:

- Socialnämnden ska tillhandahålla tjänster av god kvalitet som ger trygghet, delaktighet, inflytande och valfrihet.
- Verksamhet ska bedrivas kostnadseffektivt med största möjliga nytta för kommuninvånare.
- Insatser ska stärka individen till ett mer självständigt liv.
- Genom en aktiv omvärldsbevakning skapar socialnämnden en innovativ och förebyggande socialtjänst som kännetecknas av ständig utveckling.

Boendestödets bemanning i Östhammars kommun utgörs i nuläget av 8 personer. Personalstyrkan är anpassad för att hantera antalet brukare som i nuläget uppgår till ca 65 personer. Antal insatstimmar i veckan uppgår i genomsnitt till ca 2 per brukare, vilket innebär att omfattningen är avsevärt mindre än inom såväl hemtjänst som daglig verksamhet.

Nuvarande personalstyrka ger förutsättningar att hantera sjukfrånvaro bland personalen utan att använda fördyrande timvikariat. Att etablera en konstruktiv kontakt mellan boendestöd och brukare kan i många fall innebära en tidskrävande process. Varje brukares livssituation är unik och boendestödets förhållningssätt behöver därmed anpassas efter den enskilde individen. För merparten brukare innebär det en trygghetsfaktor att så långt möjligt träffa samma personal vid varje insatstillfälle. Att bibehålla ett oberoende av timvikarier innebär således såväl kostnadsmässiga som kvalitetsmässiga fördelar.

Boendestödet inom Östhammars kommun har under senare år genomgått kvalitetsmässiga förändringar. Verksamheten präglas alltmer av stöd som syftar till att stärka individen till ett mer självständigt liv. En viktig utgångspunkt i detta arbete är att förmå individen att på egen hand klara alltmer av de sysslor som boendestödet stöttar med. I slutändan innebär detta alltså en ambition i varje enskild insats att boendestödet i möjligaste mån, ska avskaffa sitt självt. Nuvarande bemanning ger boendestödet möjligheter att ständigt förbättra sig. Boendestödet har under senare år deltagit i flera kunskapshöjande aktiviteter i syfte att förfina arbetssättet och därmed ge brukarna en så kvalitativ verksamhet som möjligt. Fortbildningsinsatserna har möjliggjorts eftersom bemanningens volym är tillräcklig för att personaltimmar ska kunna ägnas åt såväl vidareutbildning som daglig drift. Gruppens storlek innebär vidare att dess samlade kunskapsmassa ger förutsättningar att täcka in de kompetensområden som behövs för att möta boendestödets varierande målgrupp. Den är också en betydande förutsättning för att kvalitativa samordnade individuella planer (SIP) ska kunna upprättas för brukare som utöver boendestöd också erhåller psykiatriska vårdinsatser.

Positiva resultat från brukarundersökningar utgör tydliga indikatorer på en hög kvalitet i verksamheten. Kostnadsutvecklingen per brukartimme under senare år vittnar om verksamhetens ökande kostnadseffektivitet. År 2013 beräknades

kostnaden per brukartimme uppgå till 724 kr, medan den i nuläget beräknas till 555 kr.

Bedömningen är således att verksamhetens positiva utveckling till stor del har förutsatt en viss volym och personalkontinuitet. Vid en jämförelse med daglig verksamhet och hemtjänst kan konstateras att för dessa båda verksamheter har kommunen förutsättningar att bibehålla tillräcklig volym för god kvalitet, trots att insatserna utförs av flera aktörer. Eftersom boendestödet är en betydligt mindre verksamhet skulle en minskning av kommunens boendestöd riskera möjligheterna till kvalitetsutveckling, personalkontinuitet och kostnadseffektivitet i kommunens egen verksamhet. I sammanhanget bör noteras att även om privata utförare skulle etablera en verksamhet av hög kvalitet, krävs en fortsatt verksamhet också i egen regi. Detta för att kunna garantera insatser i de fall privata utförare skulle välja att minska eller avskaffa verksamhet samt eftersom det troligtvis skulle vara svårt att locka privata utförare med beredskap att utföra tjänster till samtliga boende och inom samtliga av kommunens geografiska områden.

Oavsett verksamhet innebär införandet av valfrihetssystem att utförare måste ha en flexibilitet i bemanningen, d.v.s. att personalstyrkan snabbt behöver kunna öka eller minska beroende av brukarnas val av utförare. Därmed uppstår svårigheter att undvika timvikariat. Boendestödets brukare tillhör en målgrupp där personalkontinuitet i många fall är oerhört avgörande för den upplevda tryggheten. Kortsiktiga bemanningslösningar riskerar samtidigt fördröjt och försämrat resultat beroende av den tidsåtgång som kan krävas innan personal och brukare nått en förtroendefull och konstruktiv bekantskap.

Innebörden av möjligheten för brukaren att kunna välja är en central aspekt i bedömningen av om valfrihetssystem bör införas inom boendestöd. Syftet med lagen om valfrihet är att skapa större mångfald bland utförarna och ge den enskilde möjlighet att själv välja den leverantör som han eller hon uppfattar tillhandahåller den bästa kvaliteten. Inom Östhammars kommun har ett flertal brukare inom daglig verksamhet och hemtjänst haft glädje av de privata utförare som etablerats vid sidan av kommunens verksamhet. Brukarundersökningar vittnar om stor nöjdhetsgrad bland brukare inom privat hemtjänst och inträdet av privata utförare inom daglig verksamhet har inneburit ett ökat utbud av aktiviteter för brukarna. Ett ökat antal utförare inom boendestöd kan leda till ökad mångfald i utbudet. Insatsens innehåll ska följa biståndsbeslutet och möjligheten till variation är betydligt mindre än inom daglig verksamhet. En vanlig nisch hos privata utförare är dock att tillhandahålla personal med kunskap i olika minoritetsspråk. Ett utökat antal utförare skulle dessutom ge möjlighet för brukaren att välja bort utförarpersonal om de upplever en icke fungerande kontakt. Samtidigt kan brukares psykiska funktionsnedsättning innebära att själva valsituationen medför en stress och en oro att välja fel. Biståndshandläggaren informerar brukaren om de olika alternativen, men lagen om valfrihetssystem innebär begränsningar i biståndshandläggarens möjlighet att ge brukaren råd om lämpligt val. Erfarenheter från andra kommuner utvisar därutöver att en strävan efter kontinuitet i livssituationen, kan hindra brukare från att utnyttja valfriheten för att erhålla insatsen från just den utförare som de bedömer mest lämplig. I en del kommuner där valfrihetssystem införts inom boendestöd, har brukare visserligen

i hög utsträckning utnyttjat möjligheten att välja utförare, men benägenheten att välja om har varit låg i de fall de har varit missnöjda med sitt val.

Valfrihetens innebörd för brukaren avgörs till stor del av i vilken utsträckning som utförare etablerar sig. Ett större antal utförare kan ge bättre förutsättningar för mångfald än om enbart en utförare etablerar sig. Positiva kvalitetseffekter som kan följa av konkurrens blir rimligtvis tydligare i ett valfrihetssystem där ett flertal utförare väljer att delta. Stockholmsregionen erbjuder potentiella utförare en stor volym brukare inom ett begränsat geografiskt område. Flera utförare är där etablerade i olika närliggande kommuner med betydande folkmängd. Bedömningen är att få utförare skulle finna det lönsamt nog att etablera sig i Östhammars kommun. Brukarunderlaget är begränsat och avståndet långt till mer tätbefolkade områden.

Införande av valfrihetssystem inom boendestöd medför ökade administrativa kostnader för kommunen. Om utförandets kvalitet ska kunna säkras krävs förfrågningsunderlag som kontinuerligt uppdateras efter behov. Därutöver krävs löpande uppföljning för att säkerställa att utförandet sker i enlighet med avtalsvillkoren. I sammanhanget är det en särskild utmaning att säkerställa insatsernas pedagogiska inriktning, d.v.s. att utföraren stärker den enskildes självständighet istället för att befästa ett beroende av boendestödet och därigenom säkra ersättningsberättigad utförartid. De ekonomiska förhållandena mellan kommun och utförare innebär betydande ekonomisk administration och kan medföra behov av systemtekniska lösningar för återrapportering av utförd tid. Fler utförare kan även innebära ökad tidsåtgång i handläggares ärendepåföljning. Inom hemtjänst och daglig verksamhet har de administrativa kostnaderna kunnat motiveras mot bakgrund av den brukarnytta som valfriheten har inneburit. Utifrån de skäl som ovan beskrivits görs dock bedömningen att valfrihetssystem inom boendestöd snarare kan riskera befintlig brukarnytta, vilket innebär att den förväntade kostnadsökningen svårigen kan motiveras.

Sammanfattningsvis görs bedömningen att valfrihet inom boendestöd kan innebära positiva effekter för enskilda brukare. Bl.a. kan en ökad mångfald avseende personalens språkkunskaper möjliggöra en mer individanpassad verksamhet. Ett utökat antal utförare skulle dessutom ge möjlighet för brukaren att välja bort utförarpersonal om de upplever en icke fungerande kontakt. Samtidigt kan valsituationen innebära en stress för brukaren och erfarenhet från andra kommuner visar att strävan efter kontinuitet kan hindra en del brukare från att välja om i de fall de inte är nöjda med kvalitén hos vald utförare. Att boendestödet även fortsättningsvis helt utförs i egen regi bedöms vara avgörande för att det kommunala boendestödet ska kunna bibehålla den bemanning som krävs för kvalitetsutveckling, kostnadseffektivitet och personalkontinuitet. En välfungerande verksamhet i egen regi skulle vara en nödvändighet även i en situation där flera utförare är verksamma. I likhet med den absoluta merparten av landets övriga kommuner, bör Östhammars kommun därmed avstå från att införa valfrihetssystem inom boendestöd. Det inkomna förslaget bör således avslås. Ett sådant ställningstagande ger fortsatta förutsättningar att säkra ett boendestöd som kännetecknas av

- God kvalitet och trygghet
- Kostnadseffektivitet med största möjliga nytta för kommuninvånare
- Insatser som stärker individen till ett mer självständigt liv
- En verksamhet som kännetecknas av ständig utveckling

I sammanhanget är det samtidigt viktigt att ständigt beakta att boendestödets verksamhet ska präglas av delaktighet och inflytande för brukaren, genom deltagande i genomförandeplaneringen av beslutad insats.

Östhammars kommun

ÖSTHAMMARS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2018 -02- 09	
Dnr:	Dpt:

Kommunstyrelsen /
Socialnämnden
Box 66
74221 Östhammar

Alunda 2018-02-06

Ansökan om utökning av LOV (lagen om valfrihetssystem) inom Östhammars kommun, till att även omfatta boendestöd.

Östhammars kommun, såväl som övriga kommuner i Sverige, står inför stora utmaningar för att klara av sitt ansvar när det gäller omsorgsverksamheten och insatser för personer med funktionsvariationer.

Lagen om valfrihetssystem är en möjlighet att erbjuda alternativ till den kommunalt drivna verksamheten och kan därför både avlasta kommunen och höja kvalitén i verksamheten. Det är speciellt viktigt nu då det är svårt för kommunen att rekrytera personal med rätt kompetens. Kraven på oss utförare inom den privata hemtjänsten är minst 60 procent utbildad (undersköterska) tillsvidare anställd personal och jag kan med stolthet konstatera att vi idag uppnår 100 procent inom Aktivt Stöd.

Boendestödet står inför en expansion genom att behoven ökar och även genom att målgruppen breddas och jag anser därför att det är hög tid att erbjuda alternativ genom LOV (Lagen om valfrihetssystem)

Inom Östhammars kommun finns idag fyra utövare inom ramen för LOV. Samtliga är lokala och en viktig del av "Världens bästa lokalsamhälle". Som ansvarig för två av de fyra verksamheterna är jag idag stolt över det som åstadkommits. Resultatet av brukar/kundenkäten som genomfördes nyligen var ett fint kvitto på att de som nyttjar vår hemtjänst (Aktivt Stöd) är nöjda. På ett område uppnådde vi 75 p av 100 möjliga, på alla de övriga 100 av 100. Det kan jämföras med kommunen, som fick ett genomsnitt på drygt 60 p.

En undersökning (se bilaga) visar också att både Uppsala och Östhammar ligger i botten bland landets kommuner när det gäller hur många olika personer som besöker de äldre och andra med rätt till hemtjänst, under en två veckorsperiod. I genomsnitt är det 20 personer. Inom Aktivt Stöd är det 5 eller lägre.

Det kan också konstateras att våra kolleger i Österbybruk (Vallonens hemtjänst) dominerar när det gäller andelen personer som nyttjar hemtjänst lokalt där. Det visar på behovet av alternativ till kommunalt driven verksamhet.

Jag har tidigare drivit frågan och efter nära två års utredande beslöt kommunen till slut att det var lämpligt att införa men inte just då (2013);

"...Insatsen boendestöd lämpar sig utomordentligt bra för konkurrensutsättning inom LOV, i kommunen och regionen finns flera organisationer som redan idag stödjer dessa målgrupper. Dessa skulle utgöra ett bra komplement till den kommunala organisationen, ensamma eller i samverkan med det privata näringslivet...."

(citerar Peter Nyberg, Kommunchef , Östhammars kommun, 2013) se bilaga

Sammanfattningsvis visar erfarenheterna av LOV inom Östhammars kommun att de privata utövarna hävdar sig väl både vad gäller kvalitet och uppskattning av de kommuninvånare som nyttjar verksamheterna. Det motiverar att kommunen skall utöka LOV till att även omfatta boendestöd.



Sten Hallberg

Sten.hallberg@gmail.com 070-4589054

Foghammarvägen 25

747 30 Alunda

Vi har placerat cookies på din dator och lagrar ditt IP-nummer för att ge dig en bättre upplevelse av våra webbplatser. Om du inte godkänner eller vill ha mer information kan du läsa mer här: [Om cookies och personuppgifter](#)

Jag förstår

svt NYHETER

Lokalt

/ UPPSALA



Äldre med hemtjänst får träffa många olika personer. Foto: SVT

Äldre möter allt fler från hemtjänsten

Hemtjänsten i Uppsala ligger i botten bland landets kommuner när det gäller hur många olika personer som besöker de äldre och andra med rätt till hemtjänst. De senaste tre åren har Uppsala fallit i rankingen. Medan de äldre i de bästa kommunerna bara träffar ett tiotal hemtjänstanställda på två veckor så är siffran den dubbla i Uppsala.

Äldre och andra med hemtjänst träffar många olika anställda. Uppsala kommuns egen undersökning visar att de äldre i genomsnitt får besök av 20 olika personer under två veckor. Kommunen hamnar på plats 223 av de 240 kommuner som lämnat uppgifter.

Läget har försämrats något de senaste tre åren. 2015 låg Uppsala på plats 193. Även i Östhammar får de äldre besök av 20 personer på två veckor.

– höga lokalkostnader.

För att verksamheten skall kunna konkurren utsättas enligt LOV krävs;

- renodla och avgränsa verksamheten, beräkna kostnaden för verksamheten utifrån den målgrupp som har rätt till insatsen
- se över lokalkostnader
- se över scheman och restidskostnader
- bestäm kvalitetsverktyg
- lägg arbetsterapeutkostnaden utanför verksamhetens budget

Förslag

I nuläget gör jag bedömningen att införandet av LOV inom boendestöd medför ökade kostnader i det korta perspektivet. Kostnaderna består främst av att ta fram underlag för godkännande, informationsinsatser till alla berörda, skapa en organisation för uppföljning samt risk för avvecklingskostnader av övertalig personal. Verksamheten är ej heller inte mogen för LOV utifrån de omständigheter som berörs ovan och det skulle därför vara ekonomiskt ofördelaktigt att konkurren utsätta i nuläget.

I rådande ekonomiska situation, ett svagt resultat för vård och omsorg 2013 samt en svag prognos under det första kvaralet för såväl vård och omsorg som Östhammars kommun som helhet, finns det av resursskäl anledning att i nuläget avslå förslagsställarnas yrkande.

Insatsen boendestöd lämpar sig utomordentligt bra för konkurren utsättning inom LOV, i kommunen och regionen finns flera organisationer som redan idag stödjer dessa målgrupper. Dessa skulle utgöra ett bra komplement till den kommunala organisationen, ensamma eller i samverkan med det privata näringslivet.

För målgruppen finns även andra insatser som kan samorganiseras med boendestöd, utbildning, sysselsättning, behandling samt andra boendeformer. Detta kan utgöra möjligheter för såväl utförare som brukare.

Kommunstyrelsen föreslås besluta;

- att avslå förslagsställarnas yrkande
- att införa LOV inom boendestöd 2015

Peter Nyberg
Kommunchef
Östhammars kommun
0702069544



Kritik mot beslut om boendestöd

Majoriteten duckar, menar oppositionen i frågan om privata utförare inom området boendestöd.

Annons▼

Så fungerar boendestöd

I dag finns ett trettiotal brukare som har boendestöd i Östhammars kommun. Det innebär bland annat att personerna kan få hjälp med att sköta sitt hem och sin kosthållning, planera veckan och få stöd i samband med inköp eller kontakter med myndigheter, sjukvård och sysselsättningsverksamheter. Verksamheten år 2013 är budgeterad till cirka 3,5 miljoner kronor.

Oppositionen i Östhammars kommunstyrelse vill se privata utförare inom området boendestöd, och kritiserar den politiska majoritetens avvaktande hållning.

När kommunstyrelsen tog upp frågan på tisdagens möte lade Mats Sjöborg (FP) fram ett eget förslag som gick ut på att kommunstyrelsen skulle ha som målsättning att införa valfrihet med nya utförare inom boendestöd, den 1 januari 2015. Han ville också att socialnämnden skulle ta fram ett underlag i samband med att man ändå utvärderar den egna verksamheten. Oppositionspartierna M, MP och Boa stödde förslaget.

Men majoriteten, bestående av S och C, valde en mer försiktig linje med en formulering om att frågan kommer att tas med i budgetarbetet inför år 2015.

– Det är ju självklart ett politiskt ställningstagande att inte säga vad man vill. Att säga att man ska ta ställning ett år senare är ju bara ett sätt att undvika att säga nej, säger Mats Sjöborg som ser flera fördelar med fler

utförare för brukarna att välja mellan.

– Vad jag har förstått går rätt mycket på slentrian inom kommunens boendestöd, och det är väldigt lite individanpassning. Det lär vara svårt för anställda som har idéer och tänker annorlunda att få genomslag inom organisationen.

Men är det klokt att utlova ett införande, om det inte finns budgetutrymme till år 2015?

– Skillnaden är att vi på oppositionssidan säger att det här är något som vi tror på. Om det av någon anledning inte går att införa får man svälja det, men jag tycker att som politiker är det viktigt att tala om vart man är på väg.

Kommentar till Artikeln

Skyddad sektor.

Det verkar som om de politiker som bestämmer i Östhammar (S + C) bara vill skydda den egna verksamheten. Det gäller både frågan om boendestöd och skolan i Morkarla. För egen del tror jag att den kommunala boendeverksamheten kommer att bli bättre om brukarna får möjlighet att välja. Vi ska komma ihåg att det är brukarna som skall skyddas, inte kommunal verksamhet.

§ 80

Dnr SN-2018-130

Dpl 701

Statistikrapport av ej verkställda gynnande beslut första kvartalet 2018

Enligt 16 kap § 6 h Socialtjänstlagen (SoL) ska socialnämnden kvartalsvis lämna en statistikrapport till fullmäktige över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SoL som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut. Nämnden ska vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller och hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut. Samma rapporteringsskyldighet gäller för beslut som inte verkställs på nytt efter avbrott i verkställigheten. Det ska också framgå hur stor del av de ej verkställda besluten som gäller bistånd till kvinnor respektive män. Enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) § 28h gäller en motsvarande rapporteringsskyldighet för beslut om insatser enligt 9 § LSS. Föreligger statistikrapport för första kvartalet 2018.

Administrativ chef Torbjörn Nyqvist föredrar ärendet.

Arbetsutskottets förslag 2018-05-09

Statistikrapporten godkänner rapporten och överlämnar den till kommunfullmäktige.

Administrativ chef Torbjörn Nyqvist föredrar ärendet.

I ärendet yttrar sig Lars Sandberg (S) och Anna-Lena Söderblom (M).

Socialnämndens beslut

Socialnämnden godkänner rapporten och överlämnar den till kommunfullmäktige. (Bilaga 4)

Delges
Kommunfullmäktige

Statistikrapport av ej verkställda beslut

Socialnämnden, Kvartal 1 2018

Innehållsförteckning

1 Statistikrapport av ej verkställda beslut	3
---	---

1 Statistikrapport av ej verkställda beslut

Socialförvaltningens förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår socialnämnden besluta att överlämna redovisningen till fullmäktige

Beslutsfattare/delegat: Socialnämnden

Bakgrund

Enligt 16 kap § 6 h Socialtjänstlagen (SoL) skall socialnämnden kvartalsvis lämna en statistikrapport till fullmäktige över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SoL som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut. Nämnden skall vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller samt hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut. Samma rapporteringsskyldighet gäller för beslut som inte verkställs på nytt efter avbrott i verkställigheten. Det skall också framgå hur stor del av de ej verkställda besluten som gäller bistånd till kvinnor respektive män.

Enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) § 28h gäller en motsvarande rapporteringsskyldighet för beslut om insatser enligt 9 § LSS.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

LSS Beslut

Beslutsdatum/Avbrott	Beslut	Orsak till att beslutet inte verkställts	Vidtagna åtgärder	Kön
2016-05-03	Bostad för vuxna	Resursbrist, t ex saknar ledig bostad	Erbjuden bostad 180409	Man
2017-04-26	Bostad för vuxna	Resursbrist, t ex saknar ledig bostad	Har SoL beslut gällande placering på HVB	Kvinna
2017-06-26	Kontaktperson	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare		Man
2017-09-25	Kontaktperson	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare		Kvinna
2015-06-11	Bostad för vuxna	Resursbrist, t ex saknar ledig bostad	Verkställt 180401	Man
2015-10-23	Bostad för vuxna	Resursbrist, t ex	Har avböjt stöd	Kvinna

		saknar ledig bostad	varpå insatsen ska avslutas	
2017-05-29	Bostad för vuxna	Resursbrist, t ex saknar ledig bostad	Verkställt 180301	Man
2017-06-05	Kontaktperson	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare	Avslutat 180221, tillgodosett av annan insats	Kvinna
2017-05-03	Ledsagarservice	Resursbrist, saknar lämplig personal	Avslutat 180307, tillgodosett av annan insats	

SoL Beslut

Beslutsdatum/Avbrott	Beslut	Orsak till att beslutet inte verkställts	Vidtagna åtgärder	Kön
2017-08-31	Kontaktfamilj(IFO)	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare	Verkställt 180305	Kvinna
2017-10-10	Kontaktperson(IFO)	Den enskilde har avböjt erbjudande	Verkställt 180223	Kvinna
2017-12-08	Kontaktperson(OF)	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare		Man
2017-11-14	Kontaktperson(OF)	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare		Kvinna
2017-07-01	Kontaktperson(IFO)	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare		Man
2017-03-01	Kontaktperson(IFO)	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare	Avslutat 180327 då sökande inte längre anser sig vara i behov av insatsen	Man
2017-11-09	Kontaktperson(IFO)	Resursbrist, saknar lämplig uppdragstagare		Man
2017-06-12	Ledsagning(OF)	resursbrist,		Kvinna

		saknar lämplig personal		
--	--	----------------------------	--	--

ÖSTHAMMARS KOMMUN Kommunstyrelsen	
2018 -04- 2 5	
Dnr:	Dpl:

Till

Fullmäktige i Östhammars kommun

Org.nr: 212000-0290

Revisionsberättelse för år 2017

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Granskningen har även omfattat den med Tierps och Uppsala kommuner gemensamma räddningsnämnden där Uppsala är värdkommun samt även den med Heby, Knivsta, Tierps, Uppsala och Älvkarleby kommuner gemensamma överförmyndarnämnden där också Uppsala är värdkommun.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Samtliga revisionsrapporter avseende kommunens nämnder och styrelse har löpande under året överlämnats till fullmäktiges presidium och till berörd nämnd. Revisionen har biträtt av KPMG AB. Granskningens omfattning redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor.

Kommunens resultat för år 2017 uppgår till 23,5 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget med 0,8 mnkr. Resultatet vid avstämning gentemot balanskravet uppgår till 23,5 mnkr.

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Östhammars kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

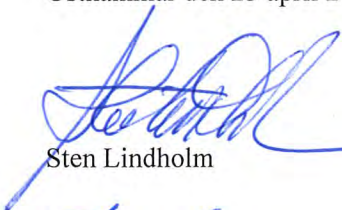
Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2017.

Östhammar den 25 april 2018



Sten Lindholm



Ingemar Eriksson



Gunnar Rydvall



Dick Ahlström



Mats Sjöborg

Till revisionsberättelsen hör:

Revisorernas redogörelse, bilaga till revisionsberättelsen

Förteckning över de sakkunnigas rapporter

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i bolagen

Revisorerna i Östhammars kommun

Revisorernas redogörelse för år 2017

Kommunrevisionens uppgift är att granska kommunens räkenskaper, s.k. redovisningsrevision, samt dess verksamheter, s.k. förvaltningsrevision. Granskningen har baserats på en bedömning av risk och väsentlighet omsatt i en revisionsplan för 2017.

Redovisningsrevision

Denna granskning syftar till att utröna om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som utövas inom styrelser och nämnder är tillräcklig. Det senare gäller frågan om tillförlitligheten i räkenskaperna och säkerheten i system och rutiner. Vi har bl a granskat årsredovisningen för år 2017 och delårsrapporten per den 30 juni 2017 avseende kommunen och de gemensamma nämnderna; överförmyndarnämnden och räddningsnämnden.

Det finansiella mål med bäring på god ekonomisk hushållning som finns i Östhammars kommun är att kommunen ska ha en ekonomi och verksamhet med god ekonomisk hushållning, både i kort- och långsiktigt perspektiv (KF 6). Till detta mål är det kopplat tre olika styrtal; **RESULTATÖVERSKOTTET** i procent av skatter, statsbidrag och utjämning ska uppgå till 2 % (utfall 2 %), att **NETTOKOSTNADSUTVECKLINGEN** ska understiga intäktsökningen för skatter och bidrag med 0,5 % -enheter samt att **SAMTLIGA STYRELSE OCH NÄMNDER SKA FÖLJA BUDGET**. Vår samlade bedömning är att det av fullmäktige fastställda finansiella målet inte har uppnåtts 2017.

I den av KF fastställda budgeten för 2017 framgår att kommunen har 6 kommunövergripande verksamhetsmässiga mål. Till de sex verksamhetsmålen finns totalt 29 styrtal kopplade. Uppföljningen av måluppfyllelsen är tydlig och bra beskriven i årsredovisningen. För de flesta målen finns uppföljning på respektive styrtal. Vi ser även positivt på kommunstyrelsens noteringar om åtgärder kopplade till respektive mål.

Vår sammanfattande bedömning är att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen med hänvisning till att flertalet mål inte uppnås eller bedöms delvis uppnås.

Vår slutsats är dock att kommunens årsredovisning i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning och att den i allt väsentligt är upprättad enligt kommunal redovisningslag och god redovisningssed. Revisorerna har vid granskningen biträtt av KPMG som kommer att lämna särskild rapport från granskningen av bokslut och årsredovisning.

Förvaltningsrevision

En stor del av revisionsarbetet har avsett förvaltningsrevision, d.v.s. en granskning av att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Syftet har varit att klarlägga om verksamheten har bedrivits enligt fastlagda politiska mål och intentioner samt att utvärdera om kvalitet och inriktning har blivit den avsedda. I förvaltningsrevisionen har Kommunstyrelsen och samtliga nämnder granskats övergripande med inriktning på ändamålsenlighet och effektivitet. Särskild granskning med skriftlig avrapportering har skett genom granskning av renhållningsverksamheten, granskning av

detaljplaneprocessen, granskning av underhåll av gator/vägar samt granskning av ärendeberegningsprocessen inom Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige.

Övrig granskning

Som en del av granskningen har revisorerna löpande tagit del av styrelsens och alla nämnders protokoll och haft sammanträffanden med kommunfullmäktiges presidium, nämnder samt utvalda förtroendevalda och tjänstemän.

Som lekmannarevisor i kommunens bolag och stiftelser har följande förtroendevalda revisorer utsetts:

Hargs Hamn AB	Dick Ahlström
Stiftelsen Östhammarshem	Gunnar Rydvall och Dick Ahlström
Dannemora Gruvfastighets AB	Sten Lindholm
Östhammars Vård och Omsorg AB	Sten Lindholm
Östhammars Industrifastigheter AB	Sten Lindholm
Östhammar Vatten AB	Ingemar Eriksson
Gästrike Vatten AB	Ingemar Eriksson

De utvalda lekmannarevisorerna har granskat bolagen samt stiftelsen och lämnat granskningsrapporter för genomförd granskning.

Förteckning över de sakkunnigas rapporter

Granskning av Delårsrapport Östhammars kommun

Granskning av Detaljplaneprocessen

Granskning av Renhållningsverksamheten

Granskning av Underhåll av gator och vägar

Granskning av Ärendeberedningsprocessen inom Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige

Granskning av Bokslut och årsredovisning 2017 Östhammars kommun



Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

Granskningsrapport

Östhammars kommun

KPMG AB

2018-04-17

Antal sidor 16



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
1.1	Räkenskaperna och årsredovisningen	2
1.2	Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål	2
2	Bakgrund	3
2.1	Syfte och revisionsfråga	3
2.2	Revisionskriterier	3
2.3	Metod och avgränsningar	3
2.4	Ansvarig nämnd	4
2.5	Projektorganisation/granskningsansvarig	4
3	Resultat av granskningen	4
3.1	Årsredovisningen	4
3.2	Redovisningsprinciper	5
3.3	Balanskrav	5
3.4	Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	6
3.4.1	Finansiella mål	6
3.4.2	Verksamhetsmål	7
3.5	Resultaträkning	8
3.5.1	Driftredovisning	9
3.6	Balansräkning	10
3.6.1	Poster inom linjen	11
3.7	Kassaflöde	11
3.8	Investeringsredovisning	11
3.9	Sammanställd redovisning	11
3.9.1	Resultaträkning – Koncernen	12

1 Sammanfattning

Vi har av Östhammars kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2017. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2017.

Kommunens revisorer ska enligt 9 kap KL¹ bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

1.1 Räkenskaperna och årsredovisningen

De väsentligaste slutsatserna från granskningen kan sammanfattas enligt följande:

- Kommunens resultat uppgår till 23,5 Mkr, vilket är i nivå med budget.
- Kommunens prognostiserade resultat vid delåret (juni) uppgick till 19,1 Mkr, en avvikelse mot utfall på 4,4 Mkr.
- Kvaliteten på bokslutsbilagorna har förbättrats men det föreligger fortfarande brister i bokslutsprocessen. (se avsnitt 3.6)

Vi bedömer, beaktat ovan, att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

1.2 Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

Finansiella mål

Vår granskning visar att nyckeltalen avseende finansiella mål inte är uppfyllda.

Vi bedömer att resultatet av de finansiella målen inte är förenligt med vad fullmäktige fastställt.

Verksamhetsmässiga mål

Vår granskning visar att uppföljningen av måluppfyllelsen är tydlig och bra beskriven i årsredovisningen. För de flesta målen finns uppföljning på respektive styrtal. Vi ser även positivt på kommunstyrelsens noteringar om åtgärder kopplade till respektive mål.

Vi bedömer att resultatet inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen.

¹ Kommunallag (1991:900)



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

2 Bakgrund

Vi har av Östhammars kommuns revisorer fått i uppdrag att granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2017. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2017.

Kommunens revisorer ska enligt 9 kap KL bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

2.1 Syfte och revisionsfråga

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunens årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallag, kommunal redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och landsting. Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av revisionsberättelsen.

2.2 Revisionskriterier

Bedömningsgrund för vårt uttalande avseende huruvida årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad i enlighet med gällande lagar och regler bygger på följande revisionskriterier:

- Kommunallag och kommunal redovisningslag
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Landsting, SKL
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

2.3 Metod och avgränsningar

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKL² och Skyrev³. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att i allt väsentligt men inte absolut säkerhet försäkra oss att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkningen
- Balansräkningen
- Kassaflödesanalysen
- Sammanställd redovisning
- Tilläggsupplysningar

² Sveriges Kommuner och Landsting

³ Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument inklusive årsredovisningen.
- Intervjuer med berörda tjänstemän.
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen samt revisorernas uttalande i revisionsberättelsen.
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster.

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för år 2017. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen i syfte att inhämta tillräckliga revisionsbevis på motsvarande som för granskning av de finansiella delarna i årsredovisningen. Det innebär att vi har granskat sidorna 49-58, vad gäller nyckeltal samt stämt av balanskravsredovisning, investerings- och driftsredovisning mot underlag. Sidorna 8-16, 39 har endast granskats utifrån om informationen är förenlig med de finansiella delarna. Vår granskning innebär att vi tar stickprov på de finansiella uppgifterna och att informationen i förvaltningsberättelsen är förenlig med de finansiella delarna, dvs vi granskar inte alla siffror på nämnda sidor.

Vad gäller avsättning och ansvarsförbindelse avseende pensionsåtagandet har vi förlitat oss på de uppgifter kommunen har erhållit från pensionsadministratören Skandia. Vi har i vår granskning inte gjort någon aktuariell granskning.

2.4 Ansvarig nämnd

Granskningen avser kommunstyrelsens årsredovisning.

Rapporten är faktagranskad av ekonomikontoret.

2.5 Projektorganisation/granskningsansvarig

Granskningen har genomförts av Cecilia Kvist, auktoriserad revisor samt Besnik Avdiu, revisor. Anders Petersson har deltagit i sin roll som kundansvarig.

3 Resultat av granskningen

3.1 Årsredovisningen

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för 2017. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen i syfte att inhämta tillräckliga revisionsbevis på motsvarande som för granskning av de finansiella delarna i årsredovisningen.

Nämndernas förvaltningsberättelser regleras inte av KRL, utan betraktas som underlag till kommunens förvaltningsberättelse.

2018-04-17

Bedömning

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Vi bedömer i stort att den information som lämnas i förvaltningsberättelsen ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning.

Vi vill lyfta fram att vi ser positivt på att kommunen har med Hållbarhetsbokslut i årsredovisningen.

Kommentarer

Till kommande år bör kommunen överväga att ha en sammanhållande funktion centralt vad gäller årsredovisningen för att kunna se över språket och att säkerställa att nämnderna skriver på likartat sätt. I årets årsredovisning förekommer det bl a felstavningar, syftningsfel samt talspråk.

3.2 Redovisningsprinciper

I årsredovisningen anges under avsnittet "Tillämpande redovisningsprinciper" att redovisningen skett enligt god kommunal redovisningssed med vilket avses i överensstämmelse med KRL och RKR:s rekommendationer.

I vår granskning har vi stickprovvis granskat om detta påstående stämmer via intervjuer med redovisningsansvarig samt översiktlig avstämning av kommunens årsredovisning mot RKR:s gällande rekommendationer.

Bedömning

Vår bedömning utifrån väsentlighetsprincipen är att kommunen i huvudsak efterlever RKR:s rekommendationer med undantag av RKR 11.4 Materiella anläggningstillgångar avseende komponentredovisning där kommunen påbörjat anpassning men inte fullt ut genomfört detta.

Det finns förbättringsmöjligheter till kommande år när det gäller tillämpning av redovisningsprinciper. Kommunen bör göra en genomgång av vilka redovisningsprinciper kommunen efterföljer och ha med alla i årsredovisningen, ett förslag är att se hur andra kommuner redovisar sina redovisningsprinciper i sin årsredovisning. I Bilaga 1 åskådliggörs hur kommunen skulle kunna redovisa sina redovisningsprinciper.

Vi rekommenderar även kommunen att årligen dokumentera en egen genomgång mellan aktuella redovisningsprinciper och av kommunen tillämpade principer.

3.3 Balanskrav

En kommun ska enligt KL göra en avstämning av balanskravet och denna ska redovisas i förvaltningsberättelsen. Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat. RKR har lämnat information⁴ om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i KRL och KL.

⁴ Oktober 2015

2018-04-17

I KL stadgas även att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning, vilket får ses som ett överordnat krav och innebär i de allra flesta fall att det inte räcker med att intäkterna enbart täcker kostnaderna, eftersom det på längre sikt urholkar kommunernas ekonomi.

Kommunen redovisar en avstämning av balanskravet enligt KL i förvaltningsberättelsen. Kommunens överskott för året uppgår till 23,5 Mkr. Vid avstämning av balanskravet avgår årets realisationsvinster, 0 Mkr från årets resultat, i enlighet med gällande principer. Justerat resultat enligt balanskravet uppgår därmed till 23,5 Mkr.

Bedömning

Vår bedömning är att kommunen redovisar ett korrekt balanskravsresultat.

3.4 Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

3.4.1 Finansiella mål

I den av fullmäktige fastställda budgeten för år 2017 med flerårsplan för 2018-2020 finns ett övergripande mål som avser god ekonomisk hushållning: Östhammars kommun ska ha en ekonomi och verksamhet med god ekonomisk hushållning, både i kort- och långsiktigt perspektiv (KF 6). Till detta är det kopplat tre styrtal:

Mål fastställda av fullmäktige	Målvärde	2017
Resultatöverskott i procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning till minst 2 %	2%	2%
Intäktsökningen av skatter, statsbidrag och utjämning ska överstiga nettokostnadsutvecklingen med minst 0,5 %	0,5%	-%
Samtliga styrelser och nämnder följer budget	100%	60%

Kommentar

Vi noterar i likhet med tidigare års rapporter att målet avseende budgetföljsamhet avser underskott och inte överskott, då kommunens bedömning är att målet uppnås trots budgetavvikelse. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att verka för att tydliggöra vad som avses med att "följa budget". Lednings- och verksamhetsstöd är medvetna om detta och har det som en förbättringspunkt men har inte hunnit genomföra detta under året.

Vår sammanfattande bedömning är att de av fullmäktige fastställda finansiella målen inte har uppnåtts 2017, i likhet med kommunens bedömning samt vår bedömning vid delårsbokslutet per den sista juni 2017.

3.4.2 Verksamhetsmål

Lagstiftaren ställer krav på att mål och riktlinjer av betydelse för god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv skall upprättas. Dessa mål skall följas upp och kommenteras i samband med upprättandet av årsredovisning och delårsrapport.

I den av KF fastställda budgeten för 2017 framgår att kommunen har sju kommunövergripande mål (prioriterade mål), där ett mål är finansiellt och redovisas under 3.4.1. Till övriga sex mål finns totalt 29 styrtal kopplade.

KF	Mål	Kommunens bedömning	Vår bedömning
KF 1	Östhammars kommun ska vara en kommun som ger barn och unga goda förutsättningar för att möta framtidens utmaningar.	Bedömningen är att målet delvis uppnås.	2 av 3 styrtal uppnås delvis enligt beräkningarna. Vår bedömning är utifrån detta att målet delvis uppnås.
KF 2	Östhammars kommun ska vara en kommun med stöd- och omsorgsverksamhet som utgår från individens behov och värdighet.	Bedömningen är att målet delvis uppnås.	3 av 4 styrtal uppnås inte och ett styrtal mäts inte under 2017. Vår bedömning utifrån detta är att målet delvis uppnås.
KF 3	Östhammars kommun ska vara en kommun med god service och med utrymme för medskapande.	Bedömningen är att målet uppnås.	3 av 5 styrtal uppnås och 2 av 5 styrtal uppnås inte. Vår bedömning är att målet delvis uppnås.
KF 4	Östhammars kommun ska vara en attraktiv kommun och inkluderande kommun med ett gott företagsklimat och kontinuerlig tillväxt.	Bedömningen är att målet delvis uppnås.	Vår bedömning är att målet delvis uppnås.
KF 5	Östhammars kommun ska vara en kommun med minskande miljöpåverkan.	Bedömningen är att målet inte uppnås.	3 av 6 styrtal uppnås och 3 av 6 styrtal uppnås inte. Vår bedömning är att målet inte uppnås.



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

KF 7	Östhammars kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.	Bedömningen är att målet uppnås.	3 av 3 styrtal uppnås. Vår bedömning är att målet uppnås.
------	---	----------------------------------	---

Bedömning

Uppföljningen av måloppfyllelsen är tydlig och bra beskriven i årsredovisningen. För de flesta målen finns uppföljning på respektive styrtal. Vi ser även positivt på kommunstyrelsens noteringar om åtgärder kopplade till respektive mål.

Likt tidigare år finns ingen uppdelning mellan verksamhetsmål med bäring på god ekonomisk hushållning och övriga verksamhetsmål, varför vi måste bedöma alla av kommunfullmäktige fastställda verksamhetsmål.

Sammanfattningsvis är vår bedömning att kommunen efterlever KL:s krav på avstämning av mål för verksamheten.

Vår sammanfattande bedömning är att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen med hänvisning till att ett av sex mål uppnås och resterande mål uppnås inte eller bedöms delvis uppnås.

3.5 Resultaträkning

Belopp i Mkr	2017-12-31	Budget 2017	2016-12-31
Verksamhetens nettokostnader	-1 175,0	-1 157,3	-1 062,4
Förändring i %, jmf med 2016	10,6	8,9	
Skatteintäkter och statsbidrag	1 197,8	1 183,0	1 135,5
Förändring i %, jmf med 2016	5,5	4,2	
Finansnetto	0,6	-3,0	-2,0
Årets resultat	23,4	22,7	71,1
Nettokostnader inkl. finansnetto i relation till skatteintäkter och bidrag %	98,0	98,1	93,7

Kommunen redovisade ett positivt resultat om 45,5 Mkr vid delårsrapporteringen. Prognosen visade på ett överskott om 19,1 Mkr. Kommunen kunde inte presentera en resultatbrygga som förklarar varför kommunens kostnadsutveckling skulle vara så brant andra halvåret annat än att den branta kostnadsutvecklingen beror på ökade kostnader inom både vård och omsorg och inom individ- och familjeomsorg.

Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

Kommunens resultat uppgår till 23,5 Mkr och prognosen till 19,1 Mkr, en skillnad på 4,4 Mkr. Vilket tyder på att kommunen har arbetat med prognoser och budget under året. Det är av stor vikt för kommunen att ha en hög prognossäkerhet för att ge beslutsfattare relevanta och rättvisande beslutsunderlag. Idag arbetar nämnderna på olika sätt och rekommendationen är att kommunen ser över arbetssättet så att alla nämnder arbetar likartat.

Bedömning

Vår bedömning är att resultaträkningen i allt väsentligt är korrekt.

3.5.1 Driftredovisning

Driftsredovisning per nämnd (Mkr)	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Prognos	Utfall 2016	Avvikelse mot prognos
Kommunstyrelsen, varav:	-163,4	-162,3	-1,1	-159,3	-139,5	-4,1
finansförvaltningen	-9,0	-3,0	-6,0	-3,0	10,4	-6,0
kommunledningskontoret	-98,9	-101,8	2,9	-100,2	-89,6	1,3
enh för arbete och sysselsättn	-5,3	-9,0	3,7	-7,8	-19,1	2,5
teknisk förvaltning	-50,2	-48,5	-1,7	48,3	-41,4	-98,5
Lokal Säkerhetsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bygg- och miljönämnd	-8,2	-6,6	-1,6	-6,6	-6,1	-1,6
Kultur- och fritidsnämnd	-34,3	-36,9	2,6	-36,3	-32,2	2,0
Barn- och utbildningsnämnd	-522,8	-522,8	0,0	-521,8	-503,3	-1,0
Socialnämnd	-446,3	-428,7	-17,6	-437,0	-381,5	-9,3
Summa	-1 175,0	-1 157,3	-17,7	-1 161,0	-1 062,6	-14,0

Den totala avvikelsen mellan budget och utfall uppgår till 17,7 Mkr (48,7 Mkr) där den främsta avvikelsen finns inom socialnämnden. Anledningen till avvikelsen förklaras framförallt av kostnaderna för äldreomsorgen, hemtjänsten samt särskilt boende.

3.6 Balansräkning

<i>Belopp i Mkr</i>	Kommunen		Koncernen	
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Balansomslutning	1 506,3	1 470,1	2 525,5	2 226,8
Redovisat eget kapital	734,7	711,2	905,4	858,0
Ansvarsförbindelse	467,1	480,1		
Eget kapital inkl. ansvarsförpliktelse	267,6	231,1	905,4	858,0
Redovisad soliditet	49%	48%	36%	39%
Soliditet med hänsyn till ansvarsförpliktelse	18%	16%		
Anläggningstillgångar	1 123,2	1 193,2	2 114,5	1 978,7
Omsättningstillgångar	383,1	276,9	411,0	248,1
Avsättningar	42,9	42,5	74,1	74,2
Långfristiga skulder	440,2	464,7	1 160,0	918,2
Kortfristiga skulder	288,5	252,0	385,9	376,5
Balanslikviditet	133%	110%	107%	66%

Soliditeten fortsätter att öka och uppgår till 18 % med hänsyn taget till pensionsskulden som redovisas som ansvarsförpliktelser. Även balanslikviditeten fortsätter att öka och uppgår till 133 %.

För koncernen finns inte några ansvarsförbindelser redovisade i årsredovisningen därav saknas uppgifter i tabellen ovan. Balanslikviditeten fortsätter dock att öka från 66% till 107%, vilket beror på att omsättningstillgångarna har ökat och då främst likvida medel. Det gäller både inom kommunen och koncernen.

Pensionsförpliktelser som redovisas som ansvarsförbindelser uppgår till 375,9 Mkr (386,4 Mkr).

Bokslutsbilagor

Kvaliteten på bokslutsbilagorna har förbättrats sedan delårsbokslutet, dock fanns ett antal bokslutsbilagor som inte var avstämda. Vi uppmanar kommunen att utveckla en bokslutsprocess där huvudbokslagor upprättas för alla balansposter.

Anläggningstillgångar

Vi noterar att kommunen påbörjat övergången till komponentredovisning men inte kommit i mål. Komponentredovisning infördes redan 2014 som god redovisningssed enligt RKR 11.4 och vår bedömning är att kommunen skyndsamt måste övergå till att tillämpa komponentredovisning på hela tillgångsmassan som omfattas (byggnader, gator och vägar mm)



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

Bedömning

Vår bedömning är att den upprättade balansräkningen i allt väsentligt är korrekt.

3.6.1 Poster inom linjen

Kommentarer

Det saknas uppgifter för koncernen gällande poster inom linjen och tillhörande noter. Förslagsvis, till kommande år, skickar kommunen ut instruktioner till dotterbolagen om vilka uppgifter de behöver för att kunna sammanställa alla finansiella siffror.

3.7 Kassaflöde

Kassaflödesanalys beskriver hur verksamhet och investeringar finansierats och hur de har inverkat på verksamhetens likvida ställning. Den tillämpade modellen synes överensstämma med RKR:s rekommendation 16.2.

Årets kassaflöde är positivt med 131,3 Mkr och har ökat kommunens likvida medel till 230,8 Mkr vid årets utgång.

Av betalningsflödesrapporten framgår att kommunens verksamhet före avskrivningar under år 2017 gett ett överskott på 145,3 Mkr. I år har kommunen sålt anläggningstillgångar och har därmed fått ett tillskott på 10,1 Mkr från investeringsverksamheten. Finansieringsverksamheten har ett netto på -24,4 Mkr vilket innebär att kommunens nettoupplåning minskat.

Bedömning

Kassaflödet för kommunen är rätt redovisat men det saknas kassaflödesanalys för koncernen.

3.8 Investeringsredovisning

Kommunens investeringsredovisning redovisas i enlighet med KRL under förvaltningsberättelsen.

Årets investeringar uppgår till 122,3 Mkr mot budgeterat 207,3 Mkr. Avvikelsen beror främst på att kommunen inte kommit så långt som budgeterat avseende nya skolan i Östhammar och kulturhuset Storbrunn.

Bedömning

Återredovisningen är tydlig och bra där större projekt särredovisas med relevanta siffror såsom budget 2017, utfall 2017, total budget, totalt utfall samt prognos.

Vi rekommenderar att kommunen ser över budgeten för investeringarna eftersom den inte uppnås år efter år, vilket kan innebära att trovärdigheten minskar.

3.9 Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har såvitt vi kunnat finna upprättats i enlighet med RKR:s rekommendation 8.2. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska resultat, ställning och åtaganden.



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

Enligt KRL 8 kap 2 § ska den sammanställda redovisningen omfatta de juridiska personerna i vilka kommunen har ett betydande inflytande. Enligt RKR 8:2 framgår att betydande inflytande förutsätts föreligga när kommunen innehar minst 20 % av rösterna i en annan juridisk person, men även andra faktorer ska beaktas. Det finns dock möjlighet att göra avsteg från principen om företaget har en ringa omsättning eller balansomslutning.

I den sammanställda redovisningen ingår förutom kommunen följande enheter:

- Stiftelsen Östhammarshem, 100 %
- Hargs Hamn AB, 78 %
- Dannemora Gruvfastigheter AB, 100 % (vilande bolag)
- Östhammar Vård och Omsorg AB, 100 % (vilande bolag)
- Östhammar Industrifastigheter AB, 100 % (vilande bolag)
- Östhammar Vatten AB, 1 % men har bestämmande inflytande

3.9.1 Resultaträkning – Koncernen

Principiellt kan sägas att nyckeltalen för kommunkoncernen är väl så viktiga som kommunens då de återspeglar alla kommunens aktiviteter, oavsett om de organiserats inom kommunen eller via kommunens bolag.

<i>Belopp i Mkr</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>
Verksamhetens nettokostnader	-1 145,7	-1 033,0
Skatteintäkter och statsbidrag	1 197,8	1 135,5
Finansnetto	-7,4	-10,3
Skatt	-7,9	-4,2
Årets resultat	36,8	88,0
Nettokostnader inkl. finansnetto i relation till skatteintäkter och bidrag	96,3	91,9



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

Årets resultat exklusive koncernjusteringar fördelas enligt nedan:

Årets resultat (Mkr)	2017	2016
Stiftelsen Östhammarshem	26,8	33,4
Hargs Hamn AB	0,0	0,0
Dannemora Gruvfastigheter AB	0,0	0,0
Östhammar Vård och Omsorg AB	0,0	0,0
Östhammar Industrifastigheter AB	0,0	0,0
Östhammar Vatten AB	-2,6	
Årets resultat utan kommunen	24,2	33,4
Kommunen	23,5	71,0
Koncernens årsresultat	47,7	104,4

Kommentarer

I förvaltningsberättelsen finns information om koncernen och där visas bruttoomsättningen men i själva verket är det verksamhetens kostnader. Förslagsvis ändras detta till kommande år för ge en rättvisande bild vad man redovisar i förvaltningsberättelsen.

I förvaltningsberättelsen framgår resultatet för koncernen, vilket inte är detsamma som i resultaträkningen under Räkenkaper. Det beror på att i förvaltningsberättelsen är det exklusive koncernjusteringar medan i resultaträkningen är det inklusive koncernjusteringar. Förslagsvis till kommande år att det framgår tydligt att det i förvaltningsberättelsen är exklusive koncernjusteringar.

Vi rekommenderar att kommunen ser över kunskapsnivån när det gäller koncernredovisning samt säkerställer att det blir rätt i årsredovisningen samt inhämtar information från alla dotterbolagen i tid.

2018-04-17

KPMG AB

Cecilia Kvist

Auktoriserad revisor

Anders Petersson

Certifierad kommunal yrkesrevisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument.

Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.



Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

Bilaga 1

REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Nedan lämnas kommentarer till de redovisningsprinciper kommunen använt samt avvikelser jämfört med lagstiftning och rekommendationer.

Avvikelser

Materiella anläggningstillgångar (RKR 11.4)

Enligt RKR 11.4 ska ackumulerade anskaffningsvärden och avskrivningar för varje anläggningstillgångsslag redovisas i not, p.g.a. brister i nuvarande system kan det inte redovisas på ett tillförlitligt sätt.

Sammanställd redovisning (RKR 8.2)

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund i vilka Flens kommun har minst tjugo procents inflytande.

Från och med 1 januari 2015 har Flens kommun via ett nybildat dotterbolag tagit över ägandet av de flesta fastigheterna som tidigare ägdes av Stiftelsen Hälleforsnäs Bruksfastigheter.

Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår i avsnittet Kommunkoncernen.

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad helhetsbild av kommunens ekonomiska ställning oberoende av i vilken juridisk form verksamheten bedrivs. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden och med hänsyn till specificering enligt proportionell konsolideringsmetod. Kommunens bokförda värden på aktier i de kommunala bolagen har eliminerats mot bolagens eget kapital. I koncernens eget kapital ingår efter eliminering, förutom kommunens eget kapital, endast den del av de kommunala bolagens eget kapital som motsvarar ägd andel. Tillgångar och skulder samt intäkter och kostnader har upptagits till så stor del som motsvarar ägd andel. Därefter har interna mellanhavanden eliminerats med ägd andel.

Jämförelsestörande och extraordinära poster (RKR 3.1)

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen och/eller i kassaflödesrapporten.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 mnkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar samt kostnader och intäkter för tomtförsäljning i samband med markexploatering som jämförelsestörande.

En post skall klassificeras som extraordinär om följande tre kriterier samtidigt är uppfyllda:

- Händelsen eller transaktionen som ger upphov till posten saknar ett tydligt samband med den ordinarie verksamheten.
- Händelsen eller transaktionen är av sådan typ att den inte kan förväntas inträffa ofta eller regelbundet.
- Posten uppgår till ett väsentligt belopp.

Skatteintäkter (RKR 4.2)

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på Sveriges kommuner och landsting (SKL:s) decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

Statsbidrag till anläggningstillgångar och anslutningsavgifter (RKR 18.1)

Rekommendationen 18.1 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar innebär att statsbidrag till anläggningstillgångar och anslutningsavgifter periodiseras över respektive anläggningstillgångs nyttjandeperiod.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag har tagits upp som en långfristig skuld och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Avskrivningar (RKR 11.4)

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. Avskrivning påbörjas månaden efter investeringen tagits i bruk. Nedskrivning av anläggningstillgångens värde sker vid bestående värdenedgång. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Avskrivningstider	
Verksamhetsfastigheter	10-50 år
Hyresfastigheter	10-33 år
Gator och vägar	20-33 år
Maskiner och inventarier	5-10 år
Fordon	3-20 år
Dotter	3 år
Mark	skrivs ej av
Konst	skrivs ej av

Huvudregeln för vad som betraktas som investering i Flens kommun är att inköpet har en nyttjandeperiod på minst tre år och ett anskaffningsvärde på minst 25 tkr exklusive moms.

Korttidsinventarier, det vill säga, inventarier som antas ha en livslängd om högst tre år

eller har ett värde som understiger 25 tkr har kostnadsförts direkt vid anskaffning.

Nedlagda kostnader vid pågående projekt redovisas som pågående arbeten till dess att de tas i bruk.

Exploateringsmark klassificeras som omsättningstillgång i balansräkningen.

Komponentavskrivning

Under 2014 förändrades regelverket för anläggningsredovisning. Kravet på komponentavskrivning infördes. Arbetet är dock ej färdigställt.

Anläggningstillgångar (RKR 11.4)

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet reducerat med eventuella investeringsbidrag och faktiska av- och nedskrivningar.

Kassa och bank

Hela behållningen på koncernkontot i kommunens balansräkning redovisas i Kassa och bank. Ställningen på respektive bolags konto redovisas som kortfristig skuld eller fordran.

Pensioner (RKR 2.1, 2.2, 7.1, 10.2, 17.1)

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknande enligt RIPS07.

Pensioner redovisas enligt blandmodellen vilket innebär att pensioner inklusive löneskatt intjänade till och med 31 december 1997 behandlas som ansvarsförbindelse.

Pensionsåtaganden avseende det individuella valet, och som intjänats under perioden, har kostnadsförts och redovisats som kortfristig skuld. Det gäller även den särskilda löneskatten för individuella delen. Åtaganden för visstids- eller särskild ålderspension samt intjänad pension på löneandelar över 7,5 basbelopp har kostnadsförts under perioden samt redovisats som avsättning i balansräkningen.

Östhammars kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2017-12-31

2018-04-17

From 1 januari 2014 gäller A-KAP-KL för födda 1986 eller senare.

Även pensionsåtaganden för förtroendevalda politiker redovisas i resultat och balansräkningen.

I november 2014 beslutade kommunfullmäktige att uppdra till Flens Kommunfastigheter AB (FKAB) och Flen Vatten och Avfall AB (FVAAB) att omvandla bolagens koncerninterna lån till externa lån. Tillsammans med försäljning av resten av kommunens verksamhetsfastigheter till FKAB 1 oktober 2015 innebär detta att kommunen hade ett likviditetsöverskott att hantera. I december 2015 beslutade kommunfullmäktige "att betala in max 330 miljoner kronor inklusive löneskatt som försäkring till KPA av kommunens pensionsskuld vilken ligger som ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998." Pengarna betalades in till KPA 23 december 2015. Försäkringen gäller från och med 2016-01-01 därför visar ansvarsförbindelser för pensionsförpliktelser sänkning först under 2016.

Semesterlöneskulden

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar vid periodens slut. Tillsammans med okompenserad övertid och därpå upplupen arbetsgivaravgift redovisas de som en kortfristig skuld och belastar resultatet på det år de intjänas.

Leasing- och hyresavtal (RKR 13.2)

Flens kommun har för närvarande bara operationella leasingavtal och dessa bokförs ej som tillgång utan som kostnad på resultatet.

Tillfälligt statsbidrag för mottagning av flyktingar

Riksdagen har beslutat om anslaget 1:5 tillfälligt stöd till kommuner och landsting för budgetåret 2015. Anslaget får användas för statsbidrag med anledning av flyktingsituationen. Det tillfälliga stödet avser att även täcka kostnader 2016.

Enligt Rådet för kommunal redovisning bör inkomsten periodiseras antingen med en jämn fördelning from december 2015 eller från den månad 2015 när kommunen bedömt att kostnaderna för flyktingsituationen började öka i betydande omfattning, tom 2016.

66,8 mnkr i tillfälligt stöd från staten med anledning av flyktingsituation betalades in till Flens kommun i december 2015. Anslaget redovisades 2015 som en förutbetalad skatteintäkt (Not 18) för att täcka 2016 års kostnader.

Motion gällande väg 288, svar

Ingemar Adén (BOA) yrkar i motion daterad 2018-05-04 att:

- Väg 288, 2 + 1 byggs i befintlig vägsträckning
- Väg 288 får en planfri korsning med järnvägen i Gimo
- Väg 288 trafiksäkerhetsförbättringar genom Gimo och Hökhuvud
- Nytt vatten- och avloppsledning från Gimo och Östhammar

Förvaltningens förslag till yttrande

Östhammars kommun har under en längre tid strävat efter att åstadkomma en upprustning av väg Lv 288 hela vägen mellan Uppsala och Börstil, Östhammar. Som motionären konstaterar är en upprustning till 2+1-väg inte detsamma som en 2+1-väg hela sträckningen, långa partier är utan omkörningsmöjligheter. Trafiksäkerheten ökar dock längs hela sträckningen trots detta med tex vajerräcken, arbetsvägar för jordbruksnäringen, GC-vägar i anslutning och säkra möjligheter till omkörning.

Stora delar av den sista sträckan (Gimo-Börstil) förväntas gå i befintlig sträckning och upprustas precis som motionären föreslår, för att spara kostnader på totalen. Vilka sträckor och vilka åtgärder som blir aktuella arbetas fram i vägplanen. Vägplan är beställd av regionen till Trafikverket, som arbetar med att ta fram de underlag som behövs för att kunna påbörja arbetet med vägplanen.

Östhammars kommun kommer givetvis att vara en aktiv part i detta och ge inspel, titta på alternativen som presenteras och påverka där så är möjligt exempelvis hur man löser 288:ans dragningar genom tätorterna med de pengar som finns att tillgå i länstransportplanen.

Motionärens inspel med en VA-ledning mellan Gimo och Östhammar är intressant och kommuniceras med såväl Gästrike Vatten som Trafikverket för att få klarhet i möjligheter, hinder och kostnader för detta. Det som kan konstateras är att det inte är en ovanlig företeelse med samförläggning och att det kan vara ett, av flera förslag, som kan ingå i diskussionerna om framtidens VA-försörjning i Östhammars kommun.

Kommunstyrelsen Östhammars Kommun

Box 66

742 21 Östhammar

Yttrande angående motion Dnr 2018KS343

Gästrike Vatten AB (GVAB) är moderbolag och äger de fem dotterbolagen Gävle Vatten AB, Hofors Vatten AB, Ockelbo Vatten AB, Älvkarleby Vatten AB och Östhammar Vatten AB som är huvudmän för VA-anläggningarna i respektive kommun. GVAB genom dotterbolagen ansvarar för driften av den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Bakgrund

Trafikverket har genomfört en åtgärdsvalsstudie för väg 288 på sträckan Gimo-Börstil. Region Uppsala har valt att prioritera sträckan i sin länsplan. En vägplan för ombyggnad till mötesfri väg med 100 km/h kommer att starta under 2019.

Lokalpartiet BoA inkom den 4 maj 2018 med en motion till Östhammars kommun angående väg 288 där bland annat nya VA-ledningar mellan Gimo och Östhammar finns som förslag. GVAB, på uppdrag av Östhammar Vatten AB, blev den 17 augusti 2018 ombdda att yttra sig över förslaget och framför följande synpunkter.

Synpunkter

GVAB är mycket positiv till att frågan lyfts. En tidig dialog med Trafikverket och kommunen vid om- och nybyggnationer av vägar och annan infrastruktur bör ske för att utröna om eventuella samverkansvinster med VA-anläggningar kan finnas.

VA-situationen inom Östhammars kommun är mycket ansträngd och ett flertal utredningar gällande förutsättningar på såväl kort som lång sikt krävs för att få ett välgrundat underlag för att kunna fatta aktiva beslut.

I dagsläget finns ingen överkapacitet för vattenförsörjningen i vare sig Östhammar eller Gimo varför en överföringsledning för vatten därmed inte är motiverad. Miljötillstånd och status för reningsverket i Östhammar medger inte fler anslutningar, annat än de inom redan antagna detaljplaner. GVAB har därför lämnat förslag för att dels utreda tillfälliga kortsiktiga lösningar samt utreda förutsättningar för ett nytt reningsverk för Östhammar tätort, inklusive eventuell ny lokalisering, via Östhammar Vatten AB till Östhammars kommunfullmäktige. En överföringsledning för avlopp (spillvatten) från Östhammar till Gimo kan inte ses som en kortsiktig lösning då det kan ta flera år innan en sådan är på plats. Vidare beräknas kostnaderna för den

föreslagna ledningsdragningen mellan Östhammar och Gimo uppgå till i storleksordningen 24 miljoner kr (under antagande att kostnaden för ledningsläggningen är 1500 kr/m för sträckan om ca 16 km). Innan beslut fattas om kostnader i denna storleksordning bör omfattande utredningar klarlagt behovet.

Generellt kan överföringsledningar för att säkra VA-försörjningen vara fördelaktiga men etablering bör i så fall utgå från var befintliga vattenresurser och lämpliga recipienter finns i förhållande till kommande behov av VA-tjänster.

GVAB bedömer i nuläget att nya vatten- och avloppsledningar mellan Gimo och Östhammar inte utgör det mest ekonomiska eller hållbara tillvägagångssättet för att säkra vattenförsörjningen samt avloppshanteringen.



Lena Blad
VD, Gästrike Vatten AB

ÖSTHAMMARS KOMMUN	
Kommunstyrelsen	
2018 -05- 04	
Dnr:	Dpt:
Margareta Widén-Berggren	

Motion.

Margareta Widén-
Eller till Jacob

Väg 288.

Man diskuterar 288:ans standard, alla är överens om att det skall vara 2+1 från Uppsala till Östhammar.

Hur ser trafiklösningarna ut från Uppsala till Gimo ?

Vi börjar från Uppsala, första 4 km från Vaksala k:a till Gälla är det 1+1 och hastigheten 80 km.

Från Gälla startar etappen I, 14 km lång, 7 km i befintlig väg och 7 km nybyggnad. På denna etapp råder omkörningssträckorna med sträckorna som har omkörningsförbud från Hov till Gälla.

Etapp II Hov-Alunda, 14 km i befintlig vägsträckning, där har man plötsligt ingen omkörningssträcka mellan Jönninge-Skeberga-Stavby, man har sänkt standard på denna vägetapp.

Etapp III, Alunda-Gimo 14 km, 3 km nybyggnad och 11 km i befintlig vägsträckning. Från Marma till Mälby cirka 3 km går det inte att köra om på någon sida och från Knutsbol och nästan fram till Gimo är det samma sak, ingen omkörningsmöjlighet, en standardavvikelse jämfört med etapp I.

Etapp 4, Gimo-Börstil-Östhammar 15 km.

Från förslaget 1+1 med trafiksäkerhetsförbättringar, har man kommit till beslut att det blir 2+1 väg.

Det har varit stora krafter för en helt ny sträckning från Gimo genom jungfrulig skogsmark i huvudsak. En sådan lösning skulle ge en tidsvinst på 3 minuter för en bilpendlare till Gimo till någon arbetsplats, tidsvinst gäller naturligtvis om man åker till Uppsala. Men det är ingen omöjlighet att ett långsamtgående fordon på där en sträcka på ca 3 km och där är tidsvinsten borta flera gånger om.

Lösning skulle innebära att samhället får 2 st vägar att underhålla. Om etapp 4 byggs i befintlig vägsträckning, får den nya vägen största samhällsnyttjande. Det innebär att vägen går igenom Hökhuvud en sträcka på 700 m och genom Gimo där sträckan är 2 000 meter. En sådan lösning skulle ge en totalkostnad på 130 milj. kr. om den utförs som totalentreprenad. Kostnaden för att bygga i befintlig väg kommer från etapp 2 och 3 för väg 288, byggherrekostnad, projektering, eventuella marklösenkostnader tillkommer.

Om man utgår från byggkostnaden 180 milj. återstår 50 milj., för dessa, för dessa 50 milj. kan man bygga en planfri korsning med järnvägen i Gimo med trafiksäkerhetsförbättringar i Gimo och Hökhuvud, för att få en säker trafik. Framtiden är spårbunden trafik. Hargshamn en viktig hamn för import och export.

Ett tillägg som är VIKTIGT.

En vatten- och avloppsrening från Gimo till Östhammar.

I den kommande etapp 4, ska man i samarbetet mellan trafikverket och Östhammars kommun, infodra en optionsanbud på utförande av vatten- och avloppsledning mellan Gimo och Östhammar. En framtida säkerhet av vattentillgång och framtida avloppsstrategi.

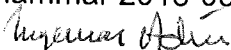
Lokalpartiet BoA förordar att;

- Väg 288, 2+1 byggs i befintlig vägsträckning
- Väg 288 får en planfri korsning med järnvägen i Gimo
- Väg 288 trafiksäkerhetsförbättringar genom Gimo och Hökhuvud
- Nytt vatten- och avloppsledning från Gimo och Östhammar

OBS! Lastbil välte den 10 april i år inom vattenskyddsområdet, dieseltanken sprack och dieseln rann ut i marken nära infartsrondellen till Östhammar. Nästa olycka kan vara en fullastad tankbil.

Vi behöver säkra vattenförsörjningen med en ledning från Gimo, när 288 bygges.

Östhammar 2018-05-04



Lokalpartiet BoA

Svar till Mohammad Sabur och Ingeborg Sevastik Vänsterpartiet

Jag vill börja med att tacka Mohammad Sabur och Ingeborg Sevastik Vänsterpartiet för frågorna ställd till mig i min roll som ordförande för kultur- och fritidsnämnden.

Hörselslingor

Hur går det med översynen av hörselslingor i kommunens lokaler?

Svar:

I kulturhuset Storbrunn kommer det att finnas hörselslingor i biosalongen rad tre till fem, Bokbadet, barnhörnan samt konstrummet. När det sedan gäller de övriga mötesplatserna inom kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde ser det tyvärr sämre ut med fasta hörselslingor, däremot finns det i Östhammar direkt en mobilhörslina som är bokningsbar för verksamheten.

Bidrag till föreningar för personer med funktionsvariationer

Det har kommit till vår kännedom att det är mycket svårt för dessa föreningar, t.ex. Synskadades förening, att ha råd med att hålla möten för sina ca 40 medlemmar, då de har ett mycket lågt kommunalt bidrag, varav en del ska gå till HSO. Det är inte tillfredsställande att några av dessa intresseföreningar är på väg att upphöra med sin verksamhet p.g.a. ekonomiska svårigheter. Vad kan göras åt detta?

Svar:

I dagsläget är det inte kultur- och fritidsnämndens som står för bidragen till föreningar som organiserar personer med funktionsvariationer.

Däremot har förvaltningen ett uppdrag att göra en översyn av kommunens alla olika föreningsstöd och där är ett av målen att kultur- och fritidsnämnden ska bli ansvariga för att hantera alla föreningsbidrag.



Jonas Lennström

Ordförande i kultur- och fritidsnämnden

**PROTOKOLL**

2018-07-05

Dnr: 201-4869-18**Ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige**

Länsstyrelsen utser ny ledamot/ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 5 juli 2018 till och med den 14 oktober 2018.

Kommun: Östhammar**Parti:** Arbetarepartiet-Socialdemokraterna**Ny ledamot:** Mhesun Tekleab**Ny ersättare:** Eva-Lena Grannas**Avgången ledamot:** Camilla Forsberg

De som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Östhammars kommun**Ledamot**

Margareta Widén Berggren
 Tomas Bendiksen
 Sanne Eriksson
 Roger Lamell
 Ann-Charlotte Grehn
 Jonas Lennström
 Lisa Norén
 Jonas Svensson
 Caroline Schnell
 Mika Muhonen
 Eivor Landberg
 Torkel Gille
 Desireé Mattsson
 Thomas Eriksson
 Anna Frisk
 Örjan Mattsson
 Mhesun Tekleab *
 Lennart Norén
 Hans Lagenius
 Ingvar Skönstrand

Ersättare

1. Suzan Karagöz
2. Christian Bonde
3. Sara Hultgren
4. Per Malmsten
5. Linus Westin
6. Lisbeth Persson
7. Thomas Ohlström
8. Raili Karjalainen
9. Lars Sandberg
10. Eva-Lena Grannas *

Bevis utfärdas för de som berörs av beslutet.

Den som vill överklaga detta beslut kan göra det skriftligen hos Valprövningsnämnden.

Skrivelsen ska ha kommit in till Länsstyrelsen, Bäverns gränd 17, 751 86 UPPSALA inom tio dagar efter dagen för detta beslut.

Gunilla Stener

Arne Åhman

Kopia till
Kommun
Ny ledamot
Ny ersättare
Parti

Bevis

2018-07-05

201-4869-18

Mhesun Tekleab
MINERALVÄGEN 14
74832 ÖSTERBYBRUK

Du har utsetts till **ledamot av kommunfullmäktige** från och med den 5 juli 2018 till och med den 14 oktober 2018.

Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Kommun: Östhammar
Valkrets: Östhammars kommun

Enligt länsstyrelsens beslut denna dag.

Arne Åhman

Bilaga: Kopia av länsstyrelsens beslut

Bevis

2018-07-05

201-4869-18

Eva-Lena Grannas
SOCKER-LOTTAS GÅRD 8
74234 ÖSTHAMMAR

Du har utsetts till **ersättare för ledamot/ledamöter av kommunfullmäktige** från och med den 5 juli 2018 till och med den 14 oktober 2018.

Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Kommun: Östhammar

Enligt länsstyrelsens beslut denna dag.

Arne Åhman

Bilaga: Kopia av länsstyrelsens beslut

Östhammars kommun

Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag
Årsredovisning för räkenskapsåret
1 januari-31 december 2017

Org nr 556387-4824

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag är ett av Östhammars kommun helägt bolag och har haft som uppgift att förvalta de av SSAB övertagna mark- och fastighetsbestånden i Dannemora samhälle.

Under 2008 försålde samtliga fastigheter och inventarier till Dannemora Förvaltnings AB samt två fastigheter som överlätits till Östhammars kommun. Köpeskillingen skulle enligt avtal ha betalats den 31 december 2015 med en ränta på 2,5 procent som löper under tiden tills betalning sker. Som säkerhet för ovan nämnda fordran fanns pantbrev i ett antal fastigheter i anslutning till gruvområdet. En konkursansökan gällande samtliga fyra bolag inom Dannemora Mineral-koncernen lämnades in den 18 mars 2015. Dannemora Gruvfastighet Aktiebolags ägare Östhammars kommun tog med anledning av detta en kostnad på 10 miljoner kr i sitt i sitt bokslut för 2015 med anledning av konkursen i Dannemora Mineralkoncernen där Dannemora Förvaltnings AB ingick.

Efter försäljningen 2008 bedrivs ingen verksamhet i bolaget. Inga löner eller arvoden har utgått under året.

Miljö

2007 publicerade länsstyrelsen i Uppsala län en rapport efter genomförd inventering av miljöföroreningar i Dannemora gruvområde. Länsstyrelsens bedömning då var att Dannemora gruvområde tillhörde riskklass 1 (mycket stor risk), vilket betyder att angelägenheten för vidare undersökningar är mycket stor. Länsstyrelsen avsåg också att genomföra en ansvarsutredning för området.

Geosigma genomförde 2014 en förstudie över området för att mer i detalj identifiera förorenade områden, beskriva spridningsförutsättningarna och ge underlag för avgränsning av eventuella föroreningar. I arbetet ingick också en inventering av tidigare utförda miljötekniska, geotekniska och hydrogeologiska utredningar. Förstudien har genomförts på uppdrag av SSAB. I förstudien har ett antal delområden undersökts, riskklassats och lämnats rekommendationer och principiella förslag till åtgärder där potentiella risker bedöms förekomma. Begränsat tillträde, täckning med rena massor och ytterligare undersökningar är exempel på åtgärder. Inga delområden har identifierats som riskklass 1.

Inga nya besked har givits från Länsstyrelsen under 2017 om undersökning eller sanering av marken. 2016 framförde Länsstyrelsen krav på att nya undersökningar av marken ska göras. Kostnaden för detta uppskattas till 0,5 Mkr och ska bekostas av tidigare ägare, Östhammars kommun, som ägare till Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag, samt SSAB.

Bolaget har inte reserverat någon kostnad i bokslut 2017 för framtida saneringskostnader av gruvområdet. Kostnaden för att sanera kan komma att uppgå till mycket höga belopp. Det är också svårbedömt hur stor andel av saneringskostnaden som skulle falla på bolaget. Då bolaget saknar egna medel skulle ett föreläggande att sanera gruvområdet medföra att bolaget skulle försättas i konkurs. Kostnaden för sanering skulle därmed bli en fråga för Östhammars kommun såsom enda ägare till Dannemora gruvfastighet.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under våren 2017 erhöll bolaget från Dannemora Förvaltning ABs konkursbo en slututdelning på 54 tkr från konkursboet. Bolaget hade under 2016 skrivit ner hela fordran på konkursboet till noll.

Flerårsöversikt

Alla belopp i tkr	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	-	-	-	24	146
Resultat efter finansiella poster	48	-7 800	-237	-115	342
Soliditet	5%	4%	22%	24%	25%

Förändringar i eget kapital

		Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Balanserat resultat inkl. årets resultat
Vid årets början	2017-01-01	200	-	50	-	-25
Årets resultat						48
Vid årets slut	2017-12-31	200	-	50	-	23

LOF

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att ansamlat överskott, kronor 48 065, balanseras i ny räkning.

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm			
Nettoomsättning		—	—
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		—	—
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-6	25
Summa rörelsekostnader		-6	25
Rörelseresultat		-6	25
Finansiella poster			
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar	2		-7 825
Återvunnen nedskrivning		54	
Summa finansiella poster		54	-7 825
Resultat efter finansiella poster		48	-7 800
Årets resultat		48	-7 800

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos ägaren Östhammars kommun		5 066	5 066
Summa kortfristiga fordringar		<u>5 066</u>	<u>5 066</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>5 066</u>	<u>5 066</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>5 066</u>	<u>5 066</u>

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		200	200
Reservfond		<u>50</u>	<u>50</u>
Summa bundet eget kapital		<u>250</u>	<u>250</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		25	7 775
Årets resultat		-48	-7 800
Summa fritt eget kapital		<u>23</u>	<u>-25</u>
Summa eget kapital	3	<u>273</u>	<u>225</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit, Östhammars kommun		4 787	4 842
Summa långfristiga skulder		<u>4 787</u>	<u>4 842</u>
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		<u>6</u>	<u>-</u>
Summa kortfristiga skulder		<u>6</u>	<u>4 842</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>5 066</u>	<u>5 066</u>

Noter

Belopp i tkr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämnden allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Not 2 Exceptionella poster

	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Nedskrivning av kvarstående fordran på Dannemora Förvaltnings AB i konkurs	-	-7 825
	-	-7 825

Not 3 Checkräkningskredit

	2017-12-31	2016-12-31
Beviljad kreditlimit	10 500	10 500
Outnyttjad del	-5 713	-5 658
Utnyttjat kreditbelopp	4 787	4 842

Not Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2017-12-31	2016-12-31
Ställda säkerheter	Inga	Inga
	2017-12-31	2016-12-31

Eventalförpliktelser

Som framgår av förvaltningsberättelsens avsnitt om miljö finns föroreningar på de fastigheter bolaget sålde under 2008. Ansvar för sanering av dessa föroreningar faller tillbaka på bolaget och SSAB i form av tidigare ägare. Kostnadernas storlek samt hur de skall fördelas mellan tidigare ägare är inte känd.

Östhammar 2018-05-31

Jacob Spangenberg
Ordförande

Tomas Bendiksen
Styrelseledamot

Lennart Owenius
Styrelseledamot

Margareta Widén-Berggren
Styrelseledamot

Jonas Svensson
Styrelseledamot

Peter Nyberg
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2018-05-12
KPMG

Lars-Eric Forsberg
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag, org. nr 556387-4824

Rapport om årsredovisningen

Inga uttalanden görs

Vi har haft i uppdrag att utföra en revision av årsredovisningen för Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag för år 2017.

Som en följd av de förhållanden som beskrivs i avsnittet *Grund för uttalanden* kan vi inte uttala oss om huruvida årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen eller om den ger en rättvisande bild av Dannemora Gruvfastighets Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Vi kan inte heller uttala oss om huruvida förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Som en följd av uttalandet ovan kan vi varken till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Av förvaltningsberättelsen och noten till eventualförpliktelser framgår bland annat

att det finns betydande miljöföroreningar på fastigheter som bolaget tidigare ägt och att ansvaret för dessa föroreningar faller tillbaka på bolaget och SSAB i egenskap av tidigare fastighetsägare,

att bolaget inte reserverat kostnader för framtida sanering av gruvområdet vilka kan komma att uppgå till mycket höga belopp, med hänvisning till att det är svårbedömt hur stor del av saneringskostnaden som skulle falla på bolaget,

att ett föreläggande mot bolaget att sanera området skulle medföra att bolaget skulle försättas i konkurs.

Ovan beskrivna osäkerheter beträffande omfattningen av bolagets ansvar för kommande undersöknings- och saneringskostnader är av avgörande betydelse för bedömningen av bolagets resultat och ställning och för bedömningen av bolagets förmåga till fortsatt drift.

Vi är oberoende i förhållande till Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden.

På grund av de förhållanden som beskrivs i avsnittet *Grund för uttalanden* kunde vi inte inhämta tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis som grund för våra uttalanden avseende denna årsredovisning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Inget uttalande görs respektive uttalande

Utöver det uppdrag vi haft att utföra en revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag för år 2017 samt haft i uppdrag att utföra en revision av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Som en följd av det förhållande som beskrivs i avsnittet *Grund för uttalanden* kan vi varken till- eller avstyrka att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen. Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Det framgår av vår Rapport om årsredovisningen att vi varken kan till- eller avstyrka att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Vi har utfört revisionen av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning enligt god revisorssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Dannemora Gruvfastighets Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.



Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett trygghande sätt.

Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett trygghande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Solna 2018-06-12

KPMG AB

Lars-Eric Forsberg

Auktoriserad revisor

Östhammars kommun

Östhammars Industrifastigheter Aktiebolag
Årsredovisning för räkenskapsåret 1 januari-
31 december 2017

Org nr 556087-4090

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Ordförande: Jacob Spangenberg

Östhammars Industrifastigheter AB ägs i sin helhet av Östhammars kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har varit vilande under räkenskapsåret.
Inga löner eller arvoden har utgått under året.
Bolaget har inte haft några anställda

Flerårsöversikt

Alla belopp i tkr	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	—	—	—	—	—
Resultat efter finansiella poster	—	—	—	—	—
Soliditet	100%	100%	100%	100%	100%

Förändringar i eget kapital

		Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Balanserat resultat inkl. årets resultat
Vid årets början	2017-01-01	600	—	3	—	-21
Årets resultat						0
Vid årets slut	2017-12-31	600	—	3		-21

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att ansamlad underskott, kronor 21 328, balanseras i ny räkning.

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm			
Nettoomsättning		—	—
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		—	—
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-	-
Summa rörelsekostnader		-	-
Rörelseresultat		-	-
Finansiella poster			
Summa finansiella poster		-	-
Resultat efter finansiella poster		-	-
Årets resultat		-	-

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar (Östhammars kommun)		582	582
Summa anläggningstillgångar		582	582
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar		-	-
Summa kortfristiga fordringar		582	582
Summa omsättningstillgångar		582	582
SUMMA TILLGÅNGAR		582	582

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		600	600
Reservfond		3	3
Summa bundet eget kapital		603	603
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-21	-21
Årets resultat		-	-
Summa fritt eget kapital		-21	-21
Summa eget kapital		582	582
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		582	582

Noter

Belopp i tkr om inget annat anges

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämnden allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Östhammar 2018-05-31



Jacob Spangenberg
Ordförande



Tomas Bendiksen
Styrelseledamot



Lennart Owenius
Styrelseledamot

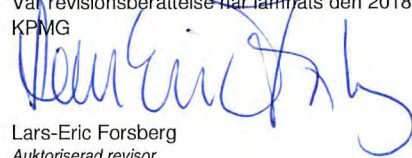


Margareta Widén-Berggren
Styrelseledamot



Jonas Svensson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2018-06-12
KPMG



Lars-Eric Forsberg
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Östhammars Industrifastigheter Aktiebolag, org. nr 55087--4090

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Östhammars Industrifastigheter Aktiebolag för år 2017.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Östhammars Industrifastigheter Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östhammars Industrifastigheter Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Östhammars Industrifastigheter Aktiebolag för år 2017 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.



Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östhammars Industrifastigheter Aktiebolag enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att förlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett tryggsamt sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försumelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Solna den

12/6 2018

KPMG AB

Lars-Eric Forsberg

Auktoriserad revisor

Östhammars kommun

Östhammars Vård och Omsorg Aktiebolag

Årsredovisning för räkenskapsåret 2017

Org nr 556019-7278

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Östhammars vård och omsorg AB ägs i sin helhet av Östhammars kommun.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har varit vilande under räkenskapsåret.
Inga löner eller arvoden har utgått under året.
Bolaget har inte haft några anställda

Flerårsöversikt

Alla belopp i tkr	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	–	–	–	–	–
Resultat efter finansiella poster	–	–	–	–	–
Soliditet	100%	100%	100%	100%	100%

Förändringar i eget kapital

		Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Balanserat resultat inkl. årets resultat
Vid årets början	2017-01-01	1 000	–	–	–	–
Årets resultat						0
Vid årets slut	2017-12-31	1 000	–	–		–

Resultatdisposition

Bolaget saknar ett ansamlat resultat.

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm			
Nettoomsättning		—	—
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		—	—
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		—	—
Summa rörelsekostnader		—	—
Rörelseresultat		—	—
Finansiella poster			
Summa finansiella poster		—	—
Resultat efter finansiella poster		—	—
Årets resultat		—	—

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar (Östhammars kommun)		1 000	1 000
Summa anläggningstillgångar		1 000	1 000
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar		—	—
Summa kortfristiga fordringar		0	0
Summa omsättningstillgångar		0	0
SUMMA TILLGÅNGAR		1 000	1 000

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 000	1 000
Reservfond		0	0
Summa bundet eget kapital		1 000	1 000
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		—	—
Årets resultat		—	—
Summa fritt eget kapital		—	—
Summa eget kapital		1 000	1 000
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 000	1 000

Utt

Noter

Belopp i tkr om inget annat anges

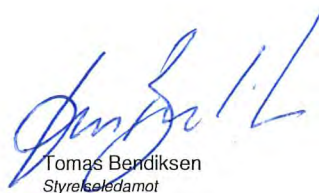
Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämnden allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Östhammar 2018-05-31



Jacob Spangenberg
Ordförande



Tomas Bendiksen
Styrelseledamot



Lennart Owenius
Styrelseledamot

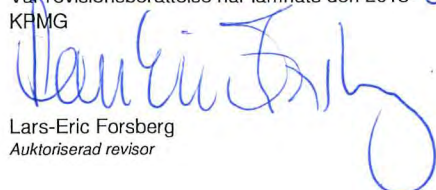


Margareta Widén-Berggren
Styrelseledamot



Jonas Svensson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2018-06-12
KPMG



Lars-Eric Forsberg
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Östhammar Vård och Omsorg Aktiebolag, org. nr 556019-7278

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Östhammar Vård och Omsorg Aktiebolag för år 2017.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Östhammar Vård och Omsorg Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2017 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östhammar Vård och Omsorg Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Östhammar Vård och Omsorg Aktiebolag för år 2017.

Vi tillstyrker att bolagsstämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.



Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östhammar Vård och Omsorg Aktiebolag enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Solna den 12/6 2018

KPMG AB

Lars-Eric Forsberg

Auktoriserad revisor

HARGS HAMN



Årsredovisning för

Hargs Hamn AB

556300-6625

Räkenskapsåret

2017-01-01 - 2017-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-13
Ställda säkerheter och eventualefterkrav	14
Underskrifter	15

1

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verställande direktören för Hargs Hamn AB, 556300-6625 med säte i Östhammars kommun, Uppsala län får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Verksamheten

Bolagets skall äga och förvalta fastigheter, bedriva hamnrörelse samt därmed förenlig verksamhet.

Allmänt om verksamheten

Affärsidé

Hargs Hamn ska tillhandahålla konkurrenskraftiga och flexibla logistiktjänster för lastning, lossning och lagring av bulk gods, Ro-Ro-gods, fartygscontainers och projektlaster samt erbjuda en tydlig totalprismodell gentemot sina kunder.

Hamnen ska erbjuda tilläggstjänster i de fall detta genererar kundnytta och stärker kundrelationen eller förbättrar hamnens lönsamhet.

Hamnen ska utveckla samarbetet med befintliga kunder genom att leverera hög kvalitet på hamnens tjänster, kostnadseffektivitet och flexibilitet i alla delar av affärsrelationen.

Vision

Hargs Hamn ska vara det självklara valet för krävande hamnkunder som fraktar och lagrar bulk gods eller industrigods huvudsakligen till eller från norra Storstockholm, Uppsalaregionen och västra Västmanland.

För att möta våra kunders behov ska hamnen hålla hög kvalitet på sina tjänster.

För att upprätthålla lönsamhet, ge möjlighet för fortsatta investeringar, samt vara en trygg och säker arbetsplats ska verksamheten drivas så kostnadseffektivt som möjligt.

Väsentliga händelser under verksamhetsåret

Verksamhet 2017

Under år 2017 skeppades 353 000 ton gods över hamnen jämfört med 323 000 ton under år 2016 och den genomsnittliga fartygslasten ökade från 2 505 ton till 3 015 ton. Det totala antalet anlöp under året minskade dock från 129 anlöp år 2016 till 117 anlöp under år 2017.

Förändringarna förklaras främst av att antalet spannmålsfartyg minskade samtidigt som antalet pelletsfartyg ökade.

Flerårsutveckling, godsmängder (kiloton)

	2017	2016	2015	2014	2013
Biobränslen	109	78	39	101	141
Övriga bränslen	135	140	142	134	110
Spannmål	6	36	19	14	4
Malm	-	-	358	1 164	937
Skrot	66	54	37	58	47
Övrigt	37	15	27	15	49
	353	323	622	1 486	1 288

Ledningssystem

I januari 2017 reviderades certifieringen av bolaget ledningssystem med godkänt resultat.

Ledningssystemet omfattar:

- Kvalitet (enligt ISO 9001)
- Miljö (enligt ISO 14 001)
- Arbetsmiljö (enligt OHSAS 18 001)

Emission

För att öka hamnens investeringsförmåga har en nyemission om totalt 25 miljoner kronor genomförts. Emissionen tecknades av hamnens nuvarande ägare.

Investeringar

Ett avtal har tecknats om etablering av en terminal för mottagning, lagring och utskeppning av spannmål. Markarbete och byggnation för terminalen har påbörjats under året. En lagerhall för lagring av cirka 25 000 ton spannmål är under byggnation.

Avtal om fortsatt och utökad bränslehantering med hamnens största kund har tecknats. Avtalet innebär bland annat att en lagerhall för cirka 20 000 ton träpellets ska byggas under första halvåret 2018.

Personal

Medeltalet anställda under året har varit 7 anställda, varav 2 kvinnor.

Ägarförhållanden vid årets utgång

Bolaget är dotterbolag till Östhammars Kommun som äger 78 % av kapital och röster.

Hargs Bruk AB och Mellansvenska Logistiktransporter AB äger vardera 11 % av aktierna.

Framtidsutsikter

Ett avtal har tecknats om etablering av en terminal för mottagning, lagring och utskeppning av spannmål.

Avtal om fortsatt och utökad bränslehantering med hamnens största kund har tecknats.

Trafikverket har gett i uppdrag till Sjöfartsverket att genomföra en farledsutredning som är första steget av farledsförbättringen av Hargshamnssfarleden. Under våren 2018 kommer Sjöfartsverket att påbörja de första undersökningarna som omfattar sjömätning, geoteknik, kalkylering med mera i syfte att förbereda byggstart.

Flerårsöversikt (tkr)

	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	40 222	38 792	43 791	73 063	76 132
Rörelseresultat	-2 602	-4 752	-1 386	4 316	13 455
Resultat efter finansiella poster	-3 626	-5 932	-2 738	2 622	11 718
Avkastning på eget kapital (%)	-5	-11	-5	4	19
Soliditet (%)	61	43	45	44	40

Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Uppskrivn.- fond</i>	<i>Fritt eget kapital</i>
Belopp vid årets början	17 950 000	7 615 000	8 319 769	13 577 409
Nyemission	25 130 000			
Överföring från bundet eget kapital	-25 130 000			25 130 000
Utdelning enligt årsstämmobeslut				-
Årets resultat				-36 442
Belopp vid årets slut	17 950 000	7 615 000	8 319 769	38 670 967

Förslag till resultatdisposition

Belopp i kr

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	38 707 409
Årets resultat	-36 442
Totalt	38 670 967

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Utdelning till ägarna	-
Balanseras i ny räkning	38 670 967
Summa	38 670 967

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2017-01-01- 2017-12-31 2017	2016-01-01- 2016-12-31 2016
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		40 221 662	38 622 998
Övriga rörelseintäkter		3 505 045	169 040
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		43 726 707	38 792 038
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-28 407 128	-26 505 374
Personalkostnader	1	-7 680 526	-6 426 083
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	2	-9 794 667	-10 605 253
Övriga rörelsekostnader		-446 647	-7 162
Summa rörelsekostnader		-46 328 968	-43 543 872
Rörelseresultat		-2 602 261	-4 751 834
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		5 389	3 648
Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar och kortfristiga placeringar		-2 000	-
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 027 570	-1 183 629
Summa finansiella poster		-1 024 181	-1 179 981
Resultat efter finansiella poster		-3 626 442	-5 931 815
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder	3	-	1 630 000
Förändring av överavskrivningar		3 590 000	4 275 000
Summa bokslutsdispositioner		3 590 000	5 905 000
Resultat före skatt		-36 442	-26 815
Skatter			
Årets resultat		-36 442	-26 815

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och Mark	4	38 777 372	40 915 196
Markanläggningar	5	20 146 721	18 153 812
Maskiner och andra tekniska anläggningar	6	40 633 313	47 683 463
Inventarier, verktyg och installationer	7	4 957 044	6 278 351
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	8	5 243 916	4 168 355
Summa materiella anläggningstillgångar		109 758 366	117 199 177
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	-	2 000
Summa finansiella anläggningstillgångar		-	2 000
Summa anläggningstillgångar		109 758 366	117 201 177
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		7 445 222	11 084 420
Övriga fordringar		1 369 098	388 737
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 298 412	192 856
Summa kortfristiga fordringar		12 112 732	11 666 013
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		5 605 309	-
Summa kassa och bank		5 605 309	-
Summa omsättningstillgångar		17 718 041	11 666 013
SUMMA TILLGÅNGAR		127 476 407	128 867 190

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2017-12-31	2016-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		17 950 000	17 950 000
Uppskrivningsfond		8 319 769	8 319 769
Reservfond		7 615 000	7 615 000
Summa bundet eget kapital		33 884 769	33 884 769
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		38 707 409	13 604 224
Årets resultat		-36 442	-26 815
Summa fritt eget kapital		38 670 967	13 577 409
Summa eget kapital		72 555 736	47 462 178
Obeskattade reserver	10		
Ackumulerade överavskrivningar		6 135 000	9 725 000
Summa obeskattade reserver		6 135 000	9 725 000
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit	11	-	22 031 567
Övriga skulder till kreditinstitut	12	22 430 000	28 045 000
Övriga skulder		343 740	-
Summa långfristiga skulder		22 773 740	50 076 567
Kortfristiga skulder			
Kortfristig del långfristigt lån		5 900 880	5 820 000
Förskott från kunder	13	4 386 667	4 386 667
Leverantörsskulder		8 965 004	3 714 285
Skatteskulder		530 624	490 195
Övriga skulder		274 926	468 408
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 953 830	6 723 890
Summa kortfristiga skulder		26 011 931	21 603 445
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		127 476 407	128 867 190

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>
Den löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	-3 626 442	-5 931 815
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	10 786 047	10 612 181
	<u>7 159 605</u>	<u>4 680 366</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	7 159 605	4 680 366
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-446 718	-1 714 185
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder	4 408 486	6 864 160
Kassaflöde från den löpande verksamheten	11 121 373	9 830 341
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-9 076 739	-4 315 031
Avyttring av materiella anläggningstillgångar	5 733 503	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-3 343 236	-4 315 031
Finansieringsverksamheten		
Nyemission	25 130 000	
Upptagna lån	444 840	
Amortering av låneskulder	-5 716 100	-5 820 000
Utbetald utdelning	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	19 858 740	-5 820 000
Årets kassaflöde	27 636 877	-304 690
Likvida medel vid årets början (outnyttjad del av checkräkningskredit)	7 968 432	8 273 122
Likvida medel vid årets slut (outnyttjad del av checkräkningskredit)	35 605 309	7 968 432

Noter

Not Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag (K2).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Checkräkningskredit

Checkräkningskrediten har klassificerats som långfristig då företagets syfte med krediten är långfristig finansiering.

Not Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden minskat med beräknat restvärde. Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade livslängd.

Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	20-35
-Markanläggningar	20
-Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-20
-Inventarier, verktyg och installationer	5-10

Skillnaden mellan ovan nämnda avskrivningar och skattemässigt gjorda avskrivningar redovisas som ackumulerade överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

Not Definition av nyckeltal

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader samt intäktskorrigeringar.

Rörelseresultat

Resultat efter avskrivningar och jämförelsestörande poster, men före finansiella intäkter och kostnader.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Justerat eget kapital

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt , 22 %

Avkastning på eget kapital (%)

Resultat efter finansiella poster i procent av justerat eget kapital

Soliditet (%)

Justerat eget kapital i förhållande till balansomslutningen.

Not 1 Personal

Medelantalet anställda

	2017	2016
Medelantalet anställda	7	6

Not 2 Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	2017	2016
Byggnader och mark	2 329 692	2 297 549
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3 455 800	4 356 006
Inventarier, verktyg och installationer	1 196 363	1 168 507
Markanläggningar	2 812 812	2 783 191
Summa	9 794 667	10 605 253

Not 3 Bokslutsdispositioner

	2017	2016
Förändring av periodiseringsfond	-	-1 630 000
Förändring avskrivningar utöver plan	-3 590 000	-4 275 000
Summa	-3 590 000	-5 905 000

Not 4 Byggnader och mark

	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	64 192 562	63 692 562
-Avyttringar och utrangeringar	-2 112 454	-
-Nyanskaffningar	620 770	500 000
-Omklassificeringar	-	-
	62 700 878	64 192 562
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-23 277 366	-20 979 817
-Avyttringar och utrangeringar	1 683 552	-
-Årets avskrivning enligt plan	-2 329 692	-2 297 549
-Omklassificeringar	-	-
	-23 923 506	-23 277 366
Redovisat värde vid årets slut	38 777 372	40 915 196

Not 5 Markanläggningar

	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	102 325 636	102 325 636
-Avyttringar och utrangeringar	-	-
-Nyanskaffningar	3 796 876	-
-Omklassificeringar	1 008 845	-
	107 131 357	102 325 636
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-84 171 824	-81 388 633
-Avyttringar och utrangeringar	-	-
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-2 812 812	-2 783 191
-Omklassificeringar	-	-
	-86 984 636	-84 171 824
Redovisat värde vid årets slut	20 146 721	18 153 812

1

Not 6 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	73 251 604	72 677 577
-Avyttringar och utrangeringar	-4 203 370	-
-Nyanskaffningar	87 711	574 027
-Omklassificeringar	-	-
	69 135 945	73 251 604
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-25 568 141	-21 212 135
-Avyttringar och utrangeringar	521 309	-
-Årets avskrivning enligt plan	-3 455 800	-4 356 006
-Omklassificeringar	-	-
	-28 502 632	-25 568 141
Redovisat värde vid årets slut	40 633 313	47 683 463

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	29 416 224	28 557 109
-Avyttringar och utrangeringar	-281 387	-84 734
-Nyanskaffningar	39 198	727 045
-Omklassificeringar	-	216 804
	29 174 035	29 416 224
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-23 137 873	-22 047 172
-Avyttringar och utrangeringar	117 245	77 806
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-1 196 363	-1 168 507
-Omklassificeringar	-	-
	-24 216 991	-23 137 873
Redovisat värde vid årets slut	4 957 044	6 278 351

Not 8 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2017-12-31	2016-12-31
Vid årets början	4 168 355	1 871 200
Nyanskaffningar	4 532 184	2 523 959
Omklassificeringar	-1 008 845	-216 804
Omklassificeringar till driftmedel	-2 447 778	-10 000
Redovisat värde vid årets slut	5 243 916	4 168 355

Not 9 Andelar i intresseföretag

	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 000	2 000
-Nedskrivning	-2 000	
Redovisat värde vid årets slut	-	2 000

Sjöfartens Analys Institut har likviderats

Not 10 Obeskattade reserver

	2017-12-31	2016-12-31
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		
-Maskiner och inventarier	6 135 000	9 725 000
	6 135 000	9 725 000

Av obeskattade reserver utgör 1 349 700 kr (2 139 500 kr) uppskjuten skatt. Den uppskjutna skatten ingår ej i företagets balansräkning.

Not 11 Checkräkningskredit

	2017-12-31	2016-12-31
Beviljad kreditlimit	30 000 000	30 000 000
Outnyttjad del	-30 000 000	-7 968 433
Utnyttjat kreditbelopp	-	22 031 567

Förändring utnyttjat kreditbelopp jämfört med föregående år -22 031 567 304 689

För att öka hamnens investeringsförmåga har en nyemission om totalt 25 miljoner kronor genomförts. Emissionen tecknades av hamnens nuvarande ägare. Tillgodohavandet på checkräkningskrediten redovisas under kassa och bank

Not 12 Övriga skulder till kreditinstitut

	2017-12-31	2016-12-31
Förfallotidpunkt, senare än 5 år från balansdagen		
Swedbank	-	1 275 000
Kommuninvest	-	1 875 000
Nordea	205 000	1 640 000
Övriga skulder till kreditinstitut	205 000	4 790 000

Not 13 Förskott från kunder

Avser förskottsutdelning i Dannemora Magnetits konkurs.

Ställda säkerheter och eventualförpliktelser

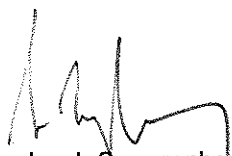
Not Ställda säkerheter

	2017-12-31	2016-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>		
<i>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter</i>		
Fastighetsinteckningar	10 000 000	10 000 000
Summa ställda säkerheter	10 000 000	10 000 000

Uttagna inteckningar totalt 25 000 000 kr (föregående år 25 000 000 kr),
varav ägarhypotek 15 000 000 (föregående år 15 000 000)

Underskrifter

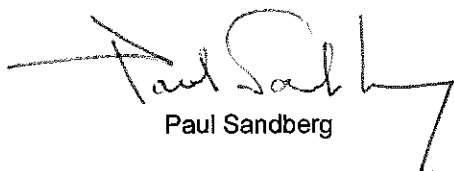
Hargshamn 2018-05-16



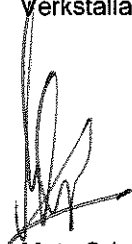
Jacob Spangenberg
Styrelseordförande



Curt Nilsson
Verkställande direktör



Paul Sandberg



Mats Odentun



Reinhold Delwall

Min revisionsberättelse har lämnats

2018-04-04



Sune Johansson
Auktoriserad revisor

Kommundirektör

Utredning avseende centralisering av vissa gemensamma stödfunktioner

Uppdrag

Mitt uppdrag består i att utreda huruvida vissa gemensamma stödfunktioner skulle kunna centraliseras och därmed skapa en effektivare, rättssäkrare och hållbarare organisation med högre kvalitet än idag.

Metod

Jag har intervjuat samtliga förvaltningar, ledningsgrupper och de medarbetare som är direkt berörda, samt inhämtat olika teorier bl. a genom att läsa diverse artiklar och annat material från internet men främst genom att ta del av innehållet i boken "Shared Service Management" av Anders Kron och Mikael Wallgren.

Nuläge

2015 fattades beslut att bilda enheten lednings- och verksamhetsstöd, vilket skulle innefatta dåvarande ekonomi-, personal- och kanslienheten. Anledningen var att man önskade ta bort en chefsposition samt att minska sårbarheten. Enheten har inget egentligt mandat ute i förvaltningarna utan har ett mer konsultativt arbetssätt och styr genom träffar/nätverk. Nu önskas ett mer processorienterat arbetssätt och att hitta vägar för att effektivisera och rättssäkra det som är gemensamt inom kommunen som helhet.

De stödfunktioner som finns inom lednings- och verksamhetsstöd är idag ekonomifunktion, löneadministration, HR, Kansli (innefattande nämndadministration, arkiv och diarium) samt sedan 1 januari 2018 även upphandlingsfunktionen. Det kan övervägas om fler stödfunktioner kan införlivas i lednings- och verksamhetsstöd, såsom kommunikation, It, juridik, dataskydd etc. Detta skulle i så fall medföra att samtliga stödfunktioner får ett likartat arbetssätt och uppdrag. Jag har inte haft detta utredningsuppdrag varför jag lämnar dessa funktioner åt sidan.

Nedan följer vad förvaltningarna anser om de funktioner som fram till 31 december 2017 fanns inom lednings- och verksamhetsstöd.

HR-funktionen

Man anser inte att man får full leverans, önskar mera operativ hjälp. För ofta fram att det kan bero på kommunikationsproblem då kommunikationen oftast sker via telefon eller mail och att det kan vara lättare att gå förbi och framföra sitt ärende och då också få en direkt dialog. Här upplevs den fysiska närheten som en framgångsfaktor. En (1) förvaltning har en egen HR, där uppges det att det finns ett bra samarbete mellan den personen och det centrala HR. Det ska dock betonas att i den omfattning HR används så är man nöjd med det som levereras. I ett fall ansågs att processerna brister. Sammanfattningsvis är man är nöjd med den kompetens och det arbete som görs inom HR men önskar mer handfast hjälp. Att få ha en destinerad HR skulle underlätta.

Ekonomi

Här kan jag konstatera att det ser väldigt olika ut i de olika förvaltningarna. De större har mycket eget stöd kring ekonomi medan de mindre inte har något eget stöd alls utan här får man hjälp av lednings- och verksamhetsstöd. Det framkommer att ekonomnätverket fungerar mycket bra och att man även skulle önska att ett liknande nätverk kom till stånd för ekonomiadministratörerna. Det framkommer också att funktionen har en sårbarhet ute på förvaltningarna då det inte finns backupresurser om någon blir sjuk t ex. Något som också framkommer på flera ställen är att det upplevs "rörigt" då ingen ekonomichef är tillsatt. Även här har framförts att processerna brister.

Löneadministration

Är idag centraliserad och det framkommer inte heller något önskemål om någon annan organisation.

Nämndadministration

Ses av alla verksamheter som en mycket viktig funktion. En förvaltning har ingen utsedd nämndsekreterare utan det är förvaltningschefen som sitter med på möten med nämnden och skriver protokoll. Överlag finns ingen egentlig backup på funktionen. Det framkommer också att det behövs nätverksträffar och någon framför att inte heller det skulle vara tillräckligt om man vill se en utveckling av arbetet med nämndadministrationen, utan det skulle behöva bildas en central funktion för samtliga nämndsekreterare. Ofta är inte funktionen renodlad utan det finns även andra uppgifter som utförs, dessa skiftar dock i de olika förvaltningarna. Det framkommer också från förvaltningsledningarnas sida att denna funktion är skärskilt viktig att ha nära i verksamheten.

Arkiv/diarie

Här finns egna funktioner på respektive förvaltning. Östhammar direkt är en funktion som används som backup. Svårigheten med att centralisera funktionen anser man vara att det behövs verksamhetskännedom och även kännedom om de system som finns inom respektive förvaltning.

Övergripande synpunkter

Centrala resurser kan vara klokt men det måste finnas en helhetstanke. Resurserna behöver inte vara personbundna men kunskap om respektive verksamhet måste finnas för att kunna ge det stöd som behövs. Det finns risk att vissa uppgifter blir kvar i förvaltningarna, det måste därför upprättas överenskommelser om vad som ska ingå. Om alla samlas på ett ställe blir bättre när det gäller processerna men svårare med verksamhetskunskap. Stora förvaltningar har kvalitetsstrukturer som saknas på de mindre. En fördel med centralt placerade stödfunktioner är att professionerna kan utvecklas på ett bättre sätt. Den gemensamma supporttelefonen fungerar inte.

Sammanfattning

Generellt kan sägas att ingen förvaltningsledning önskar en centralisering vad man helst önskar är egna resurser men inser samtidigt att detta inte är görligt med den ekonomi som råder idag. Den största fördelen med decentralisering är den fysiska närheten till de personer som ska hantera uppgiften samt att dessa i och med det får den verksamhetskunskap som krävs. Nackdelen är att det inte finns möjlighet till backup-resurser i den utsträckning det skulle behövas, det blir sårbart. Övervägande del av de jag intervjuat anser att de kommungemensamma processerna behöver ses över och att det skapas nätverk i de olika professionerna.

Utredning

Vad som framkommer i litteratur m.m

Genom att renodla stödjande funktioner och samla dessa på en och samma enhet kan både besparingar och effektiviseringar uppnås, risken är dock att kvaliteten för verksamheterna blir sämre, rättsäkerhetsaspekten obeaktad. Det är därför viktigt att klargöra syftet och målet med en renodling och sammanslagning. Man måste således alltid göra en avvägning mellan de kostnadsfördelar som kan uppnås och det organisatoriska glapp som eventuellt kan uppstå.

För att komma tillrätta med eventuella kvalitetsförsämringar måste de stödjande verksamheterna tillåtas anpassa sig till de värdeskapande strategier som arbetats fram inom respektive verksamhet och kommunen som helhet. Det är således viktigt att kundnyttan och effektiviteten säkerställs. För att lyckas måste man erbjuda det som efterfrågas av verksamheten men som ändå är kostnadseffektivt för hela organisationen. För att säkerställa att de stödjande verksamheterna levererar rätt stöd till övriga verksamheters krav och behov bör man upprätta överenskommelser där det framgår vad som ska levereras och på vilket sätt det ska ske.

Fördelarna med en central stödfunktion är att man kan säkerställa att samma problem löses på samma sätt i hela organisationen och att sättet även är rationellt (processeffektivisering), dvs enhetliga processer som stödjer verksamheten. Ut-

vecklingen går mot att standardisera och strömlinjeforma hela processer i stället för enskilda funktioner. Nyckelord är samordning, strömlinjeformning och skal-fördelar. Men samordning kräver prioritering, det är nästan alltid så att man måste välja bort viss funktionalitet för att kunna uppnå besparingsmål och ju mer specialisering desto mer kundanpassning vilket sannolikt medför en högre kostnad.

Hur bör man gå tillväga för att genomföra en förändring där samtliga stödfunktioner samlas på en och samma enhet?

1. Fastställa strategi, syfte och mål för att binda samman stödverksamheten med kärnverksamheten.
2. Samordna och konsolidera, dvs väva ihop olika kulturer till en vi-anda, i förekommande fall tillsätta chefer, ta fram rutiner etc
3. Effektivisera för att ge legitimitet. Definiera tvärorganisatoriskaprocesser som kan standardiseras, effektiviseras och därefter paketeras och se till att utnyttja de stordriftsfördelar som samordning möjliggör.
4. Kundorientera; kartlägga verksamhetens önskemål så att man erbjuder det som efterfrågas men som ändå är kostnadseffektivt för hela organisationen

Beskrivning av vanliga stödfunktioner

Ekonomi

Är antingen bakåtblickande och kameral eller används som en del i planeringen (controller) finns i regel som två funktioner en som handlar om redovisning (nyckeltal och analys) och syftar ibland också till uppfyllandet av olika lagkrav. Denna typ av controller har sällan strategisk betydelse i motsats till den typ av controller vars arbetsuppgifter mer är ägnad att bidra till den övergripande strategin.

Reskontra och fakturering är förhållandevis enkla och repetitiva uppgifter(kräver naturligtvis kompetens för området), processen kan ofta standardiseras och därmed samordnas, detta gäller även för löpande redovisning. Även controllerfunktionen som inte handlar om verksamhetsstyrning kan samordnas.

Löneadministration

Är också kunskapsintensiv och repetitiv verksamhet, såsom ekonomiadministration, kräver hög kompetens men när den väl finns är själva arbetsuppgiften repetitiv och lämpar sig också bra för samordning.

HR

De flesta organisationer blir mer och mer beroende av medarbetarna och medarbetarnas kompetens, HR blir därför en allt viktigare funktion för de flesta verksamheter vilket gör att kraven på HR-funktionens strategiska kompetens ökar,

vilket gör HR-funktionen mer komplicerad. Det finns vissa uppgifter som skulle kunna standardiseras och samordnas såsom rekrytering och kompetensutveckling bl a. Ofta efterfrågas konkret hjälp här måste klargöras vilket ansvar som ligger på HR och vilket ansvar som ligger i en chefsroll och där HR endast är stödjande/konsultativ. Ett alternativ är att dela upp HR i en operativ och en strategisk del.

Nämndadministration

Denna funktion kan vara både repetitiv och inte. Här krävs en nära kontakt med ordföranden i respektive nämnd. Det krävs också av sekreteraren att denne samverkar bra med ordföranden då funktionen ofta är ett stöd för denne under sammanträdet. Inför sammanträde krävs att funktionen har god kännedom om den lagstiftning som styr ärendehantering (kommunallag, socialtjänstlag, plan- och bygglag etc). Det är viktigt att se att funktionen har en central roll i den kommunala verksamheten och att den måste fungera vid varje tillfälle, varför det är av stor betydelse att backup-resurser som har kännedom om arbetet finns.

Arkiv/diarie

Fungerar ungefär lika oavsett verksamhet men det krävs kännedom om de handlingar som inkommer och ska tas omhand. Med tanke på den omfattande handlingsoffentlighet vi har i Sverige krävs goda kunskaper offentlighet- och sekretesslagen för att kunna hantera handlingar på rätt sätt. Ordning och reda är också en grundläggande krav i denna funktion. Eftersom rätt att få ta del av allmän handling inte är en uppgift som kan vänta är det mycket viktigt att säkerställa backup-resurser även här så att allmänhetens rättigheter säkerställs.

Slutsats

Jag har i min studie sett skilda sätt att hantera stödfunktioner beroende på vilken verksamhet jag tittat på. Jag kan nog säga att det inte finns någon som är den andre lik. Ofta har stödfunktioner också en dubbel roll, man är tex ekonomiadministratör på viss del av sin tjänst och något annat på resterande del. Samtliga förvaltningar har uppgett att man är sårbara i sin organisation men det gäller inte alltid samma funktion. Det är också ojämnt fördelat med stödresurser i de olika förvaltningarna. De större har (kanske naturligt) tillgång till mer resurser och kompetens än de mindre, detta medför en obalans som inte kan vara önskvärd ur ett helhetsperspektiv. Jag har uppfattat att vissa är ganska ensamma i sin roll på respektive förvaltning och att det finns en önskan att ingå i ett sammanhang med kollegor i samma profession. Det finns således potential att utveckla stödfunktionerna inom kommunen, på vilket sätt det kan ske är lite olika beroende på vilket syfte och mål som är viktigast.

1. Standardisering och strömlinjeformning, genom att samla alla stödfunktioner på en och samma enhet. Alla förvaltningar får samma förutsättningar,, alla kommer att få samma service. Förmodligen här man kan bli mest kostnadseffektiv men kvalitet riskerar att bli sämre. Funktionen kan

tappa den verksamhetskunskap som har lyfts fram som mycket viktig inom i princip samtliga områden och förvaltningar. Här är det dock viktigt att upprätthålla någon form av verksamhetskompetens och närhet mellan stödfunktion och verksamhet. Fördelen med detta sätt att organisera sig på är att man blir mindre sårbar och att man kan specialisera sig på en funktion istället för att vara "mångsysslare" ute på förvaltningarna. Arbete blir inte heller lika ensamt i vissa funktioner utan man får kollegor i samma profession. Det går antagligen smidigare att göra förändringar i processer etc om alla är samlade inom samma verksamhet och redan från början arbetar på ett ensartat sätt.

2. Standardisera och strömlinjeforma vissa funktioner och lämna vissa kvar i respektive verksamhet (lite så som det är idag). Se över vilka uppgifter som är helt gemensamma t ex ekonomiadministration och samla dessa centralt (jfr lönehantering) men lämna ekonomifunktionen kvar i respektive förvaltning. Här finns risk att man inte når de kostnadseffektiviseringar man eventuellt vill uppnå men tillgodoser förvaltningarnas önskemål om att funktionen måste finnas fysiskt nära. Här måste man också se över hur man tillgodoser tillgången på funktionen så att ersättare finns vid sjukdom etc. Man blir sårbarare än om funktionerna samlas på en enhet.
3. Arbeta processinriktat med processägare som styr och beslutar om processen. Det kan liknas vid en matrisorganisation där förvaltningarna har att anpassa sig efter respektive processägare för att fördelarna skall infinna sig. Denna förändring är nog den som kräver mest av organisationen och som inte är särskilt vanligt förekommande bland offentlig förvaltning i Sverige idag. Vill man gå åt detta håll rekommenderar jag att man gör en ordentlig förstudie kring vad det skulle kunna innebära i många olika avseenden (kostnader, arbetsmiljö, effektivitet etc)

I samtliga fall bör man följa principen ovan vid genomförande och också alltid utforma en skriftlig överenskommelse om vad som ska levereras och hur (SLA) så att det inte uppstår friktion och frustration mellan stödverksamhet och förvaltning. Många gånger måste man också hitta nya samverkansformer mellan stödverksamhet och förvaltning. Det blir också viktigt med uppföljning av syfte och mål så att det säkerställs att dessa uppnås.

Yvette Axelsson

Delårsrapport per tertial 1 2018 Östhammar Vatten AB

Förslag på beslut

Styrelsen föreslås besluta

- att godkänna framlagd tertialrapport för Östhammar Vatten AB
- att överlämna framlagd tertialrapport till Östhammars kommun

Ärendebeskrivning

Östhammar Vatten AB är ett dotterbolag till Gästrike Vatten AB innehållande VA-anläggningar i Östhammars kommun. Bolaget verkar enligt självkostnadsprincipen och ska ha full kostnads-
täckning för verksamheten som innebär drift och underhåll av dotterbolagens anläggningar. Enligt
arbetsordning för bolaget ska ekonomisk rapportering ske per 30 april och därmed upprättas
delårsrapport 1, för beredning av styrelsen och för vidare rapportering till Östhammars kommun.

Beslutsunderlag

Verksamhetsrapport tertial 1 2018 Gästrike Vatten AB med dotterbolag

Östhammar Vatten AB Balansräkning – balansrapport tertial 1 2018

Föredragande i ärendet är Anneli Westin, avdelningschef Kund & Verksamhet.

Lena Blad
VD

Verksamhetsrapport

Tertial 1 2018

Gästrike Vatten AB med dotterbolag



Innehållsförteckning

1 Inledning.....	4
1.1 Gästrik Vatten-koncernen	4
2 Målanalys	5
2.1 Invånare och kunder	5
2.1.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster.....	5
2.2 Medarbetare	6
2.2.1 Gästrik Vatten är en attraktiv arbetsgivare	6
2.3 Hållbar tillväxt	7
2.3.1 Gästrik Vatten har en långsiktigt hållbar VA-försörjning	7
2.4 Ekonomi	8
2.4.1 Verksamheten har en ekonomi i balans	8
3 Utvecklingsområde	10
3.1 Gästrik Vatten AB.....	10
4 För verksamheten viktig statistik	12
5 Resultat och investeringar	14
5.1 Gästrik Vatten AB.....	14
5.2 Gävle Vatten AB.....	15
5.3 Hofors Vatten AB	16
5.4 Ockelbo Vatten AB.....	17
5.5 Älvkarleby Vatten AB	18
5.6 Östhammar Vatten AB	19
6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling.....	20
6.1 Gästrik Vatten AB.....	20
6.2 Gävle Vatten AB.....	20
6.3 Hofors Vatten AB	20
6.4 Ockelbo Vatten AB.....	20
6.5 Älvkarleby Vatten AB	20
6.6 Östhammar Vatten AB	21

7	Sammanfattning av de viktigaste händelserna	22
7.1	Gästrike Vatten AB.....	22
7.2	Gävle Vatten AB.....	22
7.3	Hofors Vatten AB	22
7.4	Ockelbo Vatten AB.....	22
7.5	Älvkarleby Vatten AB	23
7.6	Östhammar Vatten AB	23

1 Inledning

1.1 Gästrike Vatten-koncernen

Bolagets ändamål är att tillsammans med de kommunala bolag som är huvudmän för VA-anläggningarna i Gävle, Hofors, Ockelbo Älvkarleby och Östhammar kommuner svara för driften av den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Gästrike Vatten AB är moderbolag i koncernen och ägs gemensamt av kommunerna. Gävle kommun äger 60 % av aktierna och Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar kommuner äger 10 % var. Dotterbolagen Gävle Vatten AB, Hofors Vatten AB, Ockelbo Vatten AB, Älvkarleby Vatten AB och Östhammar Vatten AB ägs till 99 % av Gästrike Vatten AB och resterande procent innehas av respektive kommun. Varje kommun styr 100 % av rösterna i dotterbolaget och styrelserna är utsedda av kommunfullmäktige i respektive kommun.

I moderbolaget ingår alla medarbetare och utrustning som behövs för drift av VA-anläggningarna. Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning från sina döttrar. Om något av dotterbolagen har en verksamhet som går med underskott har den kommun som äger dotterbolaget skyldighet att tillskjuta kapital enligt samarbetsavtalet. VA-verksamheten finansieras av taxor. Enligt lag får VA-verksamheten inte ha något ekonomiskt vinstintresse, mer än att vara kostnadseffektiva. Självkostnadsprincipen gäller för VA-verksamhet och eventuella över- eller underuttag i bolagen bör justeras inom tre år. Varje VA-kollektiv (kunder anslutna till det allmänna VA-nätet i respektive kommun) bär sina egna kostnader. Det är förutsättningarna för VA-försörjningen i respektive kommun som styr hur hög eller låg avgiften är i respektive kommun.

Även om inte kostnader i ett dotterbolag får belasta ett annat dotterbolag i enlighet med LAV påverkas dotterbolagen av vad som händer inom koncernen som helhet. Till exempel kommer gemensamma satsningar och övergripande prioriteringar samt större drifthändelser påverka budget och utfall. Främst påverkas planeringen av nyttjandet av personella resurser. De gemensamma kostnaderna i Gästrike Vatten debiteras ut i enlighet med fastställd fördelningsnyckel.

2 Målanalys

2.1 Invånare och kunder

2.1.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster



Målanalys

Vattenprover har tagits i enlighet med fastställt kontrollprogram. Alla vattenprover har bedömts som tjänliga, några med anmärkning. Under snösmältningsperioden har de stora vattenmängderna skapat störningar i dricksvattenproduktionen, framförallt i Lingbo (Ockelbo) och Totra (Gävle).

I Östhammar ser vi efter ett års drift att råvattenkvaliteten inte är bra. Detta innebär att vi kommer att behöva fokusera på att optimera våra processer i vattenverken. Detta gäller även på flertalet reningsverk där vi riskerar att överskrida våra tillstånd.

Den nederbördsrika hösten och den stora snömängden gör att grundvattennivåerna har återhämtat sig och att det generellt sett är ett bättre läge i jämförelse med samma period de senaste åren. Dock är många grundvattenmagasin små vilket gör dem känsliga.

Ett stort antal driftstörningar på ledningsnätet både akuta och planerade har inneburit leveransavbrott till kunderna. I majoriteten av de akuta läckorna har våra kunder fått tillbaka vattnet inom 12 timmar och i de få fall där det tagit längre tid har det gällt ett mindre antal kunder. Vid avbrott i leverans informerar vi berörda kunder genom sms/hemsida för att underlätta deras planering för den avbrutna leveransen och därmed mildra effekterna.

Mätning av nöjd kundindex sker under hösten. Flera åtgärder pågår för att förstärka vår service till kunderna. Ett exempel på detta är tjänsten kundtekniker, med fokus på rådgivning och åtgärder ute hos kund. Ett stort antal informationsmöten och event har genomförts, dessa har berört flertalet kommuner.

(Gästrike Vatten AB)

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd kundindex	Gävle Vatten AB	—	3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Hofors Vatten AB	—	3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Ockelbo Vatten AB	—	3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Älvkarleby Vatten AB	—	3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Östhammar Vatten AB	—	3,5	Ok	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Gävle Vatten AB	100	—	>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Hofors Vatten AB	100	—	>99%	Uppnås

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Hälsomässigt säkert vatten	Ockelbo Vatten AB	100	■ >99%		Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Älvkarleby Vatten AB	100	■ >99%		Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Östhammar Vatten AB	100	■ >99%		Uppnås

2.2 Medarbetare

2.2.1 Gästrike Vatten är en attraktiv arbetsgivare



Målanalys

Gästrike Vatten växer och vi har det senaste året fått både en till kommun och många fler medarbetare. Det är positivt men samtidigt en utmaning för hela organisationen. En viktig del för att organisationen ska fungera så bra som möjligt är att vi har en tydlig och ändamålsenlig organisationsstruktur. Både chefer och medarbetare ska ha tydliga ansvarsområden och roller, närheten till chef ska öka och vi ska kunna utvecklas och växa tillsammans. En utvärdering av den omorganisation vi gjorde för ett drygt år sedan har gjorts och utifrån detta har ett förslag på ny organisation med en mer renodlad och enhetlig struktur tagits fram. Från 1 april gäller den nya organisationen.

Under perioden har 7 rekryteringar slutförts, i enlighet med plan. Till de nya enheter som skapades 2017 har samtliga enhetschefer rekryterats. Vi fortsätter nu med att introducera och utbilda våra chefer.

Under april genomfördes medarbetardagar för samtliga medarbetare. Fokus var "vem gör vad" och den nya organisationen presenterades i sin helhet och vilket ansvarsområde varje avdelning och enhet har. Samtliga medarbetare har fått utbildning i hjärt- och lungräddning under perioden.

Precis som föregående år följer vi hur medarbetarna mår genom en Må bra-enkät varannan månad. Utfallet från februari visade som tidigare en hög arbetsbelastning och svårt med återhämtning. Med organisationens förändring, chefer rekryterade och förstärkning genom nya medarbetare bedöms att vi under året vänder trenden och att arbetsbelastningen blir mer balanserad. Under slutet av året görs en större enkät som ger ett Nöjd medarbetarindex.

Sjukfrånvaron har under perioden legat under vår målnivå, förutom under mars. Bedömningen är att årets influensa är den största frånvaroorsaken och mönstret är detsamma i den nationella statistiken.

Flera medarbetare ligger på en hög övertid, främst inom avdelning Produktion. Övertiden beror främst på flera stora driftstörningar. Åtgärder har genomförts för att ytterligare planera och prioritera i verksamheten för att inte öka övertiden. Vi har haft stora svårigheter att få ut statistik löpande på övertiden från vår leverantör av personalsystemet (Gävle kommun). Extra noga bevakning kommer att ske från och med nu då statistikleverans fungerar igen.

(Gästrike Vatten AB)

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd medarbetarindex	Gästrike Vatten AB	—	=>3,2	Mindre avvikelse	Uppnås
Sjukfrånvaro	Gästrike Vatten AB	2,5	—	=<3	Uppnås

2.3 Hållbar tillväxt

2.3.1 Gästrike Vatten har en långsiktigt hållbar VA-försörjning



Målanalys

För Gävle, Hofors, Ockelbo och Älvkarleby har vi god kontroll på VA-försörjningen och våra tillstånd. Avvikelser finns i Östhammar där fortsatt arbete med att få en fullgod bild på status samt vidta åtgärder såväl som ta fram långsiktiga åtgärdsplaner. Snösmältningen har varit stor vilket har påverkat mottagen mängd på våra avloppsreningsverk i samtliga kommuner.

Fortsatt arbete har skett med att få vattenkiosker på plats. Dessa ger oss möjlighet att få kontroll på vattenuttagen samt göra våra entreprenörers uttag säkra, trygga och så enkla som möjligt. De säkerställer även en god hygien vid hanteringen av vårt livsmedel. I och med att vattenkioskerna kommer på plats så kan vi fortlöpande låsa vattenposter, vilket gör att vi får bättre kontroll på uttag och minskar risken för kontaminering (förorening)

I vårt samarbete med Gästrike räddningstjänst har vi fortsatt arbetet med hur vi kan stödja i deras uppdrag att ha släckvatten. Genom detta arbete säkerställer vi att uttag endast sker där kapacitet finns och riskerar inte att vårt ledningsnät blir trycklöst.

(Gästrike Vatten AB)

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Gävle Vatten AB	—	70 %	Mindre avvikelse	Uppnås
Kontroll på vattenanvändning	Hofors Vatten AB	—	70 %	Mindre avvikelse	Uppnås
Kontroll på vattenanvändning	Ockelbo Vatten AB	—	70 %	Mindre avvikelse	Uppnås
Kontroll på vattenanvändning	Älvkarleby Vatten AB	—	70 %	Mindre avvikelse	Uppnås
Kontroll på vattenanvändning	Östhammar Vatten AB	—	70 %	Mindre avvikelse	Uppnås
God tillståndshantering	Gävle Vatten AB	—	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Hofors Vatten AB	—	>99 %	Ok	Uppnås

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
God tillståndshantering	Ockelbo Vatten AB	—	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Älvkarleby Vatten AB	—	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Östhammar Vatten AB	—	>99 %	Större avvikelse	Uppnås ej

2.4 Ekonomi

2.4.1 Verksamheten har en ekonomi i balans



Målanalys

Samtliga anläggningsbolag visar en ekonomi i obalans per tertial 1. Det bedöms dock uppfyllas på årsbasis.

De anläggningsbolag som har upparbetade överuttag hanterar dessa medel separat samt i plan 2019-2022.

(Gästrike Vatten AB)

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kostnader vs budget	Gästrike Vatten AB	-8 %	—	—	Uppnås
Kostnader vs budget	Gävle Vatten AB	-10 %	—	—	Uppnås
Kostnader vs budget	Hofors Vatten AB	-22 %	—	—	Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Ockelbo Vatten AB	-13 %	—	—	Uppnås
Kostnader vs budget	Älvkarleby Vatten AB	-13 %	—	—	Uppnås
Kostnader vs budget	Östhammar Vatten AB	-11 %	—	—	Uppnås
Personalkostnader vs rörelsekostnader (MB)	Gästrike Vatten AB	3,9 %	—	—	Uppnås
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Gästrike Vatten AB	—	+4 %	—	—
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Gävle Vatten AB	8,7 %	—	—	Uppnås

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Hofors Vatten AB	-7,3 %	 +-4 %		Uppnås
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Ockelbo Vatten AB	-0,1 %	 +-4 %		Uppnås
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Älvkarleby Vatten AB	-1 %	 +-4 %		Uppnås
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Östhammar Vatten AB	 +-4 %	Ok		Uppnås

3 Utvecklingsområde

3.1 Gästrike Vatten AB

Utvecklad verksamhetsplanering - Då ytterligare en kommun (Östhammar) kommit in i koncernen påverkar det såväl resursbehov (fler projekt, utredningar, remisser och driftstörningar) som utfall från de gemensamma kostnaderna (totalt sett högre kostnad pga fler kunder och medarbetare men kan bli lägre per dotterbolag pga fler delar på kostnaden). Då verksamheten redan tidigare haft svårt att genomföra planerade åtgärder är det viktigt att skapa en god framförhållning och utrymme för löpande händelser redan i verksamhetsplaneringen samt säkerställa behovet av resurser internt på kort och lång sikt. För att säkerställa en god långsiktig ekonomi är det viktigt att även ha en god bild över hur kapitalkostnader, räntor, framtida intäkter mm påverkar. Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske. En utredning pågår för att se hur nya skatteregler påverkar framtida kostnader. Sammantaget kommer dessa utredningar och analyser att påverka dotterbolagets budget och framtida intäktsbehov. Detta kommer i sin tur att ge underlag för en långsiktig taxenivå.

Systematiskt förbättringsarbete – mätning och uppföljning

Det är mycket som händer inom VA-området, både nationellt och inom EU, vilket påverkar hela koncernens. För att säkerställa dricksvattenleveransen är prioriterade åtgärder bla att öka skyddet för vattenresurserna, att skapa ökad redundans (dvs kunna leverera vatten från olika vattentäkter/verk) i VA-systemet samt stärkt beredning genom fler reningssteg i vattenverken.

Mer vatten genom fler vattentäkter behövs men det är även viktigt att effektivt använda det vatten som produceras. Fortsatta åtgärder för ökad kontroll (fler mätare) och minskat utläckage planeras men även att utreda alternativa lösningar för att tillgodose vattenbehovet.

Ökade krav på beredning och robusthet för vattenleverans samt reningskrav för avlopp och dagvatten kommer att påverka inriktning och kostnader. Under planperioden kommer det därför vara ett stort fokus på ökad kontroll av dagens status genom ökad mätning och uppföljning. På så sätt ökar möjligheterna till att genomföra mångfacetterade analyser och därmed skapa förutsättningar för att leverera beslutsunderlag av hög kvalitet inför framtida åtgärder och prioritering mellan olika åtgärder.

Uppföljning och mätning är även en viktig del i det systematiska förbättringsarbetet och genom att arbeta ännu mer intensivt med detta kan planerade åtgärder effektiviseras och styras så att de är möjliga att bygga på i ett längre perspektiv.

Säkerhet och hållbarhet

Förstärkt fokus inom säkerhet och hållbarhet påverkar VA-verksamheten både direkt och indirekt genom primärkommunernas ansvar. Speciellt kan nämnas arbetet med att tillämpa den nya dataskyddsförordningen och informationssäkerhet för samhällsviktiga och digitala tjänster (NIS-direktivet). Även det stora arbete för att klimatanpassad såväl VA-verksamheten som våra städer samt tillse att vattenresurser skyddas för att säkerställa leverans behöver hanteras integrerat med primärkommunernas fysiska planering.

Pedagogiska arbetet Inom Gästrike Vatten genomförs satsningar på att utveckla det pedagogiska arbetet för att öka kunderna och invånarnas kunskap och medvetenhet. Den närmaste tiden kommer särskilt barn och ungdomar att vara i fokus genom den Barnstyrelse som bildats. Barnstyrelsen är ett sätt där Gästrike Vatten arbetar för att nå den strategiska målsättningen om invånare och kunder med förtroende för bolagets VA-tjänster.

Stark tillväxt och stort behov av underhåll

Planering för en stark tillväxt tillsammans med de behov som dagens VA-verksamhet kräver för att fullgöra uppdraget ställer stora krav på verksamheten. Värdefulla styrkor är att det finns ett stort förtroende hos kunder, invånare och kommunernas tjänstemän och politiker. Inom organisationen är medarbetarnas nytänkande, engagemang och kompetensnivå högt vilket även skapar goda möjligheter till fortsatt rekrytering. Gästrike Vatten är en självklar samhällsviktig aktör och omfattande samverkan och samarbeten finns både lokalt, regionalt och nationellt.

Att leverera tjänster som för oss i Sverige anses så självklara kan bli en svaghet då det är lätt att ta VA-tjänsterna för givna. Utredningar av vattnets flöden kräver årscykler och att anpassa, utveckla och bygga ut VA-infrastrukturen är tidskrävande aktiviteter. Detta kan medföra att VA-utvecklingen blir en flaskhals vid hög tillväxt och i en snabb samhällsförändring. Förändringar och nya behov, både av när i tid samt omfattning av och därmed kostnader för investeringar och exploateringar skapar osäkerheter. Osäkerheterna avspeglas både i svårighet att prioritera och att resursplanera inom koncernen både gällande ekonomiskt och personella resurser men även i prognostisering av intäkter från befintliga och nya kunder och därmed taxenivåer. Att flera stora projekt i samtliga dotterbolag sammanfaller är en utmaning och kan innebära att reinvesteringar behöver skjutas fram.

Stora investeringar innebär höjda taxor vilket påverkar kunderna, det påverkar även ägarkommunens totala borgensutrymme för kommunens investeringsbehov. Detta gör att en översyn av verksamhetsplaneringen för ökad renodling och transparens kommer att ske. Utbyggnad av VA-tjänster i befintliga områden ställer höga krav på verksamheten och påverkar fastighetsägarna i stor omfattning genom krav på att betala anläggningsavgift, för anslutning tillkommer grävning på egen fastighet. Affärsbankernas hårdare bedömningar gör att fler fastighetsägare inte medges att ta lån för anläggningsavgiften vilket ger verksamheten svårigheter i såväl ekonomisk som kundhantering.

Genom den samverkan som finns genom Gästrike Vatten och de idag ingående fem kommunerna finns stora möjligheter att göra gemensamma satsningar och att göra delutredningar som fler än ett projekt/dotterbolag/region har nytta av. Genom samverkan är även kompetensbasen större vilket ger ökade möjligheter att möta framtida krav genom innovation inom t ex såväl kundvård som reningsprocesser.

4 För verksamheten viktig statistik

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	T1 2014	T1 2015	T1 2016	T1 2017	T1 2018
Mottagen mängd (m3)	4 635 461	5 198 805	5 010 717	4 138 676	5 998 050
Producerad mängd (m3)	3 026 382	3 289 852	3 308 879	3 112 559	3 150 135
Försåld mängd VA i (m3)	2 044 753	2 042 984	2 290 428	2 123 966	2 225 455
Antal vattenläckor	17	22	12	13	24
Antal avloppsstoppar	29	50	43	34	49

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	T1 2014	T1 2015	T1 2016	T1 2017	T1 2018
Mottagen mängd (m3)	464 705	590 283 *	574 585	477 346	628 615
Producerad mängd (m3)	365 902	368 149	392 527	402 106	384 031
Försåld mängd VA i (m3)	219 640	228 615	202 265	236 752	237 151
Antal vattenläckor	9	4	4	3	1
Antal avloppsstoppar	4	15	16	2	15

*värdet för T1 2015 är högre än för tidigare år. Under 2014 åtgärdades nivåmätare på reningsverket som gav felaktiga mätvärden.

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	T1 2014	T1 2015	T1 2016	T1 2017	T1 2018
Mottagen mängd (m3)	245 093	264 501	229 547	208 535	312 841
Producerad mängd (m3)	118 327	131 105	121 623	131 740	147 392
Försåld mängd VA i (m3)	81 449	82 349	82 196	91 351	90 487
Antal vattenläckor	2	1	4	3	3
Antal avloppsstoppar	10	6	8	4	7

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	T1 2014	T1 2015	T1 2016	T1 2017	T1 2018
Mottagen mängd (m3)	270 362 *	590 283 **	459 993	329 847	597 166
Producerad mängd (m3)	417 101	505 658	475 411	473 632	415 113
Försåld mängd VA i (m3)	251 463	265 300	206 355	361 881	269 908
Antal vattenläckor	3	5	7	10	8
Antal avloppsstoppar	37	25	24	23	24

* Värde för mottagna mängder år 2014 är osäker på grund av instabilitet i övervakningssystemet med vissa överföringsproblem av värden.

** värdet för T1 är högre än för tidigare år. Under 2014 åtgärdades nivåmätare på reningsverket som gav felaktiga mätvärden.

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	T1 2014	T1 2015	T1 2016	T1 2017	T1 2018
Mottagen mängd (m3)					938 556
Producerad mängd (m3)					364 109
Försåld mängd VA i (m3)					202 677
Antal vattenläckor					12
Antal avloppsstoppar					16

För perioden T1 2014- T1 2017 var bolaget inte verksamt

5 Resultat och investeringar

5.1 Gästrik Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall T1 2018	Utfall T1 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos T1 2018	Avvikelse prognos-budget 2018
Intäkter	34 608	27 674	113 400	108 784	-4 616
Summa intäkter	34 608	27 674	113 400	108 784	-4 616
Verksamhetskostnader	-9 273	-8 388	-29 530	-28 414	1 116
Personalkostnader	-24 311	-18 271	-80 408	-76 908	3 500
Avskrivningar	-985	-1 004	-3 362	-3 362	0
Summa kostnader	-34 569	-27 663	-113 300	-108 684	4 616
Rörelseresultat före fin.	39	11	100	100	0
Ränteintäkter	0	0	0		0
Räntekostnader	-39	-11	-100	-100	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0
Skattekostnader	0	0	0		0
Periodens resultat	0	0	0	0	0

Investeringar	38	562	1 000	1 000	0
----------------------	-----------	------------	--------------	--------------	----------

Årsprognosen visar lägre kostnader än vad som budgeterats. Avvikelsen beror till största del av lägre personalkostnader pga vakanser samt lägre kostnader för resor och transportmedel. De lägre kostnaderna påverkar samtliga dotterbolag.

Investeringar bedöms ligga enligt plan.

Att verksamhetskostnaderna för tertial 1 2018 är högre jämfört med föregående år förklaras av att Östhammar Vatten AB gick med i koncernen fr o m 2017-05-01.

5.2 Gävle Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall T1 2018	Utfall T1 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos T1 2018	Avvikelse prognos- budget 2018
Över (-)/underuttag (+)	6 357	-10 299	32 400	22 580	-9 820
Återföring av "investeringsfond"	812	784	3 600	3 600	0
Intäkter exkl över/underuttag	48 971	63 356	151 700	152 820	1 120
Summa intäkter	56 140	53 841	187 700	179 000	-8 700
Verksamhetskostnader	-45 683	-41 117	-136 800	-132 900	3 900
Större underhåll	-1 023	-5 006	-20 000	-15 250	4 750
Avskrivningar	-7 884	-6 622	-25 200	-25 200	0
Summa kostnader	-54 590	-52 745	-182 000	-173 350	8 650
Rörelseresultat före fin.	1 550	1 096	5 700	5 650	-50
Ränteintäkter	117	17	100	150	50
Räntekostnader	-1 667	-1 113	-5 500	-5 500	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	300	300	0
Skattekostnader	0	0	-300	-300	0
Periodens resultat	0	0	0	0	0

Investeringar	10 081	28 578	96 361	96 361	0
Ackumulerad kort skuld (+)/fordran (-) till VA- kollektivet	13 450	39 460	-12 593	-2 773	9 820

Årsprognosen visar ett lägre underskott än vad som budgeterats. Avvikelsen beror dels på att en storkund har lämnat in en sen avläsning vilket innebär att kundens ökning för 2017 har debiterats under 2018 vilket leder till ökade intäkter (översyn av rutin pågår för att fånga upp avläsningar tidigare). De lägre kostnaderna beror dels på lägre utfall för köp av tjänster från moderbolaget, främst personalresurser, dels har omprioritering skett vilket sänker kostnaderna för större underhållsåtgärder.

Investeringar inklusive exploateringar bedöms ligga enligt plan.

Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske vilket kan komma att medföra en justering av prognosen under året.

5.3 Hofors Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall T1 2018	Utfall T1 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos T1 2018	Avvikelse prognos-budget 2018
Över (-)/underuttag (+)	-1 212	-1 763	6 000	5 021	-979
Intäkter exkl över/underuttag	9 957	10 018	27 800	28 400	600
Summa intäkter	8 745	8 255	33 800	33 421	-379
Verksamhetskostnader	-5 987	-6 200	-22 399	-21 900	499
Större underhåll	-628	-141	-5 000	-5 000	0
Avskrivningar	-1 874	-1 748	-5 501	-5 621	-120
Summa kostnader	-8 489	-8 089	-32 900	-32 521	379
Rörelseresultat före fin.	256	166	900	900	0
Ränteintäkter	1	2	0	0	0
Räntekostnader	-257	-168	-900	-900	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0
Skattekostnader	0	0	0	0	0
Periodens resultat	0	0	0	0	0

Investeringar	57	659	7 300	10 200	2 900
Akkumulerad kort skuld (+)/fordran (-) till VA-kollektivet	17 783	16 693	10 571	11 550	979

Årsprognosen visar ett lägre underskott än vad som budgeterats. Avvikelsen beror på att en storkund har haft högre förbrukning än förväntat vilket beräknas ge högre intäkter. De lägre kostnaderna beror dels på lägre utfall för köp av tjänster från moderbolaget, främst personalresurser. Dels att det bedöms bli lägre kostnader för åtgärder med avseende på kundavtal, denna post är dock i dagsläget osäker. Detta motverkas av att bolaget beräknas få högre kostnader för inköp av fastighetspumpstationer vid utbyggnaden i Råbacka, denna post låg tidigare felaktigt inräknad i projektets investering. Bolaget bedöms även ut att få något ökade kostnader för avskrivningar jämfört med årsbudgeten.

Investeringarna bedöms bli ca 3 mnkr högre än budgeterat. Det beror på att entreprenadkostnaderna för omläggning av ledningar i Råbacka beräknas bli högre än tidigare lagd budget.

Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske vilket kan komma att medföra en justering av prognosen under året.

5.4 Ockelbo Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall T1 2018	Utfall T1 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos T1 2018	Avvikelse prognos- budget 2018
Över (-)/underuttag (+)	-289	-810	1 100	900	-200
Intäkter exkl över/underuttag	5 798	5 362	17 950	17 550	-400
Summa intäkter	5 509	4 552	19 050	18 450	-600
Verksamhetskostnader	-4 435	-3 517	-12 050	-11 910	140
Större underhåll	-6	0	-3 700	-3 300	400
Avskrivningar	-922	-901	-2 800	-2 800	0
Summa kostnader	-5 363	-4 418	-18 550	-18 010	540
Rörelseresultat före fin.	146	134	500	440	-60
Ränteintäkter	0	0	0	0	0
Räntekostnader	-146	-134	-500	-440	60
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0
Skattekostnader	0	0	0	0	0
Periodens resultat	0	0	0	0	0

Investeringar	488	148	4 500	4 500	0
Ackumulerad kort skuld (+)/fordran (-) till VA- kollektivet	298	1 312	-1 090	-890	200

Årsprognosen visar ett lägre underskott än vad som budgeterats. Avvikelsen beror på att en storkund bytt till mindre mätare och sänkt sin årsförbrukning vilket ger lägre intäkter. De lägre kostnaderna beror dels på lägre utfall för köp av tjänster från moderbolaget, främst personalresurser. Dels att bolaget väljer att dra ned kostnaderna för större underhåll för att möta de minskade intäkterna. Det gynnsamma ränteläget gör också att kostnaderna för avskrivningar förväntas bli lägre.

Investeringarna bedöms hålla budget.

Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske vilket kan komma att medföra en justering av prognosen under året.

5.5 Älvkarleby Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall T1 2018	Utfall T1 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos T1 2018	Avvikelse prognos- budget 2018
Över (-)/underuttag (+)	-708	-2 513	1 686	1 805	119
Intäkter exkl över/underuttag	10 449	11 278	32 000	31 350	-650
Summa intäkter	9 741	8 765	33 686	33 155	-531
Verksamhetskostnader	-7 737	-6 938	-24 286	-23 500	786
Större underhåll	-172	-86	-3 500	-3 755	-255
Avskrivningar	-1 604	-1 516	-5 000	-5 000	0
Summa kostnader	-9 513	-8 540	-32 786	-32 255	531
Rörelseresultat före fin.	228	225	900	900	0
Ränteintäkter	1	3	0		0
Räntekostnader	-229	-228	-900	-900	0
Resultat efter finansiella poster	0	0	0	0	0
Skattekostnader	0	0	0	0	0
Periodens resultat	0	0	0	0	0

Investeringar	119	122	4 000	12 500	8 500
Ackumulerad kort skuld (+)/fordran (-) till VA- kollektivet	12 657	11 844	10 263	10 144	-119

Årsprognosen visar en mindre avvikelse mot budget. Avvikelsen beror på att två stora kunder minskat sina förbrukningar vilket beräknas ge något lägre intäkter. De lägre kostnaderna beror dels på lägre utfall för köp av tjänster från moderbolaget, främst personalresurser. Dels att de löpande kostnaderna minskar något då vattenmätarbyten inte behöver göras i den omfattning som det var budgeterat för.

Kostnader för större underhåll bedöms hamna något över budget, främst pga prioriterade underhållsåtgärder på ledningsnätet som en del av riktade insatser.

Investeringarna inkl exploateringar bedöms bli 8,5 mnkr högre än budget. Det beror på att exploatering för området Liljebacken startar tidigare än beräknat pga stor efterfrågan.

Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske vilket kan komma att medföra en justering av prognosen under året.

5.6 Östhammar Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall T1 2018	Utfall T1 2017*	Årsbudget 2018	Årsprognos T1 2018	Avvikelse prognos- budget 2018
Över (-)/underuttag (+)	318	0	2 500	0	-2 500
Intäkter exkl över/underuttag	15 962	0	48 311	47 900	-411
Summa intäkter	16 280	0	50 811	47 900	-2 911
Verksamhetskostnader	-13 618	0	-44 707	-44 257	450
Större underhåll	-370	0	-2 960	-2 960	0
Avskrivningar	-1 975	0	-6 700	-6 700	0
Summa kostnader	-15 963	0	-54 367	-53 917	450
Rörelseresultat före fin.	317	0	-3 556	-6 017	-2 461
Ränteintäkter	0	0	0	0	0
Räntekostnader	-317	0	-700	-875	-175
Resultat efter finansiella poster	0	0	-4 256	-6 892	-2 636
Skattekostnader	0	0	0	0	0
Periodens resultat	0	0	-4 256	-6 892	-2 636

Investeringar	1 242	0	6 575	6 575	0
Akkumulerad kort skuld (+)/fordran (-) till VA- kollektivet	0	0	0	0	0

Med anledning av att Östhammar Vatten kommer att redovisa det redovisade resultatet direkt mot det ovillkorade aktieägartillskottet från Östhammars kommun så blir underskottet 2 500 tkr lägre än budgeterat.

Intäkterna bedöms minska, främst pga att en stor kund har sänkt sin årsförbrukning. Även kostnaderna minskar något. De lägre kostnaderna beror dels på lägre utfall för köp av tjänster från moderbolaget, främst personalresurser. Dels på omlagt abonnemang för kommunikation av tekniknätverket. Viss minskning sker även genom att vattenförsörjningsplanen för Östhammar har prioriterats vilket gör att några av grundvattenutredningarna skjuts i tid. Ökade kostnader är beräknade för skadestånd t ex för källaröversvämningar samt högre räntekostnader.

Investeringarna ser i dagsläget ut att bli enligt plan.

Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske vilket kan komma att medföra en justering av prognosen under året.

* Bolaget bildades 2017-05-01 och har därför inget utfall för tertial 1 2017.

6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling

6.1 Gästrike Vatten AB

Då bolagen inte har några avkastning och utdelningskrav eftersom det inte är förenligt med självkostnadsprincipen och lagen om allmänna vattentjänster gäller det att Gästrike Vatten bedriver verksamheten kostnadseffektiv för så väl moderbolag som i dotterbolagen. Kostnadsutvecklingen under perioden är främst relaterad till ökade personalkostnader vilket är en effekt av ökat krav på verksamheten genom såväl ökad omfattning som förändrade regelverk. Genomförda investeringar gör att verksamhetens kapitalkostnader ökar. Det ökade behovet av resurser för VA-försörjningen är störst i Gävle och Östhammars kommuner.

6.2 Gävle Vatten AB

Huvuddelen av dagens anläggningar är gamla, anläggningarna har underhållits och förvaltats men är i behov av att ersättas. Dessutom är befolkningstillväxten i Gävle kommun expansiv och behovet av att ansluta fler till det kommunala VA-nätet är stort. Effekten av det stora investeringsbehovet som finns ger ökad upplåning med ökade kapitalkostnader som följd. Det höga upplåningsbehovet ger att verksamheten blir räntekänslig, en höjning av räntenivåerna ger stor effekt på brukningstaxan. För att minska räntekänsligheten och höjningarna av VA-taxan bör möjligheten till alternativ finansieringar av omvandlings- och exploateringsområden genom tillskjutande av kapital från kommunen övervägas. Behovet av ökade intäkter för planperioden täcks dels genom återföring av tidigare års överuttag, dels genom taxejusteringar. Under planperioden kommer betydande taxejusteringarna av brukningstaxan krävas för att möjliggöra en stabil och säker VA-försörjning med möjlighet för kommunen att växa. En översyn av anläggningstaxan och justering kommer att ske under planperioden.

6.3 Hofors Vatten AB

Kunddialog visar att den största kunden har ett minskat behov av vattenmängder, detta kommer påverka framtida intäkter för Hofors Vatten AB. Det tillsammans med kostnadsökningar till följd av avveckling av anläggningar gör att tidigare års överuttag kommer att återföras till VA-kollektivet genom underfinansiering i ekonomisk plan. En mer långsiktig analys av behov av taxejusteringar kommer att ske.

6.4 Ockelbo Vatten AB

Utöver generella kostnadsökningar, ökar kostnaderna dels för underhåll och kapital som en följd av investeringsplaner dels ett ökat behov av resurser för den långsiktiga VA-planeringen. Det krävs ett helhetsgrepp ur ett samhällsekonomiskt perspektiv för en god VA-försörjning som är hållbar. Nuvarande vattentäkter och verk är i behov av åtgärder, flera olika alternativ till lösningar finns, kostnaden för de olika alternativen varierar och ger olika effekter på avskrivningskostnaderna eftersom den ekonomiska livslängden skiljer i de olika alternativen. Taxejusteringar kan komma att behövas under planperioden för att inte verksamheten ska vara underfinansierad. Detta kommer att utredas närmare.

6.5 Älvkarleby Vatten AB

Tidigare års överuttag återförs till verksamheten genom underfinansiering av löpande verksamhet. De kostnadsökningar som sker under planperioden, är hänförliga till generella kostnadsökningar och en effekt

av genomförda investeringar samt förväntad utveckling av räntenivåer.

6.6 Östhammar Vatten AB

Under perioden har fortsatt fokus varit att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Resultatet visar på stort åtgärdsbehov både för dagens verksamhet som för att möta kommunens tillväxt. Då omfattande utredningsarbete fortfarande pågår är det för tidigt att göra en långsiktig bedömning av framtida intäkts- och kostnadsutveckling.

7 Sammanfattning av de viktigaste händelserna

7.1 Gästrik Vatten AB

- Utvecklat organisationen för tydligare och bättre struktur
- Fortsatt arbete för att utveckla arbetet med verksamhetsplanering
- Snösmältningen har varit stor vilket har påverkat mottagen mängd på våra avloppsreningsverk och råvattnets kvalitet för våra vattentäkter.

7.2 Gävle Vatten AB

- Sedan föregående år sker extra åtgärder i beredningsprocessen för Totra vattenverk. Den intensiva snösmältningen under våren påverkar råvattnets kvalitet negativt och har gjort att våra kunder påverkas ännu mer. Åtgärder ligger i plan.
- Flertalet informationsmöten till berörda fastighetsägare i Sälgsjön har skett. Entreprenör startade grävarbetet under april.
- En av slamcentrifugerna på Duvbacken har renoverats för att säkerställa att vi har redundans.
- Filteranläggningen i Johanneslöt har övertagits från entreprenören.
- Från utredningen om samverkan om dricksvattenförsörjning för Älvkarleby och Gävle har sluthandlingar och beslutsunderlag tagits fram. Beslut om ett eventuellt genomförande fattas av Gävle respektive Älvkarleby kommunfullmäktige under juni.

7.3 Hofors Vatten AB

- Fortsatta åtgärder på Hofors vattenverk för en optimerad beredningsprocess. De nyrenoverade sandfiltren fungerar mycket bra och efter ytterligare optimering av backspolning fungerar det ännu bättre.
- Den stora och snabba snösmältningen skapade mycket höga färgtal på råvattnet vilket krävde snabba insatser för Hofors vattenverk.
- Arbetet med att byta ledningar i Råbacka startade i slutet av april. Informationsmöte för berörda fastighetsägare har skett.
- Kunddialog visar att en stor kund har ett minskat behov av vatten, detta kommer påverka framtida intäkter.

7.4 Ockelbo Vatten AB

- En större läcka kunde identifieras och åtgärdas i centrala Ockelbo efter intensivt läcksökningsarbete under nära en månad. Åtgärderna blev omfattande.
- Den intensiva snösmältningen under våren har påverkat råvattnets kvalitet negativt. Åtgärder har vidtagits på flera av vattenverken.
- Arbeta inför utförandet 2019 av en överföringsledning för vatten mellan Mobyheden Södra och Säbyggeby har påbörjats.
- Åtgärder för att laga trasig kemikalietank för fällningskemikalier på Ockelbo reningsverk har utförts.

7.5 Älvkarleby Vatten AB

- Sand vattenverk och Vattenverkstan går nu i kontinuerlig produktion parallellt med Kronsågens vattenverk för en ökad redundans (utbytbarhet). Tidigare nyttjades de som reserv.
- En stor läcka under påskhelgen innebar en stor insats för att läcksöka. Tillfällig åtgärd för att minimera påverkan för kunder vidtogs innan lagning skedde efter påskhelgen.
- Från utredningen om samverkan om dricksvattenförsörjning för Älvkarleby och Gävle har sluthandlingar och beslutsunderlag tagits fram. Beslut om ett eventuellt genomförande fattas av Gävle respektive Älvkarleby kommunfullmäktige under juni.

7.6 Östhammar Vatten AB

- Omfattande åtgärder har vidtagits i samband med stor läcka på ledning mellan Film/Norråsen som förser Österbybruk Vattenverk med vatten.
- Kunderna som försörjs från Norrskedika har fått ett mindre hårt vatten pga att de även får vatten från Östhammar. Vår leverans har även blivit säkrare då vi flyttat en mindre UV-anläggning från Alunda som fått en ny UV-anläggning till en av brunnarna i Norrskedika.
- Ett större underhåll har vidtagits på inloppsgallret i Alunda reningsverk.
- Nära samverkan med Räddningstjänst och andra aktörer skedde vid utsläpp av diesel vid olycka inom vattenskyddsområdet i Östhammar. Saneringsarbetet var framgångsrikt och bedömningen är att ingen påverkan skett på grundvattnet.
- Miljörapporter och miljöredovisningar avseende 2017 för Östhammars reningsverk visade på stora behov av optimering av processlösningar och åtgärder för att klara gällande villkor.
- Fortsatt arbete med att ta fram en vattenförsörjningsplan har skett i nära dialog med tjänstemän och politiker i Östhammars kommun. Status för dagens vattenförsörjning och förutsättningar att komplettera med nya vattentäkter påverkar kommunens utveckling och tillväxttakt. Som ett komplement har även en övergripande bedömning skett av kapacitet för ytterligare anslutningar till kommunens reningsverk.
- Arbete inför utförandet av en överföringsledning för vatten från Tierp till Österbybruk och Alunda har påbörjats.

Konto	Konto(T)	s	IB	Redovisat	Utgåendebalans
11	Byggnader och mark		20 544 224,68	-315 602,32	20 228 622,36
12	Maskiner och inventarier		142 334 325,76	-417 148,59	141 917 177,17
13	Finansiella anläggningstillgångar		577 056,00	0,00	577 056,00
15	Kundfordringar		2 656 205,17	-1 688 536,17	967 669,00
16	Övriga kortfristiga fordringar		1 199 165,08	-187 215,74	1 011 949,34
17	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		206 168,00	4 227 000,00	4 433 168,00
19	Kassa och bank		16 361 885,07	-3 797 541,74	12 564 343,33
1	Tillgångar		183 879 029,76	-2 179 044,56	181 699 985,20
20	Eget kapital		-9 992 574,81	0,00	-9 992 574,81
22	Avsättningar		-180 000,00	-279 419,00	-459 419,00
23	Långfristiga skulder		-162 706 346,73	120 681,16	-162 585 665,57
24	Kortfristiga skulder till kreditinstitut, kunder och leverantörer		2 655,00	-2 655,00	0,00
25	Skatteskulder		-6 265 308,22	1 731 652,10	-4 533 656,12
26	Moms och särskilda punktskatter		-870 449,00	870 449,00	0,00
28	Övriga kortfristiga skulder		-3 021 000,00	-93 956,00	-3 114 956,00
29	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		-846 006,00	-485 209,00	-1 331 215,00
2	Eget kapital och skulder		-183 879 029,76	1 861 543,26	-182 017 486,50
			0,00	-317 501,30	-317 501,30

Styrelsen Östhammar Vatten AB

Kommentar preliminär plan 2019-2022 Östhammar Vatten AB

Förslag på beslut

Styrelsen föreslås besluta

- att anta kommentar till preliminär plan 2019-2022 inklusive investeringsutblick 2025
- att överlämna dessa till Östhammar kommun för kommunens fortsatta planerings och budgetprocess

Ärendebeskrivning

Handlingarna i ärendet bereds i Östhammar kommuns mål och ramberedning för planeringsperioden. Den allmänna kommentaren redogör kort för vad verksamhetens fokusområde är för planeringsperioden för att upprätthålla och utveckla verksamheten inom dess uppdrag.

Beslutsunderlag

- Kommentar till preliminära plan 2019-2022 Gästrike Vatten med dotterbolag
- Östhammar Vatten AB, prel plan 2019-2022 investeringsutblick 2025

Föredragande i ärendet är Anneli Westin, avdelningschef Kund & Verksamhet

Lena Blad
VD

Kommentar till preliminär ram 2019-2022 Gästrike Vatten med dotterbolag

Innehåll

1. Allmän kommentar	3
2. Ekonomiskt resultat	5
Gästrike Vatten AB.....	5
Gävle Vatten AB	5
Hofors Vatten AB	5
Ockelbo Vatten AB.....	6
Älvkarleby Vatten AB	6
Östhammar Vatten AB.....	6
3. Kommentar till investeringsbudget	6
Gästrike Vatten AB.....	6
Gävle Vatten AB	6
Hofors Vatten AB	7
Ockelbo Vatten AB.....	7
Älvkarleby Vatten AB	7
Östhammar Vatten AB.....	7

Den preliminära planen är till största del densamma som den av respektive styrelse beslutade ekonomiska planen för 2018-2021. Endast mindre justeringar har gjorts ber bolag. Detta beror på att ett arbete pågår med att utveckla verksamhetsplaneringen inom koncernen.

Det arbetet har initierats då ytterligare en kommun (Östhammar) kommit in i koncernen vilket påverkar såväl resursbehov (fler projekt, utredningar, remisser och driftstörningar) som utfall från de gemensamma kostnaderna (totalt sett högre kostnad pga fler kunder och medarbetare men kan bli lägre per dotterbolag pga fler delar på kostnaden). Då verksamheten redan tidigare haft svårt att genomföra planerade åtgärder är det även viktigt att skapa en god framförhållning och utrymme för löpande händelser redan i verksamhetsplaneringen samt säkerställa behovet av resurser internt på kort och lång sikt.

För att säkerställa en god långsiktig ekonomi är det viktigt att även ha en god bild över hur kapitalkostnader, räntor, framtida intäkter mm påverkar. Under året kommer en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar ske. En utredning pågår för att se hur nya skatteregler påverkar framtida kostnader. Sammantaget kommer dessa utredningar och analyser att påverka dotterbolagens budget och framtida intäktsbehov. Detta kommer i sin tur att ge underlag för en långsiktig taxenivå.

1. Allmän kommentar

Det är mycket som händer inom VA-området, både nationellt och inom EU, vilket påverkar hela koncernens verksamhet. För att säkerställa dricksvattenleveransen är prioriterade åtgärder bla att öka skyddet för vattenresurserna redundansen (dvs kunna leverera vatten från olika vattentäkter/verk) i VA-systemet samt reningen i vattenverken. Mer vatten genom fler vattentäkter behövs men det är även viktigt att effektivt använda det vatten som produceras. Fortsatta åtgärder för ökad kontroll (fler mätare) och minskat utläckage planeras men även att utreda alternativa lösningar för att tillgodose vattenbehovet.

Ökade krav på beredning och robusthet för vattenleverans samt reningskrav för avlopp och dagvatten kommer att påverka inriktning och kostnader. Under planperioden kommer det därför vara ett stort fokus på ökad kontroll av dagens status genom ökad mätning och uppföljning. På så sätt ökar möjligheterna till att genomföra mångfacetterade analyser och därmed skapa förutsättningar för att leverera beslutsunderlag av hög kvalitet inför framtida åtgärder och prioritering mellan olika åtgärder.

Uppföljning och mätning är även en viktig del i det systematiska förbättringsarbetet och genom att arbeta ännu mer intensivt med detta kan planerade åtgärder effektiviseras och styras så att de är möjliga att bygga på i ett längre perspektiv.

Förstärkt fokus inom säkerhet och hållbarhet påverkar VA-verksamheten både direkt och indirekt genom primärkommunernas ansvar. Speciellt kan nämnas arbetet med att tillämpa den nya dataskyddsförordningen och informationssäkerhet för samhällsviktiga och digitala tjänster (NIS-direktivet). Även det stora arbete för att klimatanpassa såväl VA-verksamheten som våra städer

samt tillse att vattenresurser skyddas för att säkerställa leverans behöver hanteras integrerat med primärkommunernas fysiska planering.

Inom Gästrike Vatten genomförs satsningar på att utveckla det pedagogiska arbetet för att öka kunderna och invånarnas kunskap och medvetenhet. Den närmaste tiden kommer särskilt barn och ungdomar att vara i fokus genom den Barnstyrelse som bildats. Barnstyrelsen är ett sätt där Gästrike Vatten arbetar för att nå den strategiska målsättningen om invånare och kunder med förtroende för bolagets VA-tjänster.

Planering för en stark tillväxt tillsammans med de behov som dagens VA-verksamhet kräver för att fullgöra uppdraget ställer stora krav på verksamheten. Värdefulla styrkor är att det finns ett stort förtroende hos kunder, invånare och kommunernas tjänstemän och politiker. Inom organisationen är medarbetarnas nytänkande, engagemang och kompetensnivå högt vilket även skapar goda möjligheter till fortsatt rekrytering. Gästrike Vatten är en självklar samhällsviktig aktör och omfattande samverkan och samarbeten finns både lokalt, regionalt och nationellt.

Att leverera tjänster som för oss i Sverige anses så självklara kan bli en svaghet då det är lätt att ta VA-tjänsterna för givna. Utredningar av vattnets flöden kräver årscyklar och att anpassa, utveckla och bygga ut VA-infrastrukturen är tidskrävande aktiviteter. Detta kan medföra att VA-utvecklingen blir en flaskhals vid hög tillväxt och i en snabb samhällsförändring. Förändringar och nya behov, både av när i tid samt omfattning av och därmed kostnader för investeringar och exploateringar skapar osäkerheter. Osäkerheterna avspeglas både i svårighet att prioritera och att resursplanera inom koncernen både gällande ekonomiskt och personella resurser men även i prognostisering av intäkter från befintliga och nya kunder och därmed taxenivåer. Att flera stora projekt i samtliga dotterbolag sammanfaller är en utmaning och kan innebära att reinvesteringar behöver skjutas fram.

Stora investeringar innebär höjda taxor vilket påverkar kunderna, det påverkar även ägarkommunens totala borgensutrymme för kommunens investeringsbehov. Detta gör att en översyn av verksamhetsplaneringen för ökad renodling och transparens kommer att ske. Utbyggnad av VA-tjänster i befintliga områden ställer höga krav på verksamheten och påverkar fastighetsägarna i stor omfattning genom krav på att betala anläggningsavgift, för anslutning tillkommer grävning på egen fastighet. Affärsbankernas hårdare bedömningar gör att fler fastighetsägare inte medges att ta lån för anläggningsavgiften vilket ger verksamheten svårigheter i såväl ekonomisk som kundhantering.

För att på bästa sätt arbeta för att nå bolagets samtliga strategiska målsättningar är det avgörande att ägare och styrelser är delaktiga i såväl strategiska diskussioner som beslut. Det innebär att det är viktigt att hitta en givande struktur för ägar- och styrelsedialog. Arbeta är påbörjat för att tillsammans med styrelserna ta fram en bild av nuläget, både internt i bolaget och också externt, för att därefter fortsätta arbetet med en tydlig strategisk inriktning för kommande utveckling.

Genom den samverkan som finns genom Gästrike Vatten och de idag ingående fem kommunerna finns stora möjligheter att göra gemensamma satsningar och att göra delutredningar som fler än ett projekt/dotterbolag/region har nytta av. Genom samverkan är även kompetensbasen större vilket ger ökade möjligheter att möta framtida krav genom innovation inom tex såväl kundvård

som reningsprocesser.

2. Ekonomiskt resultat

VA-verksamheten finansieras av taxor. Enligt lag får VA-verksamheten inte ha något ekonomiskt vinstintresse, mer än att vara kostnadseffektiva. Självkostnadsprincipen gäller för VA-verksamhet och eventuella över- eller underuttag i dotterbolagen bör justeras inom tre år.

Gästrike Vatten AB

Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning från sina döttrar. Om något av dotterbolagen har en verksamhet som går med underskott har den kommun som äger dotterbolaget skyldighet att tillskjuta kapital enligt samarbetsavtalet. De gemensamma kostnaderna i Gästrike Vatten debiteras ut i enlighet med fastställd fördelningsnyckel. Även om inte kostnader i ett dotterbolag får belasta ett annat dotterbolag i enlighet med LAV påverkas dotterbolagen av vad som händer inom koncernen som helhet. Till exempel kommer gemensamma satsningar och övergripande prioriteringar samt större drifhändelser påverka budget och utfall. Främst påverkas planeringen av nyttjandet av personella resurser.

Kostnadsutvecklingen under perioden är främst relaterad till ökade personalkostnader.

Gävle Vatten AB

Verksamhetskostnaderna bedöms öka. Då även investerings- och exploateringsbehovet är stort med nya vattenverk och reningsverk till följd ger det ökade kapitalkostnader, och därmed ett behov av att öka intäkterna. Detta gör även att verksamheten blir mer räntekänslig.

Behovet av ökade intäkter för planperioden täcks delvis genom återföring av tidigare års överuttag, intäkter från anläggningsavgifter och ökade intäkter från brukningstaxan. Då detta endast kommer att motsvara del av de ökade kostnaderna är taxehöjningar nödvändiga. Arbete pågår med att se över både omfattning och tidplan för investeringar och exploateringar kommande 15 år för att skapa en realistisk tidplan. En långsiktig plan krävs även för att kunna hitta en stabil nivå för brukningstaxan. Genom att överväga alternativa finansieringsformer och nyttja möjligheter till avsättning kan taxejusteringarna hållas nere. Betydande taxehöjningar av brukningstaxan kommer ändå att krävas under planperioden.

Hofors Vatten AB

Behov och plan har funnits för ett ytterligare beredningssteg genom filter vid Hofors vattenverk. Med omfattande åtgärder och optimering av processen har vattenkvaliteten förbättrats. I dagsläget finns därför inte ett behov av att avsätta medel av tidigare års överuttag för en framtida investering.

Kunddialog visar att den största kunden har ett minskat behov av vattenmängder, detta kommer påverka intäkterna för Hofors Vatten AB. Det tillsammans med viss kostnadsökning till följd av avveckling av anläggningar gör att tidigare års överuttag kommer att återföras till VA-kollektivet

genom underfinansiering i ekonomisk plan. Då det finns flera osäkra parametrar sker en fördjupad analys.

Ockelbo Vatten AB

Utöver generella kostnadsökningar, ökar kostnaderna som en följd av investeringar dels ökat behov av resurser för den långsiktiga VA-planeringen. Det krävs ett helhetsgrepp ur ett samhällsekonomiskt perspektiv för en god VA-försörjning som är hållbar. Nuvarande vattentäkter och verk är i behov av åtgärder, flera olika alternativ till lösningar finns, kostnaden för de olika alternativen varierar och ger olika effekter på avskrivningskostnaderna eftersom den ekonomiska livslängden skiljer i de olika alternativen. Då det finns flera osäkra parametrar sker en fördjupad analys. Taxejusteringar kan behövas under planperioden för att inte verksamheten ska vara underfinansierad. Detta kommer att utredas närmare.

Älvkarleby Vatten AB

Tidigare års överuttag återförs till verksamheten genom underfinansiering av den löpande verksamheten. De kostnadsökningar som sker under planperioden, är hänförliga till generella kostnadsökningar och effekt av genomförda investeringar samt förväntad utveckling av räntenivåer. Då det finns flera osäkra parametrar sker en fördjupad analys och få justeringar har gjorts sedan plan för 2018-2021 investeringsutblick 2024.

En utredning om gemensam systemlösning för vattenproduktion tillsammans med Gävle har skett och budget påverkas beroende på beslut om gemensam lösning ska genomföras eller ej. Flera detaljplaner har och kommer att antas. Utbyggnadstakten har varit låg varför medel inte lagts för exploateringar. En översyn kommer att ske.

Östhammar Vatten AB

Fortsatt arbete fokuserar på att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Utredningar och sammanställningar visar på stora behov. Behov både för att klara dagens leverans och tillstånd men också för att möta kommande behov och tillväxt. Då det finns flera osäkra parametrar sker en fördjupad analys och få justeringar har gjorts sedan plan för 2018-2021 investeringsutblick 2024.

3. Kommentar till investeringsbudget

Gästrike Vatten AB

Investeringarna i Gästrik Vatten AB avser främst inventarier och system. I plan ligger en större investering, 10 mnkr jämfört med övriga år 1 mnkr, för 2019. Den avser byte av övervakningssystem för verksamhetens VA-anläggningar. Det är osäkert om arbetet kommer att genomföras över enbart ett år.

Gävle Vatten AB

Utbyggnaden av VA (exploatering) för nya bostadsområden och i omvandlingsområden är mycket stort under den kommande planperioden. Ett antal områden ligger i kommunens utbyggnads- och

exploateringsplan. Även privata aktörer påverkar exploateringsbehovet. Pga omfattande behov inom Gävle Vatten och flera av koncernens andra dotterbolag kommer utbyggnad i omvandlingsområden att skjutas framåt i tid.

Gävle Vattens nyinvesteringar är uppdelade i; nya serviser inom verksamhetsområde, anpassning av befintligt nät för exploatering, vattenleverans och avloppshantering. Det är inom områdena vattenleverans och avloppshantering som det finns stora investeringsbehov. För vattenleverans omfattar det ett kompletterande vattenverk (och vattentäkt) till Sättra vattenverk som försörjer huvuddelen av abonnenterna i Gävle stad. En utredning tillsammans med Älvkarleby har skett och tidplan och budget påverkas i stor omfattning av om beslut fattas om en gemensam systemlösning. Vattenleverans omfattar även ett kompletterande reningssteg för Sättra vattenverk pga de många verksamheter som finns inom vattentäktens påverkansområde. Tidplanen och omfattningen är dock mycket osäkra och kommer troligen att påverkas av arbetet med den nya stadsdelen Näringen.

För avloppshantering är det investeringen i ett nytt eller ombyggt avloppsreningsverk som är den stora posten. För att kunna möta den ökade tillväxten och framtida reningskrav är investeringen nödvändig. Då utredning pågår är tidplanen inte realistisk och budget fortfarande osäker.

Då det finns stora osäkerheter i objekt, tid och kostnader har bara fåtal justeringar gjorts sedan plan för 2018-2021 investeringsutblick 2024.

Hofors Vatten AB

Investeringarna under perioden avser främst förnyelse av befintliga anläggningar och ledningsnätet, där merparten går till ledningsnätsförnyelse enligt förnyelseplan. Områden som identifierats med störst behov av förnyelse är Råbacka, Torsåker och Silverdalen.

Ockelbo Vatten AB

Investeringarna under perioden avser främst förnyelse av befintliga anläggningar och ledningsnätet. Flera av dagens vattentäkter, vattenverk och reningsverk är i stort behov av ersättas. Mot bakgrund av en tidigare vägvalsutredning pågår arbete för att leda vatten från Mobyheden Södra till Ockelbo tätort för att säkra vattenleveransen. Investeringsvolymerna innebär ökning i de långfristiga skulderna genom upptagning av lån för finansiering.

Älvkarleby Vatten AB

Investeringarna under perioden avser främst förnyelse av befintliga anläggningar och ledningsnätet. Åtgärder prioriteras för att minska in och utläckaget på ledningsnätet. Områden som har identifierats för åtgärd av ledningsnätet är bland annat Gårdskär och Långsand. Då det finns stora osäkerheter har bara fåtal justeringar gjorts sedan plan för 2018-2021 investeringsutblick 2024.

Östhammar Vatten AB

Investeringarna under perioden avser dels förnyelse av befintliga anläggningar och ledningsnätet dels ledning för att leda vatten från Örbyhus (Tierp) till Österbybruk och Alunda. Då det finns stora osäkerheter har inga justeringar gjorts sedan revidering av plan i februari för 2018-2021 investeringsutblick 2024.

2018-05-16

RESULTATBUDGET TOTAL

* Bokslut 2017 avser åtta månader eftersom bolagets verksamhet började 2017-05-01

Belopp i mnkr	Bokslut 2017*	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Överuttag (-), Underuttag (+)	0,0	0,0	0,3	1,1	-1,2	-0,7
Periodiserad intäkt anläggningsavgift	0,6	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Periodiserad intäkt via investeringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bruknings intäkter	27,0	48,2	53,0	58,3	64,2	66,1
Övriga intäkter	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa intäkter	27,9	48,3	53,4	59,5	63,1	65,5
Verksamhetskostnader	-24,4	-44,7	-43,3	-43,9	-45,4	-46,8
Större underhåll	0,0	-3,0	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
Av- o nedskrivning	-5,7	-6,7	-6,8	-7,3	-7,8	-8,3
Summa kostnader	-30,1	-54,4	-54,6	-55,7	-57,7	-59,6
Rörelseresultat	-2,3	-6,1	-1,2	3,8	5,4	5,9
Reavinst/förlust (materiella o finansiella)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ränteutgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,3	-0,7	-2,0	-3,9	-5,4	-6,0
Skattekostnader	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster före skatt	-2,0	-6,8	-3,1	0,0	0,0	0,0

BALANSBUDGET

Belopp i mnkr	Bokslut 2017*	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anläggningstillgångar	163,5	163,3	212,5	261,2	309,4	307,1
Omsättningstillgångar	19,8	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Summa tillgångar	183,3	178,3	227,5	276,2	324,4	322,1
Bundet eget kapital	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Fritt eget kapital**	9,9	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga skulder (lån)	137,9	144,6	197,4	247,3	294,4	291,6
Övriga långfristiga skulder	24,8	25,0	26,0	27,0	28,0	29,0
Kortfristiga skulder	10,4	5,4	4,3	3,2	2,1	1,0
kort skuld/fordran VA-kollektivet	0,0	0,0	-0,3	-1,4	-0,2	0,4
Summa skulder och eget kapital	183,3	178,3	227,5	276,2	324,4	322,1

** Aktieägartillskott som tillfördes bolaget vid bolagiseringen förbrukas helt 2019. Därefter redovisas över- och underskott som skuld/fordran mot VA-kollektivet

INVESTERINGSBUDGET*

Belopp i mnkr	Bokslut 2017*	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Exploateringsverksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ny- och reinvesteringar	1,7	6,6	56,0	56,0	56,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Investeringar avs. investeringsfond	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettoinvesteringar**	1,7	6,6	56,0	56,0	56,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Totala investeringar exkl. förs.	1,7	6,6	56,0	56,0	56,0	6,0	6,0	6,0	6,0

**Nettoinvestering = investering minus eventuella bidrag och ersättningar. OBS! Här ingår ej köp av anläggningstillgångarna från Östhammars kommun under 2017

FINANSIERINGSBUDGET INVESTERINGAR

Belopp i mnkr	Bokslut 2017*	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Resultat exkl reavinst/förlust/period.intäkt	-2,7	-6,9	-3,5	-1,2	1,1	0,6
Avskrivningar	5,7	6,7	6,8	7,3	7,8	8,3
Försäljning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investering	-1,7	-6,6	-56,0	-56,0	-56,0	-6,0
Finansieringsbehov	1,3	-6,7	-52,7	-49,9	-47,1	2,9

NYCKELTAL	Bokslut 2017*	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Avkastning på totalt kapital	-1,2%	-3,4%	-0,5%	1,4%	1,7%	1,8%
Soliditet	5,5%	1,8%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Behov av taxehöjning i % brukningsavgift			10,0%	10,0%	10,0%	3,0%
Taxehöjning i % anslutningsavgift (indexuppräknig)			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Östhammar VATTEN AB - INVESTERINGSVERKSAMHET

Plan 2019-2022 utblick 2025

INVESTERINGSBUDGET I DETALJ

(Utgifter anges med negativa belopp)

Belopp i tusental kr	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	totalt 2019-2025
EXPLOTERINGSVERKSAMHET									0
<i>Delsumma EXPLOTERINGSVERKSAMHET</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NY- OCH FÖRNYELSEINVESTERINGAR									
Förnyelseinvesteringar befintliga anläggningar och verk	-1 500	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-42 000
Förnyelseinvesteringar befintligt ledningsnät	-1 000								0
Överföringsledning Örbyhus-Österbybruk-Alunda	-1 200	-50 000	-50 000	-50 000					-150 000
Råvattenledning infiltration Alunda	-1 000								0
Skyddsbarriärer (Alunda, Österbybruk, Östhammar, Öregrund VV)	-1 450								0
Åtgärder skalskydd	-425								0
									0
									0
<i>Delsumma ny- och förnyelseinvesteringar</i>	-6 575	-56 000	-56 000	-56 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-192 000
Summa totala investeringar	-6 575	-56 000	-56 000	-56 000	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	-192 000