

Kommunfullmäktige

Kallelse

Nämnd	Kommunfullmäktige
Datum och tid	2019-06-18, kl. 18.00
Plats	Storbrunn, Östhammar
Sekreterare	Rebecka Modin
Ordförande	Roger Lamell (S)

Ärendelista

1. Utdelning av kvalitetspris	4
2. Allmänhetens frågestund kl. 18.15	5
3. Allmänpolitisk debatt	6
4. Information	7
5. Tertialuppföljning per sista april 2019	8
6. Avveckling av grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Snesslinge skola	10
7. Avveckling av grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Gräsö skola	12
8. Taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område	14
9. Taxa för alkohollagen, lag om tobak och liknande produkter samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel	16
10. Revidering av reglemente för bygg- och miljönämnden	18
11. Antagande av nyttjanderättsavtal för Korsängens idrottsplats i Alunda	19
12. Organisatorisk flytt av bostadsanpassning och parkeringstillstånd	20
13. Aktualitetsförklaring 2019 för Översiktsplan 2016	22
14. Ändring i lokala ordningsföreskrifterna avseende fyrverkeri och andra pyrotekniska varor	23

Kommunfullmäktige

15. Antagande av avtal om samverkan kring ekonomiska medel för kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård för Region Uppsala och länets kommuner 25
16. Godkännande av årsredovisning för gemensam nämnd för kunskapsstyrning 27
17. Revisionsberättelse 2018 för Östhammars kommun samt beviljande av ansvarsfrihet för gemensam nämnd för kunskapsstyrning 28
18. Godkännande av årsredovisning för gemensam överförmyndarnämnd 2018 29
19. Revisionsberättelse 2018 för Östhammars kommun samt beviljande av ansvarsfrihet för gemensam överförmyndarnämnd 30
20. Årsredovisning, revisionsberättelse och beslut om ansvarsfrihet för Stiftelsen Östhammarhem 2018 31
21. Årsredovisning, revisionsberättelse och beslut om ansvarsfrihet för Samordningsförbundet 2018 32
22. Anmälningssärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten 33
23. Anmälningssärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 för Gästrike Vatten AB 35
24. Anmälningssärende, Samtliga kommunala bolags årsredovisningar 2018 36
25. Svar på motion från Åsa Lindstrand (-) om politiskt obunden äldreombudsman 37
26. Motion från Ylva Lundin (SD) och Martin Wahlsten (SD) om att kommunens livsmedelspolicy ska kompletteras med ett förbud mot inköp av ritualslachtat kött 38
27. Interpellation till kommunstyrelsens ordförande Jacob Spangenberg (C) från Ylva Lundin (SD) om huruvida projektet Glokala Sverige ska genomföras sett i ljuset av kommunens ansträngda ekonomi 39
28. Interpellation till kommunstyrelsens ordförande Jacob Spangenberg från Lars O. Holmgren (BoA) gällande skolnedläggningen av Snesslinge och Gräsö skola 40
29. Redovisning av medborgarmotioner 41
30. Val av nämndemän för mandatperioden 2020-2023 42

Kommunfullmäktige

31. Valärende, entledigande som ersättare i kultur- och fritidsnämnden	43
32. Valärende, ersättare i kultur- och fritidsnämnden	44
33. Valärende, ersättare i socialnämnden	45
34. Valärende, ersättare i valberedningen	46
35. Information från slutförvarsenheten	47
36. Anmälningssärende, Avsiktsförklaring – Regional samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner	48

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-396

1. Utdelning av kvalitetspris

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige gratulerar pristagaren:

Ärendebeskrivning

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.

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-39

2. Allmänhetens frågestund

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Frågor ska lämnas till kommunfullmäktiges sekretariat senast sex dagar innan sammanträdet. Fråga ska vara kortfattad och får inte gälla myndighetsutövning mot enskild. Ordförande läser upp frågan på sammanträdet. Frågeställaren ska vara närvarande och har möjlighet att yttra sig.

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-397

3. Allmänpolitisk debatt

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

På gruppleदारöverläggningen 2019-01-15 beslutades: ”Allmänpolitisk debatt genomförs vid junisammanträdet utan ett specifikt ämne och med ordinarie talartid. Varje parti får varsin talartid inledningsvis. Debatten får föras under maximalt två timmar.”

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-17

4. Information

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Information i aktuella frågor. Information till fullmäktige kan enligt arbetsordningen lämnas från kommunalråden, nämnder, styrelser, förvaltningar, fullmäktigeberedningar, och kommunala bolag. Yttranderätt gäller enligt kommunallagen och arbetsordningen.

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-322

5. Tertialuppföljning per sista april 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner tertialuppföljningen och beslutar om följande åtgärder:

- De nämnder som har ett resultatöverskott ska försvara överskottet budgetåret ut.
- De nämnder som har ett underskott ska vidta åtgärder för en budget i balans vid årets slut.
- Utöver detta införs farfars/farmorsprincip, beslut om kostnader flyttas till nästa chefsled, avseende inköp över 50 tkr, köp av utbildning resa och konferenser eller liknande.
- Samtliga anställningsbeslut gällande administrativa tjänster ska beslutas av förvaltningschef, undantag görs för vikarier och/eller tillfälligt anställda (under tre månader).
- Se över våra externa lokalkostnader avseende hur kostnadsnivån är i förhållande till jämförbara kommuner. Säga upp och omförhandla befintliga avtal med externa hyresvärdar.
- Kommundirektören får i uppdrag att genomföra en översyn/förändring av hela den kommunala organisationen i syfte att skapa en modern, hållbar och redundant organisation.

Ärendebeskrivning

Kommunen har till 2019 ändrat till att vi gör delårsbokslut per augusti istället för som tidigare juni. Utöver månadsuppföljningar som lämnas som anmälningsärenden till kommunstyrelsen så har vi i år infört en tertialuppföljning som ska redovisas till kommunfullmäktige.

Tertialuppföljningen fokuserar på Årsprognos för 2019, då vi inte gör uppbokningar av kostnader och intäkter på samma sätt som i våra bokslut är det redovisade utfallet för perioden inte helt korrekt.

Beslutsunderlag

Budgetuppföljning, Tertial 1, 2019

Kommunfullmäktige

Beslutet skickas till

- Samtliga nämnder
- Samtliga enheter under kommunstyrelsen
- Samtliga förvaltningschefer

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-354

6. Avveckling av grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Snesslinge skola

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Snesslinge skola avvecklas efter utgången av höstterminen 2019. Snesslinge skolas upptagningsområde uppgår i Edsskolans upptagningsområde från vårterminen 2020.

Kommundirektören får i uppdrag att ta fram ett förslag till framtida användning eller försäljning av skollokalerna.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden gav vid sammanträdet 2019-04-11 barn- och utbildningschefen i uppdrag att ta fram fördjupade underlag gällande Snesslinge skola och fritidshem.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Snesslinge skola och fritidshem, 2019-05-09.

Ärendets behandling

Ärendet har behandlats på barn- och utbildningsnämndens sammanträde 2019-05-16, § 69, då följande beslut fattades:

Barn- och utbildningsnämnden föreslår kommunfullmäktige att grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Snesslinge skola avvecklas efter utgången av höstterminen 2019. Barn- och utbildningsnämnden föreslår att Snesslinge skolas upptagningsområde uppgår i Edsskolans upptagningsområde från vårterminen 2020.

Sabina Stål (KD) och Stefan Larsson (SD) reserverade sig mot beslutet.

Vid beredningen i kommunstyrelsens arbetsutskott avstod Pär-Olof Olsson (M) och Martin Wahlsten (SD) från att delta i beslutet.

Vid beredningen i kommunstyrelsen yrkade Roger Lamell (S) och Irmeli Bellander (L) bifall till arbetsutskottets förslag. Lars O Holmgren (BoA), Martin Wahlsten (SD) och Ylva Lundin (SD) yrkade avslag på arbetsutskottets förslag. Irmeli Bellander (L) yrkade även på ett tillägg: att förändringen ska träda i kraft med start höstterminen 2019 eller 2020. Kommunstyrelsen biföll arbetsutskottets förslag. Lars O Holmgren (BoA), Martin Wahlsten (SD) och Ylva

Kommunfullmäktige

Lundin (SD) reserverade sig mot beslutet och lämnade skriftliga yrkanden respektive reservationer. Lena Hagman (KD) tjänstgjorde inte, men stod bakom avslagsyrkandet. Pär-Olof Olsson (M) avstod från att delta i beslutet.

Beslutet skickas till

- Barn- och utbildningsnämnden
- Kommundirektör Peter Nyberg
- Tekniska förvaltningen
- Lednings- och verksamhetsstöd, ekonomi

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-355

7. Avveckling av grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Gräsö skola

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Gräsö skola avvecklas efter utgången av höstterminen 2019. Gräsö skolas upptagningsområde uppgår i Öregrunds skolas upptagningsområde från vårterminen 2020.

Kommundirektören får i uppdrag att ta fram ett förslag till framtida användning eller försäljning av skollokalerna.

Ärendebeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden gav vid sammanträdet 2019-04-11 barn- och utbildningschefen i uppdrag att ta fram fördjupade underlag gällande Gräsö och Öregrunds fritidshems- och grundskoleorganisation.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Gräsö skola och fritidshem, 2019-05-09.

Ärendets behandling

Ärendet har behandlats på barn- och utbildningsnämndens sammanträde 2019-05-16, § 70, då följande beslut fattades:

Barn- och utbildningsnämnden föreslår kommunfullmäktige att grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Gräsö skola avvecklas efter utgången av höstterminen 2019.

Barn- och utbildningsnämnden föreslår att Gräsö skolas upptagningsområde uppgår i Öregrunds skolas upptagningsområde från vårterminen 2020.

Sabina Stål (KD) och Stefan Larsson (SD) reserverade sig mot beslutet.

Vid beredningen i kommunstyrelsens arbetsutskott avstod Pär-Olof Olsson (M) och Martin Wahlsten (SD) från att delta i beslutet.

Vid beredningen i kommunstyrelsen yrkade Roger Lamell (S) och Irmeli Bellander (L) bifall till arbetsutskottets förslag. Lars O Holmgren (BoA), Martin Wahlsten (SD) och Ylva Lundin (SD) yrkade avslag på arbetsutskottets förslag. Irmeli Bellander (L) yrkade även på ett tillägg: att förändringen ska träda i kraft med start höstterminen 2019 eller 2020. Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige

biföll arbetsutskottets förslag. Lars O Holmgren (BoA), Martin Wahlsten (SD) och Ylva Lundin (SD) reserverade sig mot beslutet och lämnade skriftliga yrkanden respektive reservationer. Lena Hagman (KD) tjänstgjorde inte, men stod bakom avslagsyrkandet. Pär-Olof Olsson (M) avstod från att delta i beslutet.

Beslutet skickas till

- Barn- och utbildningsnämnden
- Kommundirektör Peter Nyberg
- Tekniska förvaltningen
- Lednings- och verksamhetsstöd, ekonomi

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-265

8. Taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår:

Kommunfullmäktige beslutar att fastställa tillsynstaxor och tillståndstaxor i Östhammars kommun att gälla från och med 2020-01-01 enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE).
(*Bilaga 3: taxor i Östhammars kommun.*)

Samtidigt upphör tidigare fastställda taxor i Östhammars kommun enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) att gälla.

Kommunfullmäktige beslutar att delegera till den gemensamma räddningsnämnden att årligen från och med 2021-01-01 justera taxorna gällande Östhammars kommun med hänsyn till prisutvecklingen. Taxorna ska justeras med 90 procent av förändringen av AKI (arbetskostnadsindex) för tjänstemän, privat sektor, preliminära siffror, SNI 2007, B-S exkl O. Skulle indexet i juni ha förändrats något kommande år jämfört med indexet i juni 2019 ska taxorna justeras med 90 procent av indexförändringen nästkommande kalenderår.

Ärendebeskrivning

Taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område. Endast kommunfullmäktige kan besluta om taxor enligt LS 0 och LBE som ska gälla i den egna kommunen. Uppräkning av taxorna på grund av prisförändringar kan delegeras till annan nämnd, gemensam nämnd eller kommunalförbund.

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag från räddningsnämndens sammanträde 2019-03-20, § 26
- Räddningsnämndens skrivelse 2019-03-05 inklusive förslag till beslut och förslag till taxor 2020

Ärendets behandling

Räddningsnämnden har behandlat ärendet 2019-03-20, § 26.

Kommunfullmäktige

Beslutet skickas till

- Räddningsnämnden
- Webbredaktionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-303, BMN-2019-433

9. Taxa för alkohollagen, lag om tobak och liknande produkter samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar ny taxa för alkohollagen, lag om tobak och liknande produkter och lag om handel med vissa receptfria läkemedel.

Ärendebeskrivning

Den 1 juli 2019 träder en ny tobakslag i kraft, Lag om tobak och liknande produkter (2018:2088). I likhet med alkohollagen är den nya tobakslagen (LTLP) en skyddslagstiftning. Enligt 1 § syftar lagen till att begränsa hälsorisker och olägenheter som är förbundna med tobaksbruk och liknande produkter.

Från och med den 1 juli ersätts anmälningsplikten med tillståndspflicht i samband med all tobaksförsäljning. Den som vill sälja tobak efter detta datum måste ansöka om tillstånd hos kommunen. Detaljhandel som tidigare har anmält tobaksförsäljning får dock fortsätta sin försäljning men måste senast den 31 oktober ansöka om tillstånd.

Tillståndsprövning innebär - i likhet med alkohollagen - att den sökande måste genomgå en vandelsprövning som ger möjlighet att sälla bort personer som tidigare gjort sig skyldiga till exempelvis illegal handel med tobak eller annan brottslig verksamhet.

Med detta nya ansökningsförfarande kommer den administrativa bördan och kommunens kostnader att öka avsevärt. Enligt LTLP 8 kap 1§ och 2§ har kommunen därför rätt att ta ut avgifter både för ansökan och för den årliga tillsynen av de som bedriver tillståndspliktig försäljning av tobak.

Avgifterna ska spegla de faktiska kostnaderna och grunderna för avgiftsuttaget får bestämmas av kommunfullmäktige i linje med självkostnadsprincipen när det gäller kommunala taxor.

En vägledning när det gäller storleken på avgiften anges i propositionen (2017/18:156) där bedömningen görs "att kommunernas kostnad för att hantera ansökningar om tillstånd för tobaksförsäljning generellt sätt kan komma att vara något lägre än motsvarande kommunala kostnader för serveringstillstånd." (Prop, 2017/18:156, s.130)

Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

Förslag till taxa för alkohollagen, lag om tobak och liknande produkter samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel i Östhammars kommun.

Ärendets behandling

Bygg- och miljönämnden har behandlat ärendet 2019-03-27, § 43.

Beslutet skickas till

- Bygg- och miljönämnden
- Webbredaktionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-304. BMN-2019-435

10. Revidering av reglemente för bygg- och miljönämnden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar reglemente för bygg- och miljönämnden.

Ärendebeskrivning

På grund av att ny lagstiftning, lag (2018:2088) om tobak och liknande produkter, träder i kraft 2019-07-01 behöver reglementet för bygg- och miljönämnden revideras. Nämndens förslag är att ta bort formuleringarna ”tobakslagen” och ”lagen om elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare” och ändra till ”lag (2018:2088) om tobak och liknande produkter” under § 1 och § 2 i reglementet.

Beslutsunderlag

Förslag till nytt reglemente för bygg- och miljönämnden

Ärendets behandling

Bygg- och miljönämnden har behandlat ärendet 2019-03-27, § 42.

Beslutet skickas till

- Bygg- och miljönämnden
- Webbredaktionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-343

11. Antagande av nyttjanderättsavtal för Korsängens idrottsplats i Alunda

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar nyttjanderättsavtalet.

Ärendebeskrivning

Då Alunda IF som bedrivit fotbollsanläggningarna på Korsängen Alunda under lång tid har upphört, önskas nyttjanderätten övergå till Olands FF. För att möjliggöra för Olands FF som ges totalansvaret för anläggningens drift- och underhåll föreslås en längre avtalstid för att ge föreningen rimlig möjlighet till långsiktig utveckling både med egna resurser och externa medel. Men att det nu gällande avtalet delas upp på två nya då ena området ingår i detaljplaneärende så kan endast kortare avtalstid ges för den delen.

Beslutsunderlag

- Nyttjanderättsavtal med tillhörande bilaga:
 - o Protokollsutdrag kultur- och fritidsnämnden 2019-04-11, § 24
 - o Bilaga till KFN 2019-04-11, § 24: karta

Beslutet skickas till

- Tekniska förvaltningen
- Kultur- och fritidsförvaltning

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-337

12. Organisatorisk flytt av bostadsanpassning och parkeringstillstånd

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att uppdragen bostadsanpassning och parkeringstillstånd med tillhörande budget flyttas organisatoriskt från kommunstyrelsen till socialnämnden.

Beslutet träder i kraft 2019-09-01.

Ärendebeskrivning

Tjänsten bostadsanpassningshandläggare, vilket även inkluderar parkeringstillstånd, är för närvarande placerad på tekniska förvaltningen. I samband med att ansvarig tjänsteman vid bostadsanpassningen slutar sin anställning har en översyn av organisatorisk placering genomförts. Samråd mellan tekniska förvaltningen och socialförvaltningen har skett och parterna har kommit fram till att verksamheten bättre skulle säkerställas inom socialnämndens verksamhetsområde.

Då tjänsteutövandet innefattar ett tätt samarbete med fysioterapeuter på socialförvaltningen är det mer naturligt att tjänsten är organiserad på socialförvaltningen. Föreslagen placering av tjänsten ökar möjligheten till ett mer rationellt och effektivt arbete där vi ser tydliga samordningsfördelar. Som exempel så sker för tillfället många dubbla hembesök, ett där fysioterapeut bedömer brukarens behov, sedan görs även ett besök av bostadsanpassningshandläggaren, och efter det samråder de två funktionerna med varandra. Placeringen av tjänsten på tekniska byggde på teorin att en installation av t.ex. trapphiss kräver teknisk kompetens. Verkligheten visar att så är inte fallet då all installation och annan anpassning i bostaden sker av entreprenör eller leverantör av produkten. Beslutet avser endast stöd till bostadsanpassning och brukaren beställer själv tjänsten. Nuvarande medarbetare som innehar tjänsten börjar ny tjänst på annan förvaltning i april, således verkar vi för en interimistisk lösning tills erforderliga beslut gällande reglemente och budgetmedel är hanterade.

Socialförvaltningen ser positivt på övertagande av uppdraget, då det stärker deras kompetens i frågor som rör kvarboendepincipen och förebyggande insatser. Socialförvaltningen har för

Kommunfullmäktige

målgruppen lämpliga lokaler och möjlighet att bemanna och utbilda för uppdragen.

Beslutsunderlag

Socialnämndens beslut 2019-05-06, § 93.

Ärendets behandling

Socialnämnden lämnade förslag till beslut till fullmäktige 2019-05-06, § 93.

Beslutet skickas till

- Socialnämnden
- Tekniska förvaltningen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-190

13. Aktualitetsförklaring 2019 för Översiktsplan 2016

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar Aktualitetsförklaring 2019.

Ärendebeskrivning

Kommunen skall minst en gång varje mandatperiod pröva om översiktsplanen är aktuell, enligt PBL 3 kap. 27 §. En aktualitetsförklaring tar ställning till översiktsplanens aktualitet och kan leda till att översiktsplanen revideras eller att en ny översiktsplan tas fram, men den behöver inte innebära något av alternativen. När en aktualitetsförklaring är genomförd och har blivit antagen har kommunen uppfyllt kraven i PBL om att pröva översiktsplanens aktualitet.

I och med kommunstyrelsens beslut den 2 april 2019 fick samhällsbyggnadsförvaltningen i uppdrag att genomföra en aktualitetsförklaring för Översiktsplan 2016.

Aktualitetsförklaringen är nu klar. Det som föreslås i aktualitetsförklaringen är att Översiktsplan 2016 till viss del revideras, men att de stora strukturerna bibehålls. Om aktualitetsförklaringen antas och kommunstyrelsen instämmer med revideringsbehoven kommer en projektplan tas fram som tydliggör hur revideringen ska gå till. Projektplanen kommer då behandlas i ett separat ärende till kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

Aktualitetsförklaring 2019

Ärendets behandling

Kommunstyrelsen beslutade 2019-04-02, § 104, att ge samhällsbyggnadsförvaltningen i uppdrag att ta fram en aktualitetsförklaring för Översiktsplan 2016.

Beslutet skickas till

Samhällsbyggnadsförvaltningen (Emma Sundin, Senny Ennerfors, Camilla Andersson)

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2018-514

14. Ändring i lokala ordningsföreskrifterna avseende fyrverkeri och andra pyrotekniska varor

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att ändra 11 § i de lokala ordningsföreskrifterna till:

”All användning av pyrotekniska varor på offentlig plats kräver tillstånd av polismyndigheten. Vad som sägs i första stycket gäller ej från kl. 12.00 på påskafton, valborgsmässoafton och nyårsafton samt därpå följande dag till kl. 02.00.

Ytterligare regler för användande av pyrotekniska varor finns i 3 kap. 7 § ordningslagen.”

Ändringen träder i kraft 2019-07-01.

Beslutet fattas med stöd av 3 kap. 9 § ordningslagen (1993:1617) och 1 § förordningen (1993:1632) med bemyndigande för kommuner och länsstyrelser att meddela lokala föreskrifter enligt ordningslagen (1993:1617).

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2019-04-23, § 49, att ändra 11 § om fyrverkeri och andra pyrotekniska varor i de lokala ordningsföreskrifterna. Länsstyrelsen prövar alla ändringar i kommunernas lokala ordningsföreskrifter. I detta fall fann Länsstyrelsen att den nya 11 § kan tolkas som en lättnad i förhållande till 3 kap. 7 § ordningslagen och upphävde därför 11 §. Lokala ordningsföreskrifter för Östhammars kommun inleds med att de ”innehåller ytterligare bestämmelser om hur den allmänna ordningen i Östhammars kommun skall upprätthållas” utöver vad som finns i 3 kap. ordningslagen. För att inte riskera missförstånd bland de som ska följa ordningsföreskrifterna så har ett tydligare förslag till beslut tagits fram.

Lydelse från 2016-01-01: ”Pyrotekniska varor får inte användas utan tillstånd av polismyndigheten, om användningen med hänsyn till tidpunkten, platsens belägenhet och övriga omständigheter innebär risk för skada på eller någon beaktansvärd olägenhet för person eller egendom. (3 kap. 7 § ordningslagen)”, vilket motsvarar första stycket i 3 kap. 7 § ordningslagen.

Lydelse efter kommunfullmäktiges beslut 2019-04-23, § 49: ”Användning av pyrotekniska varor tillåts bara från kl. 12.00 på påskafton, valborgsmässoafton och nyårsafton samt därpå

Kommunfullmäktige

följande dag till kl. 02.00. Under övriga tider på året krävs tillstånd av polismyndigheten.”

Observera att detta upphävts av Länsstyrelsens beslut.

Stöd för att fatta beslut om föreskrifter som gäller användningen av pyrotekniska varor finns i 3 kap. 9 § ordningslagen (1993:1617) och 1 § förordningen (1993:1632) med bemyndigande för kommuner och länsstyrelser att meddela lokala föreskrifter enligt ordningslagen (1993:1617). Enligt 3 kap. 13 § ordningslagen ska kommunens beslut att ändra i de lokala ordningsföreskrifterna omedelbart anmälas till Länsstyrelsen, som kan upphäva föreskriften om den strider mot ordningslagen.

Ärendets tidigare behandling

Ändringen initierades efter begäran och synpunkter från förening och allmänhet. Ärendet diskuterades på kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-02-26, § 64. Då beslutades att arbeta vidare med att ha ett liknande upplägg som omkringliggande kommuner och remittera detta till Lokalpolisområde Norduppland. Polisen lämnade ett yttrade att de ser en fördel med att likrikta bestämmelserna om pyrotekniska varor i de lokala ordningsföreskrifterna för de fyra kommuner som ingår i lokalpolisområdet, samt lämnade ett förslag på formulering som sedan även blev förvaltningens förslag till beslut. Kommunfullmäktige fattade beslut 2019-04-23, § 49, vilket har upphävts av Länsstyrelsen.

Beslutsunderlag

- Nu gällande lokala ordningsföreskrifter finns via kommunens [webbplats](#)

Beslutet skickas till

- Länsstyrelsen
- Polisen
- Webbredaktionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-338

15. Antagande av avtal om samverkan kring ekonomiska medel för kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård för Region Uppsala och länets kommuner

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar avtal om samverkan för kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård.

Ärendebeskrivning

Under hösten 2018 utvärderades nämnden för kunskapsstyrning. Resultatet av utvärderingen var en rekommendation att Region Uppsalas och kommunernas samverkan kring gemensamma kunskapsstyrningsfrågor ska hanteras inom ramen för samverkansstrukturen HSVO (Samråd och tjänstemannaledning). Vid mötet den 1 februari 2019 föreslog därför ledamöterna i Regionalt forum att gällande samverkansavtal mellan Region Uppsala och länets kommuner, kring kunskapsstyrning inom socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård, skulle sägas upp och ersättas med ett nytt avtal. Samverkansstrukturen HSVO fick i uppdrag att ta fram förslag till ett nytt avtal som tydliggör uppdrag, beslutsordning, organisering och finansiering av verksamheten. Förslaget till nytt samverkansavtal godkändes av Regionalt forum vid mötet den 3 maj med förutsättningen att beslut om avtalet fattas i parternas respektive fullmäktigen.

Beslutsunderlag

- Förslag till avtal om samverkan för kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård
- Protokollsutdrag socialnämnden 2019-05-06, § 85
- Tjänsteutlåtande från Region Uppsala
- Tjänsteutlåtande från socialförvaltningen

Ärendets behandling

Socialnämnden behandlade ärendet 2019-05-06, § 85 och ställde sig då positiva till förslaget om nytt avtal för samverkan av kunskapsstyrning i Uppsala län. Socialförvaltningen har överlämnat ett slutgiltigt förslag till avtal från regionen för fastställande.

Kommunfullmäktige

Beslutet skickas till

- För signering
- Region Uppsala
- Socialnämnden

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-361

16. Godkännande av årsredovisning för gemensam nämnd för kunskapsstyrning

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen för den gemensamma nämnden för kunskapsstyrning 2018.

Ärendebeskrivning

Årsredovisningen är en årlig uppföljning av nämndens ekonomi och verksamhet. Den delges nämndens samtliga parter samt regionstyrelsen.

Ansvarsfrihet för Östhammars kommuns ledamöter beslutas på fullmäktige 2019-06-18.

Beslutsunderlag

Möteshandlingar för gemensam nämnd för kunskapsstyrning 2019-05-17 via nämndens [webbplats](#)

Ärendets behandling

Gemensam nämnd för kunskapsstyrning fastställde årsredovisning för 2018 vid sitt sammanträde 2019-05-17.

Beslutet skickas till

Gemensam nämnd för kunskapsstyrning

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-267

17. Revisionsberättelse 2018 för Östhammars kommun samt beviljande av ansvarsfrihet för gemensam nämnd för kunskapsstyrning

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen 11 kap. 21 § ska årsredovisningen godkännas innan fullmäktige beslutar om ansvarsfrihet för styrelse och nämnder. Fullmäktige bör inte ta ställning till årsredovisningen annat än i samband med behandlingen av frågan om ansvarsfrihet.

Fullmäktiges beslut om att bevilja eller vägra ansvarsfrihet ska fattas innan utgången av juni 2019.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse

Beslutet skickas till

Revisionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-326

18. Godkännande av årsredovisning för gemensam överförmyndarnämnd 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner årsredovisningen för den gemensamma överförmyndarnämnden 2018.

Ärendebeskrivning

Överförmyndarnämnden i Uppsala län är en gemensam nämnd för Uppsala, Knivsta, Heby, Tierps, Älvkarleby och Östhammars kommuner. Nämnden har Uppsala kommun som värdkommun och bildades 2011.

Nämnden har en budget på drygt 41 miljoner kronor. Då ingår gemensamma kostnader och alla kommunernas bidrag till den gemensamma budgeten. Resultatet är budgeterat till noll kronor. Helårsprognosen i augusti har ett positivt resultat på 1,5 miljoner kronor och per december avviker resultatet positivt med 4,7 miljoner kronor. Samma period under fjolåret visar en negativ avvikelse med 3,4 miljoner kronor.

Ansvarsfrihet behandlas på fullmäktige.

Beslutsunderlag

- Överförmyndarnämnden - årsbokslut december 2018
- Överförmyndarnämndens sammanställda analys inför årsredovisningen

Ärendets behandling

Överförmyndarnämnden har godkänt årsbokslutet 2019-02-18, § 64

Beslutet skickas till

Överförmyndarnämnden

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-267

19. Revisionsberättelse 2018 för Östhammars kommun samt beviljande av ansvarsfrihet för gemensam överförmyndarnämnd

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen 11 kap. 21 § ska årsredovisningen godkännas innan fullmäktige beslutar om ansvarsfrihet för styrelse och nämnder. Fullmäktige bör inte ta ställning till årsredovisningen annat än i samband med behandlingen av frågan om ansvarsfrihet.

Fullmäktiges beslut om att bevilja eller vägra ansvarsfrihet ska fattas innan utgången av juni 2019.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse

Beslutet skickas till

Revisionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-327

20. Årsredovisning, revisionsberättelse och beslut om ansvarsfrihet för Stiftelsen Östhammarhem 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av årsredovisningen och revisionsberättelsen för Stiftelsen Östhammarhem 2018.

Ledamöter och ersättare i stiftelsen Östhammarhem beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

Ärendebeskrivning

Östhammars kommun ska besluta om ansvarsfrihet för kommunens förtroendevalda i stiftelsens styrelse.

Beslutsunderlag

Årsredovisning för Stiftelsen Östhammarhem inklusive revisionsberättelse

Ärendets behandling

Vid beredningen i kommunstyrelsens arbetsutskott anmälde Margareta Widén Berggren (S), Bertil Alm (C) och Lisa Norén (S) jäv. Lisa Norén (S) tjänstgjorde för att ”vidta åtgärder som inte någon annan kan utföra utan att handläggningen försenas avsevärt” enligt kommunallagen 6 kap. 30 §.

Vid beredningen i kommunstyrelsens beredning deltog inte Margareta Widén Berggren (S), Pär-Olof Olsson (M) och Ylva Lundin (SD) i handläggning eller beslut i ärendet.

Beslutet skickas till

- Stiftelsen Östhammarhem
- Revisionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-309

21. Årsredovisning, revisionsberättelse och beslut om ansvarsfrihet för Samordningsförbundet 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av årsredovisningen för Samordningsförbundet 2018, revisionsberättelse för år 2018 samt granskningsrapport.

Förtroendevalda från Östhammars kommun beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

Ärendebeskrivning

Östhammars kommun ska besluta om ansvarsfrihet för kommunens förtroendevalda i samordningsförbundets styrelse. I revisionsberättelsen tillstyrker revisorerna att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Beslutsunderlag

- Underlag från Samordningsförbundet Uppsala län med:
 - Missiv från förbundschef
 - Årsredovisning 2018
 - Granskningsrapport 2018
 - Revisionsberättelse 2018

Ärendets behandling

Vid kommunstyrelsens beredning av ärendet deltog inte Pär-Olof Olsson (M) i handläggning eller beslut i ärendet.

Beslutet skickas till

- Samordningsförbundet Uppsala län, info@finsam uppsala.se
- Revisionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-191

22. Anmälningssärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige godkänner årsredovisning för Östhammar Vatten AB samt bolagsstyrningsrapport för Östhammar Vatten AB.

Ärendebeskrivning

Östhammar Vatten AB äger och förvaltar den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun och därmed förenlig verksamhet samt har huvudmannskapet för den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun. Östhammar Vatten AB ingår i Gästrike Vatten koncernen.

Gästrike Vatten AB äger och förvaltar aktier i dotterbolagen inom koncernen, svarar för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driver därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Beslutsunderlag

- Missiv
- Verksamhetsrapport 2018 Gästrike Vatten AB med dotterbolag
- Årsredovisning för räkenskapsåret 2018 Östhammar Vatten AB
- Bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten AB

Ärendets behandling

Ärendet har behandlats på styrelsemöte för Östhammar Vatten AB 2019-03-07, § 8:

Styrelsen beslutade

- att godkänna framlagd årsredovisning för Östhammar Vatten AB
- att överlämna framlagd årsredovisning till Östhammar kommun
- att uppdra till VD att godkänna smärre justeringar i bifogad årsredovisning
- att framlägga årsredovisningen till bolagsstämman för beslut
- att godkänna framlagd bolagsstyrningsrapport för Östhammar Vatten AB
- att överlämna beslutad bolagsstyrningsrapport till Östhammar kommun

Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens arbetsutskott beredde ärendet 2019-03-26, § 94, och beslutade då att ärendet behandlas i kommunstyrelsen efter Östhammar Vattens bolagsstämma.

Beslutet skickas till

- Östhammar Vatten AB
- Kommundirektör Peter Nyberg
- Teknisk chef Helen Åsbrink
- Samhällsbyggnadschef Ulf Andersson
- Chefsstrateg Marie Berggren

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-201

23. Anmälningssärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 för Gästrike Vatten AB

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att ta del av årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 för Gästrike Vatten AB.

Ärendebeskrivning

Gästrike Vatten AB äger och förvaltar aktier i dotterbolagen inom koncernen, svarar för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driver därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Beslutsunderlag

- Protokoll från styrelsemöte för Gästrike Vatten AB 2019-03-07
- Missiv
- Verksamhetsrapport 2018 Gästrike Vatten AB med dotterbolag
- Årsredovisning för räkenskapsåret 2018 Gästrike Vatten AB
- Bolagsstyrningsrapport 2018 för Gästrike Vatten AB

Ärendets behandling

Ärendet har behandlats på styrelsemöte för Gästrike Vatten AB 2019-03-07, § 8, där styrelsen bland annat beslutade att godkänna årsredovisningen och bolagsstyrningsrapporten och överlämna dessa till ägarkommunerna.

Kommunstyrelsens arbetsutskott beredde ärendet 2019-03-26, § 105, och beslutade då att ärendet behandlas i kommunstyrelsen efter Gästrike Vattens bolagsstämma.

Beslutet skickas till

- Gästrike Vatten AB

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-374

24. Anmälningssärende, Samtliga kommunala bolags årsredovisningar 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av årsredovisningar för hel- och delägda bolag 2018.

Ärendebeskrivning

Följande bolag ska lämna sin årsredovisning till kommunfullmäktige:

- Östhammar Vatten AB (redovisas som eget ärende)
- Gästrike Vatten AB (redovisas som eget ärende)
- Hargs Hamn AB
- Danemora Gruvfastigheter AB
- Östhammar Industrifastigheter
- Östhammar vård och omsorg AB

Beslutsunderlag

- Östhammar Vatten AB (redovisas som eget ärende)
- Gästrike Vatten AB (redovisas som eget ärende)
- Danemora Gruvfastigheter AB
- Östhammar Industrifastigheter
- Östhammar vård och omsorg AB

Ärendets behandling

Årsredovisningarna har behandlats i respektive bolag.

Beslutet skickas till

Revisorerna

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2018-651

25. Svar på motion från Åsa Lindstrand (-) om politiskt obunden äldreombudsman

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen med hänvisning till yttranden från nämnderna.

Ärendebeskrivning

Åsa Lindstrand (-) yrkar i motion daterad 2018-09-18:

- att Östhammars kommun anställer en äldreombudsman
- att äldreombudsmannen inför kommunens bokslut avlägger rapport om sitt arbete
- att samtliga nämnder och förvaltningar involveras i de årsrikas behov

Beslutsunderlag

- Motion
- Yttrande från barn- och utbildningsnämnden 2019-01-31, § 11
- Yttrande från bygg- och miljönämnden 2019-03-27, § 44
- Yttrande från kultur- och fritidsnämnden 2019-04-11, § 16
- Yttrande från socialnämnden 2019-02-06, § 25

Ärendets behandling

Motionen väcktes på fullmäktiges sammanträde 2018-09-25, § 86 och remitterades till kommunstyrelsen för beredning. Ärendet remitterades till nämnderna, som har lämnat yttranden: barn- och utbildningsnämnden 2019-01-31 § 11, bygg- och miljönämnden 2019-03-27 § 44, kultur- och fritidsnämnden 2019-04-11 § 16 och socialnämnden 2019-02-06 § 25.

Vid beredningen i kommunstyrelsen yrkade Irmeli Bellander (L) att kommunstyrelsen skulle föreslå kommunfullmäktige att bifalla motionen. Kommunstyrelsen biföll arbetsutskottets förslag. Irmeli Bellander (L) reserverade sig mot beslutet

Beslutet skickas till

- Åsa Lindstrand
- Marknad och kommunikation

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-384

26. Motion från Ylva Lundin (SD) och Martin Wahlsten (SD) om att kommunens livsmedelspolicy ska kompletteras med ett förbud mot inköp av ritualslachtat kött

Förslag till beslut

Motionen överlämnas till kommunstyrelsen för beredning.

Ärendebeskrivning

Ylva Lundin (SD) och Martin Wahlsten (SD) yrkar i motion daterad 2019-05-21:

- att kommunens Livsmedelspolicy kompletteras med ett förbud mot att kött från rituellt slaktade djur köps in och serveras i kommunens måltidsproduktion
- att kommunens inköpsavtal för animaliska produkter ska innehålla en explicit garanti från leverantören att det levererade köttet inte kommer från rituellt slaktade djur

Beslutsunderlag

Motion

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-395

27. Interpellation till kommunstyrelsens ordförande Jacob Spangenberg (C) från Ylva Lundin (SD) om huruvida projektet Glokala Sverige ska genomföras sett i ljuset av kommunens ansträngda ekonomi

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Interpellation från Ylva Lundin (SD) till kommunstyrelsens ordförande Jacob Spangenberg (C). Interpellationen innehåller frågan: ”Borde inte vi politiker föregå med gott exempel för kommunens anställda och ställa in utbildningsprojektet Glokala Sverige?”

Beslutsunderlag

Interpellation

Beslutet skickas till

Interpellanten Ylva Lundin (SD)

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-362

28. Interpellation till kommunstyrelsens ordförande Jacob Spangenberg från Lars O. Holmgren (BoA) gällande skolnedläggningen av Snesslinge och Gräsö skola

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Interpellation från Lars O. Holmregn (BoA) till kommunstyrelsens ordförande Jacob Spangenberg (C). Interpellationen lyder:

”BUN nedläggningsbeslut gällande Snesslinge och Gräsö skola baseras på ”ojämlikheter i resursfördelning”, ”lågt elevunderlag inom intagningsområdet” och ”lokalkostnader”.

Att åberopa ovanstående förutsätter ju att om kommunen velat förändra detta borde det vidtagits åtgärder i tid. Vari består dessa åtgärder i som kan kopplas samman med kommunallagens strängaste krav ”god ekonomisk hushållning” inom skolområdet?

Detta i ett sammanhang där man samtidigt som man lägger ner två fungerande skolenheter utan renoveringsbehov så har kommunkoncernen beslutat om nyinvestering/renoveringskostnader inom förskola/skola på andra ställen som ger ökande kommunala hyreskostnader om ca 25 miljoner om året?”

Beslutsunderlag

Interpellation

Beslutet skickas till

Interpellanten Lars O. Holmgren (BoA)

Kommunfullmäktige

Dnr 2019-17

29. Redovisning av medborgarmotioner

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade § 136/2017 att införa tjänsten medborgarmotion som ersätter de befintliga delaktighetstjänsterna medborgarförslag och namninsamling.

Medborgarmotioner publiceras på kommunens webbplats för namninsamling. Om 1 % av de folkbokförda i kommunen skriver på lämnas medborgarmotionen för beredning. Om en medborgarmotion inte har fått underskrifter av 1 % av de folkbokförda efter sex månader plockas den ner.

Pågående namninsamlingar

KS-2019-38	Förslag om lokalisering av nya förskolan i Östhammar
------------	--

Beslut fattade i nämnd

KS-2018-782	Återinför dygnet-runt-bemanning på Östhammars brandstation
-------------	--

Namninsamlingar som inte uppnått underskrifter från 1 % av kommunens folkbokförda efter sex månader

KS-2018-816	Ändra styrelsesammansättningen i Östhammarshem
-------------	--

Beslutsunderlag

Medborgarmotionerna finns tillgängliga via kommunens [webbplats](#).

Beslutet skickas till

Webbredaktionen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-391

30. Val av nämndemän för mandatperioden 2020-2023

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige i Östhammars kommun ska välja 12 nämndemän till Uppsala tingsrätt.

Följande nomineringar har inkommit till och med 2019-06-02:

1. Annika Wahlgren-Rennerskog (S)
2. Sven-Olof Svensson (S)
3. Peter Jansson (S)
4. Ingeborg Sevastik (V)
5. Elisabeth Wedholm-Mattsson (C)
6. Nina Iversen (C)
7. Ann-Katrin Spangenberg (C)
8. Lennart Owenius (M)
9. Johannes Fridenström (KD)

Beslutet skickas till

- Uppsala tingsrätt
- Valda nämndemän
- Administratör Troman, Hanna Horneij

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-367

31. Valärende, entledigande som ersättare i kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Helmut Müssener (L) begär i skrivelse 2019-05-18 entledigande från sitt uppdrag som ersättare i kultur- och fritidsnämnden.

Beslutet skickas till

- Kultur- och fritidsnämnden
- Den entledigade
- Administratör Troman
- It-enheten

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-367

32. Valärende, ersättare i kultur- och fritidsnämnden

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Helmut Müssener (L) begär i skrivelse 2019-05-18 entledigande från sitt uppdrag som ersättare i kultur- och fritidsnämnden. Entledigandet behandlas på dagens fullmäktigesammanträde. Om fullmäktige beslutar att entlediga Helmut Müssener (L) ska ny ersättare väljas till kultur- och fritidsnämnden.

Beslutet skickas till

- Kultur- och fritidsnämnden
- Den valda
- Administratör Troman
- It-enheten

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-230

33. Valärende, ersättare i socialnämnden

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige entledigade Jessica Kumlin (M) från sitt uppdrag som ersättare i socialnämnden 2019-04-23, § 52. Kommunfullmäktige har att utse ersättare i socialnämnden.

Beslutet skickas till

- Socialnämnden
- Den valda
- Administratör Troman
- It-enheten

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-224

34. Valärende, ersättare i valberedningen

Förslag till beslut

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige entledigade Jonas Svensson (S) från sina uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige och referensgruppen samt ersättare i valberedningen 2019-04-23, § 54. Ny sammanräkning har begärts från Länsstyrelsen, men beslutet har inte lämnats till kommunen än. Länsstyrelsens beslut avgör vem som blir ny ledamot i kommunfullmäktige och referensgruppen. Kommunfullmäktige har att utse ersättare i valberedningen.

Beslutet skickas till

- Den valda
- Administratör Troman
- It-enheten

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-17

35. Information från slutförvarsheten

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

Beslutsunderlag

Aktuellt i slutförvarsfrågan 2019-06-18 - Rapport från Slutförvarsheten till KF för perioden 2019-04-23 – 2019-09-24.

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2019-197

36. Anmälningssärende, Avsiktsförklaring – Regional samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Avsiktsförklaring om regional samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner har behandlats parallellt i kommunernas respektive fullmäktige.

Bakgrunden är att Östhammars kommun har ansträngd VA-försörjning och behöver utöka kapaciteten på flera orter. Diskussion mellan kommunerna om att samverka angående gemensam vattenförsörjning från Odens källa har pågått sedan några år.

Beslutsunderlag

Beslut i Tierps kommuns kommunfullmäktige 2019-04-09, § 45.

Ärendets behandling

Kommunfullmäktige beslutade 2019-04-23, § 44, att anta en avsiktsförklaring om långsiktig samverkan för vattenförsörjning mellan Östhammars kommun och Tierps kommun under förutsättning att kommunfullmäktige i Tierps kommun fattar motsvarande beslut.

Östhammars kommun

Budgetuppföljning

Tertial 1

2019



Innehållsförteckning	Sidan
Sammanfattning	3
Driftbudget sammanställning	4
Investeringsbudget sammanställning	4
DRIFTBUDGET	5-9
Kommunstyrelse	5
Politik	5
Stab	5
Marknad o kommunikation	5
ÖsthammarDirekt	5
Upphandlingsenhet	5
KS/Samhällsbyggnadsförvaltning	5
Lednings- o verksamhetsstöd	6
Oförutsett o projekt	6
Gemensamma nämnder	6
Arbetsmarknadsenheten	6
Teknisk förvaltning	6
Bygg- och miljönämnd	7
Kultur- och fritidsnämnd	7
Barn- och utbildningsnämnd	7
Socialnämnd	7
Gemensamt, Skatter o bidrag, Finansiella kostnader och intäkter	9
INVESTERINGSBUDGET	10

Sammanfattning

Kommunen har till år 2019 ändrat till att göra delårsbokslut per augusti istället för som tidigare juni. Utöver månadsuppföljningar som lämnas för kännedom till KSAU så har vi i år infört en tertialuppföljning som ska redovisas till kommunfullmäktige. Tertialuppföljningen fokuserar på årsprognos för 2019, då vi inte gör uppbokningar av kostnader och intäkter på samma sätt som i våra bokslut är det redovisade utfallet för perioden inte helt korrekt.

Årsprognos för 2019

Prognosen för 2019 ligger 9 839 tkr sämre än budget. Underskottet beror på nämnderna som tillsammans prognosticerar ett underskott på 16 107 tkr. Bygg- och miljönämnden visar ett underskott på 951 tkr, Socialnämnden visar ett underskott på 13 967 tkr samt Finans/gemensam verksamhet ett underskott på 1 129 tkr.

Kommunens balanskravsresultat efter avdrag av realisationsvinster beräknas bli detsamma.

Budget för året innehåller ett positivt resultat på 2 290 tkr efter att 5 000 tkr reserverats till återställande av 2018 års minusresultat.

Befolkning

I budget för 2019 har vi räknat med att vi ska vara 22 100 invånare per 1 november 2019. Vi är per 30 april preliminärt 22 059 invånare.

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen föreskriver att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Detta innebär att en kommun ska ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av finansiell målsättning. Vidare står i kommunallagen att kommunen ska ha en ekonomi i balans vilket innebär att en kommun inte får lägga en budget där kostnaderna är högre än intäkterna. I budget för 2019 beslutades om två mål för god ekonomisk hushållning. Ett resultatmål och ett budgetmål.

Resultatöverskott

Östhammars kommun uppfyller inte målet att det ekonomiska resultatet ska motsvara minst två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Budgeterat resultat uppgår till 0,2 procent i budget 2019. Efter balanskravsutredning prognosticerar Östhammar ett negativt resultat för år 2019 på -0,3 %.

Budgetföljsamhet

Kommunen uppfyller inte målet att varje nämnd och styrelse ska bedriva verksamheten inom beslutad budget. Nämnd som avviker från budget med underskott eller överskott som överstiger 1 % ska underrätta kommunstyrelsen om detta. Bygg och miljönämnden samt Socialnämnden har båda ett underskott som överstiger 1 % och uppfyller således inte målet.

Balanskravsutredning

Balanskravet är ett lagkrav som kommunen enligt kommunallagen måste uppfylla. Balanskravet säger att en kommun måste besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet blir negativt och kommunen redovisar ett utfall där kostnaderna överstiger intäkterna måste underskottet täckas med ett överskott inom tre år. Enligt lagen om kommunal redovisning ska kommuner i sin årsredovisning lämna uppgifter om årets resultat efter balanskravsjusteringar. Östhammars kommuns resultat efter balanskravsjustering framgår av tabellen nedan.

BALANSKRAVSRESULTAT tkr	Bokslut 2018	Prognos T1 2019
Årets resultat från resultaträkningen	1 073	-2 549
Återställning tidigare år	0	-1 883
Reducering av samtliga realisationsvinster	-2 956	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-1 883	-4 432
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0
Balanskravsresultat	-1 883	-4 432

Driftbudgetuppföljning, netto April 2019

Prel befolkning 2019-04-30: 22 059

	Års- budget	Period- budget	Utfall	%	Slut- prognos	Årsav- vikelse	%
Kommunstyrelsen	-162 632	-52 781	-52 158	99	-162 692	-60	0
Bygg- och miljönämnd	-6 793	-2 075	-4 486	216	-7 744	-951	-14
Kultur- och fritidsnämnd	-39 757	-12 999	-11 442	88	-39 757	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	-548 681	-185 213	-176 025	95	-548 681	0	0
Socialnämnd	-486 769	-160 880	-157 884	98	-500 736	-13 967	-3
Gemensamt	-15 342	-5 114	-2 410	47	-16 471	-1 129	-7
SUMMA DRIFTSKOSTNADER	-1 259 974	-419 062	-404 406	97	-1 276 081	-16 107	-1
Skatter	1 268 784	422 928	419 680	99	1 272 749	3 965	0
Räntor netto	-1 520	-507	2 227	-440	783	2 303	152
ÅRETS RESULTAT	7 290	3 360	17 501	521	-2 549	-9 839	-135
varav återställning balanskrav	5 000	1 666					

Investeringsbudgetuppföljning, netto april 2019

	Års- budget	Period- budget	Utfall	%	Slut- prognos	Årsav- vikelse	%
Kommunstyrelse	217 764	72 547	11 484	0	212 764	-5 000	0
Bygg- och miljönämnd	200	67	0	0	200	0	0
Kultur- och fritidsnämnd	4 565	1 522	153	0	4 565	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	5 305	1 768	754	0	5 305	0	0
Socialnämnd	4 600	1 533	80	0	4 600	0	0
SUMMA	232 434	77 437	12 470	0	227 434	-5 000	0
VARAV ÅRSBUDGET	127 580	42 486					
VARAV BUDGETFLYTT fr 2018	104 854	34 951					

Driftbudget

Netto	Budget + TA	Ack budget	förbrukat		Totalt för året		
			belopp	i %	Progn	Avvikelse belopp	i %
Kommunstyrelse	-162 632	-52 781	-52 158	99	-162 692	-60	0

Utfall T1 en mindre avvikelse totalt för kommunstyrelsen, nedan redovisas respektive enhet under KS separat med kommentarer för avvikelser.

Prognos visar på ett resultat i princip i balans.

Politik	-8 704	-2 880	-2 186	76	-8 704	0	0
----------------	--------	--------	--------	----	---------------	---	---

Utfall T1 visar ett positivt resultat främst beroende på att bidraget för valet 2019 redan bokförts och kostnaderna ännu ej belastar verksamheten.

Stab	-3 902	-1 284	-286	22	-3 402	500	0
-------------	--------	--------	------	----	---------------	-----	---

Utfall T1 är ca 1 000 tkr. Orsakerna redovisas under punkten helår prognos

Prognos för helåret är ett överskott om ca 500 tkr. Det huvudsakliga skälet till överskottet är att intäkterna överstiger kostnaderna avseende integrationsområdet. Dels har en tjänst avvecklats och dels har verksamheten minskat.

Marknad och kommunikation	-3 766	-1 249	-1 318	106	-3 766	0	0
----------------------------------	--------	--------	--------	-----	---------------	---	---

Utfall T1 enligt lagd budget

ÖsthammarDirekt	-2 912	-913	-743	81	-2 912	0	0
------------------------	--------	------	------	----	---------------	---	---

Utfall T1 Ligger ca 100 tkr under budget pga personalförändring och ojämn intäkt för kommundåvor.

Upphandlingsenheten	-2 634	-439	-356	81	-2 634	0	0
----------------------------	--------	------	------	----	---------------	---	---

Utfall T1 enligt lagd budget.

KS/Samhällsbyggnadsförvaltn.	-8 114	-2 704	-2 737	101	-8 464	-350	-4
-------------------------------------	--------	--------	--------	-----	---------------	------	----

Utfall T1 Inom de delar av Samhällsbyggnadsförvaltningen som finansieras av Kommunstyrelsen redovisar vi ett mindre överskott. Anledningen till detta är att vi har haft en vakans samt att lokalhyrorna inte är debiterade.

Prognos är ett underskott på 350 tkr.

Anledningar till det prognostiserade underskottet är personalomsättningar som genererat slutlöner och dubbla kostnader vid överlämning och överlappning. Det finns risk för ökade lokalhyror. Dessutom saknas full budgettäckning för den verksamhet som växlats över till Samhällsbyggnadsförvaltningen.

Netto	Budget	Ack	förbrukat	i %	Totalt för året		
	+ TA	budget	belopp		Progn	Avvikelse	belopp i %
Lednings- och verksamhetsstöd	-25 762	-8 338	-6 824	82	-25 762	0	0

Utfall T1 Utfall första tertialet överskott på ca 1 500 tkr. Kostnader för lokalhyror ej bokade ca 300 tkr, HR projektet ej fullt igång ca 300 tkr, fackliga ers till förvaltningarna ej fakturerade ca 300 tkr, aktiviteter som inte kommit igång ännu tex e-arkiv o varumärkesarbete ca 150 tkr, ej internfakturerat ca 50 tkr fakturor under utredning ca 250 tkr.

Oförutsett o projekt	-4 081	-694	-765	110	-4 081	0	0
-----------------------------	--------	------	------	-----	---------------	---	---

Utfall T1 Utfall första tertialet underskott pga en årsavgift som ej periodiserats över året.

Gem nämnder, Rtj, överförm, IT	-40 900	-13 614	-14 277	105	-41 110	-210	0
---------------------------------------	---------	---------	---------	-----	----------------	------	---

Utfall T1 Kommunens budget för räddningstjänst ligger ej i fas med beslutad budget i den gemensamma nämnden, till viss del täcks underskottet av överskott i överförmyndarnämnden. Arbete pågår med IT nämnden och för perioden ligger en del kostnader i kommunen som ska faktureras nämnden.

Prognos beräknat underskott för RTJN med ca 400 tkr och ett överskott med ca 200 tkr för ÖFN. IT beräknas landa inom ram.

Arbetsmarknadsenhet	-7 968	-2 429	-2 750	113	-7 968	0	0
----------------------------	--------	--------	--------	-----	---------------	---	---

Teknisk förvaltning	-53 889	-18 238	-19 868	109	-53 889	0	0
----------------------------	---------	---------	---------	-----	----------------	---	---

Utfall T1 Första tertialet kommer gata/fastighet att hålla sin budget efter en svag avslutning på vintern, tillkommande på vinterunderhåll är sandpptagningen. Första kvartalet på städenheten visar överskott då periodiseringar inte är gjorda för fönsterputs och extra städ under sommaren. För måltid är kostnadsresultatet lägre än budgeterat. Resultatet beror bland annat på ännu ej bokförda kostnader för provtagning och livsmedelskontroll.

Prognos I huvuddrag kommer budgeten att hålla men det finns osäkra poster.

Per sista april visar årsprognosen för gata/fastighet på en negativ avvikelse på - 2 mkr, analys ska genomföras för att justera prognos så att utfall hamnar på tilldelad ram.

Årsprognosen för livsmedel är oviss, till hög grad beror det på hur torr kommande sommar kommer att bli.

Branschen förutspår ökade kostnader med start sensommar/höst 2019 för främst kött men även spannmål samt övriga livsmedel. Storhushållsindex har från april 2018 till april 2019 ökat 7% och kan troligtvis dubblas till april 2020.

Netto	Budget	Ack	förbrukat		Totalt för året		
	+ TA	budget	belopp	i %	Progn	Avvikelse belopp	i %
Bygg- o miljönämnd	-6 793	-2 075	-4 486	216	-7 744	-951	-19

Utfall T1 Den rådande konjunkturen och VA-situationen gör att vi inte får in uppdrag och ansökningar i den omfattning vi tidigare fått och även budgeterat för 2019.

De stora byggloven minskar medan de små ökar. Effekten blir en ökad arbetsbelastning samtidigt som intäktsnivån sjunker. Inom detaljplaneområdet utvecklas privata planer endast i mycket begränsad omfattning vilket gör att intäkterna inom detta område främst kommer från internt håll från Kommunstyrelsen.

Detta gör att vi redovisar ett större underskott för perioden.

Prognos ett underskott på 951 tkr. Anledningen är de vikande intäkterna på grund av rådande konjunktur och VA-situation.

Åtgärder

Vi ser över vår personalsituationen och gör en genomlysning innan vakanser återbesätts. Vi för diskussion om avtalssamverkan med grannkommuner, en lösning som både kan ge positiva effekter för ekonomin samtidigt som sårbarheten minskar.

Kultur- o fritidsnämnd	-39 757	-12 999	-11 442	88	-39 757	0	0
-------------------------------	----------------	----------------	----------------	-----------	----------------	----------	----------

Utfall T1 Utifrån idag kända fakta och årets första fyra månader ser vi att vi kommer att klara att hålla budget, detta inkluderar tillsättandet av den vakanta hälsosamordnartjänsten. Förbehållet är eventuella merkostnader i kommande hyreshöjningar då fastighetsbeståndet är eftersatt och kan komma att behöva åtgärdas.

Barn- o utbildningsnämnd	-548 681	-185 213	-176 025	95	-548 681	0	0
---------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------	-----------------	----------	----------

Utfall T1 Barn- och utbildningsnämnden visar ett resultat om + 9,2 mkr per april 2019, 95% av periodbudgeten. Överskottet beror huvudsakligen på ej inkomna fakturor för köp av extern verksamhet (elevplatser i annan kommun och fristående verksamhet) samt ej ännu förbrukade statsbidrag.

Prognos Barn- och utbildningsnämnden lämnar en prognos om resultat om +/- noll per årsskiftet, dvs en budget i balans.

Socialnämnd	-486 769	-160 880	-157 884	98	-500 736	-13 967	-3
--------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------	-----------------	----------------	-----------

Utfall T1 Verksamheterna inom vård och omsorg (VoO) har arbetat intensivt under hela år 2018 och inledning- en av år 2019 för att komma i balans. Det har skett genom översyn av bemanningen vid ett flertal tillfällen på samtliga arbetsplatser där det sker 24/7 verksamhet. Inom samtliga verksamheter har en översyn av ledningsor- ganisationen genomförts för att öka möjligheten till tydligare styrning.

Inom särskilt boende redovisar två enheter nollresultat, två enheter närmar sig noll och en av enheterna brottas med större underskott. Orsaken är att det är svårt att anpassa trygg och säker omvårdnad, ekonomin och perso- nalens arbetsmiljö och trivsel med varandra. Särskilt boende har under första tertiet sänkt sina kostnader med ca 2 mnkr i förhållande till samma period förra året.

Inom hemtjänsten är problemställningen en annan då denna verksamhet finansieras genom ett fast timpris. Verksamheten har arbetat intensivt med att öka personalens arbetade tid hos brukaren då detta ökar utförarnas ersättning och därmed verksamhetens ekonomi. Bättre planering och mer sammanhållna insatser ska leda till lägre kostnader. Under första tertiet har utförd tid stigit från ca 44% till i slutet på april ca 60%. Nämnden har sedan tidigare fattat beslut om att utförd tid ska ligga på 62%. Detta har inte fram tills nu lett till några synbara besparingar på hemtjänsten. Men kostnaden ligger i befintlig personalstruktur och tar längre tid att anpassa vilket det nu ligger fokus på.

Hemsjukvården har omorganiserats och återfinns nu som sammanhållna verksamheter. Detta har lett till att förvaltningens möjlighet att rekrytera sjuksköterskor har ökat och därför har andelen hyrpersonal minskat. De flesta HSL verksamheter rapporterar därmed en ekonomi i balans.

Avvikelse återfinns även inom LSS på grund av tillkomsten av några tyngre ärenden. Verksamheten bedömer att ekonomin ska kunna åtgärdas under resten av året om inget oförutsett inträffar.

Inom individ och familjeomsorgen (IFO) har man arbetat med genomlysning av samtliga HVB placeringar i syfte att hitta bättre och mer kostnadseffektiva insatser. Samtliga övriga insatser har omförhandlats för att sätta press på leverantörerna att sänka kostnaderna vid placeringar. IFO har fram till maj sänkt kostnaderna med uppskattningsvis 10 mnkr på årsbasis. Stort arbete med att rekrytera personal har också genomförts för att minska behovet av hyrpersonal. Tyvärr är den höga personalomsättningen en utmaning även om situationen senaste tiden har förbättrats.

Prognos sammanfattning

Socialnämndens budgetram för 2019 uppgår till 486,8 mnkr, vilket är en ökning med 8,8 procent jämfört med föregående år. Socialnämnden prognostiserar för helåret ett underskott på -14 mnkr.

Förvaltningsövergripande verksamhet

De förvaltningsövergripande verksamheterna förväntas ge ett överskott om 6,0 mnkr*.

Individ- och familjeomsorg

Verksamheten prognostiserar ett nettounderskott på 8,2 mnkr där de större avvikelserna fördelas enligt nedan:

- Myndighetsutövning IFO, +1,5 mnkr
- Familjehem, -4,0 mnkr
- HVB/Stödboende/Boende, -2,0 mnkr
- Kontaktstöd BoU, -3,0 mnkr
- Ensamkommande, -1,0 mnkr

Avdelningen arbetar aktivt med att minska beroendet av socionomkonsulter och som en konsekvens av det förväntas kostnaderna vara 1,5 mnkr lägre än de budgeterade.

Behovet av insatser för barn och unga har ökat och med utvecklingen följer ökade kostnader. Prognosen för 2019 ger ett underskott på -9 mnkr där underskottet fördelas -4 för familjehem, -2 HVB barn och unga och -3 för kontaktstöd.

Verksamheten ensamkommande barn beräknas leverera ett underskott på -1,0 mnkr för 2019. Verksamheten har genomgått stora förändringar de senaste åren, med en kraftig uppgång 2015 och sedan 2017 ett kraftigt minskat behov av insatser. Verksamheten står fortsatt inför stora utmaningar att anpassa verksamheten efter det minskade behovet.

Vård och omsorg

Verksamheten prognostiserar ett nettounderskott på 11,8 mnkr där de större avvikelserna fördelas enligt nedan:

- Gemensamt VoO, +1,9 mnkr
- Hemtjänst, egen regi -11,6 mnkr
- Hemtjänst, beställare - 1,7 mnkr
- Särskilt boende, äldre, -3,4 mnkr
- Bostad med särskild service vuxna, LSS, -1,0 mnkr
- Personlig assistans, egen regi, + 1,0 mnkr
- Korttidsvistelse, egen regi, LSS, + 0,9 mnkr

Hemtjänsten i egen regi har ökat effektivitet jämfört med förra året med en lägre kostnad per utförd timme men förväntas fortsatt generera ett stort underskott om - 11,6 mnkr. Antalet utförda timmar inom hemtjänst har också ökat och förväntas fortsätta öka under året vilket ger en prognos om ett underskott även för de budgeterade hemtjänsttimmarna på -1,7 mnkr.

Särskilt boende, äldre beräknas under 2019 leverera ett underskott på -3,9 mnkr. Likt övriga verksamheter kan detta underskott framförallt förklaras av personalkostnader som överskrider budget. Här finns en framtagen handlingsplan som förväntas minska kostnaderna, vilket beskrivs mer utförligt i avsnittet ”Åtgärder” senare i rapporten.

Även om allt fler verksamheter går allt bättre ekonomiskt så är osäkerheten inför sommaren större än tidigare år. Av tidigare år vet vi att extraordinära åtgärder för att säkerställa bemanningen under sommaren slår hårt mot ekonomin.

* I de redovisade siffrorna ingår de tillfälliga resursutökningar som endast gäller för 2019.

Åtgärder

För vård och omsorg har följande åtgärder vidtagits:

- Se över rutinerna gällande korttidsbemanning inom särskilt boende, och få följsamhet mot bemanningskraven som sattes inför budget 2019, beräknas ge 1,2 mnkr
- Genomlysning av brukargruppen som omfattas av hemsjukvård.
- Översyn av schema inom hemtjänsten. Tur kan kortas ner både kväll och dag
- Arbete med förbättrad logistikplanering inom hemtjänsten för att uppnå 62% debiteringsgrad (nämndens mål). I dag ett snitt på 57,5%
- Nyckelfri hemtjänst from okt, beräknas till 0,3 mnkr
- Genomgång av beslut gällande kontaktpersoner, beräknas ge 0,3 mnkr
- Översyn bemanning LSS boenden, 1,0 mnkr
- Utöver detta pågår en dialog med Region Uppsala om samnyttjande av HSL personal.
- För IFO är följande handlingsplan framtagen
- Ytterligare genomgång av placeringar beräknas ge 4 mnkr.
- Genomgång av samtliga beslut gällande kontakttöd beräknas spara 1 mnkr
- Genomgång av externa placeringar EKB beräknas spara 1,5 mnkr
- Avyttring av lokal för ensamkommande. Om den hyrs ut till annan 2 mnkr
- Fortsatt genomgång av konsulent stöttat familjehem ca 0,5 mnkr
- Till årets slut avsluta alla konsulter ca 2 mnkr

Socialförvaltningens stab har även setts över. Antalet utredare har minskat med en befattning och förvaltningens HR generalist kommer organisatoriskt överföras till centrala HR.

Netto	Budget + TA	Ack budget	förbrukat belopp	i %	Totalt för året		
					Progn	Avvikelse belopp	i %
Finans/gemensamt	-15 342	-5 114	-2 410	47	-16 471	-1 129	-7

Utfall T1 Positivt till stor del beroende på att budget för pensionskostnaderna periodiserats i tolftedelar och utfallet bokas upp efter SKANDIA prognosen vid delåret.

Prognos för helåret beräknas bli negativt trots ett positivt resultat för internräntor, detta beroende på kostnaden för Östhammarshems utlägg för planerna till nytt äldreboende i Öregrund.

Finans/skatter och bidrag	1 268 784	422 928	419 680	99	1 272 749	3 965	0
----------------------------------	-----------	---------	---------	----	------------------	-------	---

Prognos beräknat utifrån SKL's modell 2019-05-02.

Finans/ränteintäkter	1 550	517	2 353	455	3 853	2 303	98
Finans/räntekostnader	-3 070	-1 023	-126	12	-3 070	0	0

Utfall T1 positivt på grund av överskottsutbetalning från kommuninvest. På kostnadssidan positivt pga låga räntor.

Prognos för helåret positivt på grund av den ej budgeterade intäkten från kommuninvest.

ÅRETS RESULTAT	7 290	3 358	17 503	521	-2 549	-9 839	-135
Varav återställning balanskrav	5 000	1 666					

Investeringsbudget

Netto	Budget + TA	Ack budget	förbrukat		Totalt för året		
			belopp	i %	Progn	Avvikelse belopp	i %
Kommunstyrelse	217 764	72 547	11 484	16	212 764	0	0
Oförutsett och Vision o index	12 000	4000	0	0	7 000	5000	42
Stab e-förvaltning	3 504	1 168	253	22	3 504	0	0
LVS Nytt HR-system	2 800	933	1 051	113	2 800	0	0
Arbetsmarknadsenheten	500	167	0	0	500	0	0
Tekn Expl bost omr	16 390	5 463	49	1	16 390	0	0
Tekn Expl industri omr	6 500	2 167	0	0	6 500	0	0
Tekn G/C vägar	20 000	6 667	257	4	20 000	0	0
Tek övr infrastruktur	11 907	3 969	758	19	11 907	0	0
Tek verksamhetslokaler	107 713	35 904	6 573	18	107 713	0	0
Tek energieffektiv	7 500	2 500	893	36	7 500	0	0
Tek övriga	15 881	5 294	770	15	15 881	0	0
Tek Projektledare	619	166	0	0	619	0	0
Tek Bredband/strategi	8 450	2 817	815	29	8 450	0	0
Renhållningen	4 000	1 333	66	5	4 000	0	0
Bygg- och miljönämnd	200	67	0	0	200	0	0
Kultur- och fritidsnämnd	4 565	1 522	153	10	4 565	0	0
Barn- och utbildningsnämnd	5 305	1 768	754	43	5 305	0	0
Socialnämnd	4 600	1 533	80	5	4 600	0	0
SUMMA Tot	232 434	77 437	12 470	16	227 434	5 000	2

KS Teknisk förvaltning Utbyggnaden av Österbyskolan kommer troligen att kosta mer än vad som är kalkylerat, detta beror på den markförorening som upptäckts vid markprover. Om en sanering av området krävs så ser vi att vi måste utöka budget med ca 2-3 milj. Den totala investeringsram som tekniska disponerar kommer inte att räcka när många verksamheter ställer krav på förändringar i sina lokaler. Verksamheten vill förändra och få investering lagt på sin hyra då man inte har en egen investeringsmöjlighet. I vissa fall kan vi skjuta på projekt förutsatt att inga förelägganden finns.

Bygg- o miljönämnd Vi ser att vi kan behöva använda hela investeringsbudgeten beroende på vilken lösning vi väljer för den plotter som ska ersätta den gamla. Det kan bli genom investering eller leasing.

Kultur- o fritidsnämnd Utifrån idag kända fakta och årets första fyra månader ser nämnden det som rimligt att klara att hålla sig inom angiven budgetram.

Barn- o utbildningsnämnd arbetar med en investeringsbudget om 5305 tkr 2019. Per april är 753 tkr förbrukat. Prognos per helår att förbruka hela budgeten.

Socialnämnd Projektet nyckelfri hemtjänst har påskyndats vilket kommer innebära att hela investeringskostnaden kommer att hamna på 2019 års budget. I tidigare plan låg halva investeringen på år 2020.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Verksamhet i Snesslinge skola från och med läsåret 2019/2020

Ärendebeskrivning

Elevantalet har varit mycket litet i Snesslinge skola (grundskola för åk Förskoleklass-3 och fritidshem åk F-6), de senaste åren. Trots att barn- och utbildningsnämnden beslutat om riktad budget, sk strukturersättning, till skolan och fritidshemmet kan inte en fungerande organisation läggas för hösten 2019. Beslut behöver fattas kring den fortsatta driften av verksamheterna.

Elevunderlag

Snesslinge skola har idag 15 elever i årskurser Förskoleklass¹- till 3. Till hösten beräknas elevantalet vara 6 elever i årskurs F-2. Att årskurs 3 inte kommer att finnas på skolan hösten 2019 beror på att det inte finns några elever i årskurs 2 våren 2019.

Det föds/flyttar in i genomsnitt 6 barn per år i upptagningsområdet. Skolan skulle därmed kunna ha ett elevantal om ca 24 elever (6 elever x 4 årskurser), men de senaste åren har flera barn i upptagningsområdet valt annan skola än Snesslinge skola vilket minskat elevantalet vid skolan. Skolan har de senaste åren haft elevantal som nedan:

År	Elevantal
2015	27
2016	24
2017	20
2018	18
2019, vt	15
2019, ht	6

¹ Förskoleklass för 6-åringar. Förskoleklassen är från och med hösten 2018 obligatorisk, liksom grundskolans årskurser 1-9, i Sverige.

Förskoleklassen är en egen skolform som i Östhammars kommun är integrerad i grundskolans verksamhet. En elev i Förskoleklass tilldelas samma elevpeng som en elev i årskurs 1 i Östhammars kommun.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Barn- och utbildningsförvaltningens bedömning är att elevantalet kommer att ligga mellan 7-10 elever kommande år om skolan har 4 årskurser (F-3) och sökbilden ser ut som idag då ca 75 % av en årskull väljer annan skola än Snesslinge skola (ca 4 av 6 elever väljer annan skola än Snesslinge skola).

Snesslinge fritidshem har haft något fler barn än grundskolan de senaste åren beroende på att vissa 10-12 åringar åker skolskjuts² från Edsskolan till Snesslinge skola och går på fritids där på eftermiddagarna. Snesslinge fritidshem har 23 barn inskrivna våren 2019 och preliminärt 15 hösten 2019.

Ekonomi

Undervisning och läromedel

För att driva en grundskola i Östhammars kommun tilldelas skolan en elevpeng per barn. Elevpengen, som ska täcka undervisning och läromedel, är 2019 i genomsnitt 32 000 kr per år för en elev i åk F-3. Snesslinge skola tilldelas en budgetram om 470 000 kr år 2019. En lärarlön kostar i genomsnitt 570 000 kr per år, budgettilldelningen räcker till 0,8 tjänster. Det går inte att driva en kvalitativ undervisning för 15 elever/6 elever som är 6-9 år med den bemanningen, elevantalet är för litet för att ge täckning för tillräckligt många lärartjänster.

För att de minsta grundskolorna i Östhammars kommun ska kunna lägga en fungerande budget har barn- och utbildningsnämnden beslutat om en extra budgettilldelning till dem, totalt 1 023 000 kr 2019 kr varav Snesslinge skola tilldelas 241 000 kr extra (19 300 kr i extra elevpeng per elev och år). Den extra budgeten kommer av att övriga skolor får en lägre tilldelning, dvs eleverna på övriga grundskolor i kommunen har fått en lägre elevpeng på

² Vårdnadshavare har inte rätt till fri skolskjuts till fritidshem, ingen rätt till fri skolskjuts mellan två skolor för att gå på fritidshem finns heller. Elever kan ha en fritidshemsplacering på en annan skola än den där de går i grundskola men transporten till fritidshemmet måste ordnas av vårdnadshavare.

Barn- och utbildningsförvaltningen

grund av driften av de minsta grundskolorna. Detta kan vara problematiskt i perspektivet att alla medborgare ska ha behandlas lika³ och diskuteras därför regelbundet av nämnden.

Den extra budgettilldelningen gör att Snesslinge skola kan finansiera 1,1 tjänster. Det är fortfarande mycket svårt att bedriva en kvalitativ undervisning med den bemanningen och skolan kommer att få mycket svårt att hålla budget 2019.

Elevpengen inom fritidshemmen är 2019 22 500 kr för en 6-9 åring och 11 300 för en 10-12 åring. Snesslinge Fritidshem tilldelas budget om 380 000 kr 2019 vilket räcker till ca 0,9 tjänst. För att klara öppethållande kl 06.00 – 18.00⁴ räcker dock inte den bemanningen utan fritidshemmet behöver också strukturersättning. Snesslinge fritidshem tilldelades 130 000 kr (5 800 kr i extra elevpeng per barn per år) i extra budget 2019. Fritidshemmet har visat ett ekonomiskt underskott de senaste åren trots strukturersättningen och underskott befaras även 2019.

Övriga kostnader

Förutom kostnaden för undervisning och läromedel så kostar också en skola pengar i form av skolledning (rektor) och elevhälsa (skolsköterska, specialpedagog, kurator och studie- och yrkesvägledare), hyra, måltider och skolskjuts med mera. Barn- och utbildningsnämnden tillämpar metoden att dessa kostnader betalas från en central budgetpost, oavsett hur många elever en skola har. Se bilaga för information om nettokostnadsutfall per elev per enhet 2018.

Skolledning och elevhälsa

Snesslinge skola delar elevhälsa och skolledning med Edsskolan och Kristinelundsskolan i Östhammar vilket innebär restid mellan de båda skolorna för dessa medarbetare. Restiden mellan skolorna innebär att mindre tid kan läggas på faktiskt arbete med eleverna på dessa skolor.

³ Kommunallagen 2 kap § 3, "Likställighetsprincipen. Kommuner och landsting ska behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat."

⁴ Enligt barn- och utbildningsnämndens beslutade Barnomsorgsriktlinjer

Barn- och utbildningsförvaltningen

Lokalkostnader

Hyran, inklusive städ och underhåll, för Snesslinge skola är för närvarande ca 1,2 mkr per år.

Barn- och utbildningsförvaltningen tillämpar schablonen att 80 % av detta bokförs som grundskolekostnad (960 000 kr) och 20 % bokförs som fritidshemskostnad (240 000 kr).

Lokalkostnaden per grundskoleelev år 2019 är 87 000 kr (baserat på preliminärt årssnitt om 11 elever) och 13 000 kr per fritidshemselev (baserat på preliminärt årssnitt om 19 elever).

Hyreskostnaden kan jämföras med genomsnittet i kommunen som ligger på ca 22 200 kr per elev och år inom grundskolan och 7 800 kr inom fritidshemmen.

Måltidskostnad

Snesslinge skola får mattransport från Frösåkerskolan i Östhammar. Måltidsorganisationen inom tekniska förvaltningen har fått ett uppdrag att redovisa vad varje kök kostar i fast kostnad och rörlig kostnad, per idag har inte barn- och utbildningsförvaltningen dessa uppgifter. Enligt uppgift från tekniska förvaltningen uppgår kostnaden för transport av mat samt servering på skolan till 200 000 kr per år⁵.

Kompetensförsörjning

En liten skola har en mycket sårbar och personberoende organisation. Lärarnas möjlighet till hela tjänster, kollegialt utbyte och lärande, karriärmöjligheter och möjligheter till särskilda uppdrag minskar vilket kan göra tjänsterna på en liten skola mindre attraktiva.

Snesslinge skola och fritidshem har idag personal med lärarlegitimation respektive fritidspedagogutbildning.

⁵ Måltidschef Annelie Wallén mars 2019: Portionspriset 18/19 på Snesslinge skola inkl övriga kostnader och personal, uppgår till ca 110 kr/portion. Kan jämföras med kommungenomsnittet om ca 35 kr/portion.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Skolskjuts

En elev har rätt till kostnadsfri skolskjuts till den skola där kommunen placerat eleven, vanligtvis den närmaste skolan, om han eller hon uppfyller avståndskraven⁶. Snesslinge skola ligger vid en väl trafikerad väg och alla elever beviljas vanligtvis skolskjuts till skolan. Skolskjutsen till Snesslinge skola är väl integrerad med skolskjutsen till Edsskolan och Frösåkersskolan i Östhammar eftersom elever från Snesslinge skolupptagningsområde går där i åk 4-9.

Det är ca 7 km mellan Snesslinge skola och Edsskolan vilket ger en restid om ca 10 minuter mellan skolorna.

Vårdnadshavare har inte rätt till skolskjuts till fritidshem. Skulle Snesslinge skola och fritidshem avvecklas skulle vissa vårdnadshavare, beroende på var man arbetar, få en längre restid för att lämna och hämta barnet på fritidshemmet.

Sammanfattande bedömning

Elevunderlaget är mycket litet vid Snesslinge skola och fritidshem i dagsläget och kommande år såsom barn- och elevprognosen ser ut i nuläget. Elevunderlaget minskar ytterligare på grund av att en hög andel av vårdnadshavarna i upptagningsområdet väljer annan skola än Snesslinge skola för sina barn.

Elevunderlaget är för litet för att ge täckning för de tjänster som behövs för att driva en kvalitativ pedagogisk verksamhet inom grundskola och fritidshem. Verksamheterna har varit i behov av extra budgettilldelning, sk strukturersättning, under de senaste åren för att kunna

⁶ Enligt av barn- och utbildningsnämnden beslutade Skolskjutsriktlinjer, över 3 km resväg till skolan Åk F-6 och över 4 km åk 7-9.

Ytterligare bestämmelser finns, se skolskjutsriktlinjerna som finns på bla www.osthammar.se

Barn- och utbildningsförvaltningen

lägga en fungerande organisation. Om verksamheterna ska drivas vidare måste ersättningen utökas ytterligare kommande år vid elevunderlag som i nuläget. Strukturersättningen kommer av att övriga skolor och fritidshem får en lägre budgettilldelning, dvs eleverna på övriga grundskolor och fritidshem i kommunen har fått en lägre elevpeng på grund av driften av de minsta grundskolorna och fritidshemmen. Detta är problematiskt i perspektivet att alla medborgare ska ha behandlas lika. Barn- och utbildningsförvaltningens uppfattning är att alla elever skulle gynnas mer om resurserna fördelades likvärdigt mellan kommunens skolenheter framöver.

Vid en eventuell avveckling av Snesslinge skola och fritidshem kan resurser som idag läggs på hyra, måltidsorganisation och strukturersättning användas till annan verksamhet, t ex till utökad undervisning för alla elever i kommunen.

Vid en eventuell avveckling av verksamheterna får vissa barn- och elever längre resväg till skolan (ca 7 km, 10 minuter) och vissa vårdnadshavare får en längre resväg för att lämna och hämta barn på fritidshem, vilket bör beaktas inför ett beslut om den fortsatta driften av verksamheterna. Inga ökade skolskjutskostnader uppkommer vid avveckling eftersom skolskjutsorganisationen redan är planerad mellan Snesslinge skola och Edsskolan och eleverna är beviljade busskort⁷.

Att byta skola och fritidshem kan skapa oro hos barn och elever och en genomtänkt plan kring inskolning i de nya verksamheterna behöver tas fram. Plan för kommunikation av beslutet behöver tas fram liksom plan för omplacering av personal.

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Snesslinge skola avvecklas efter utgången av höstterminen 2019. Förvaltningen föreslår att

⁷ Vissa elever i kommunen, beroende på var de bor, beviljas taxi till skolan. Beroende på bostadsadress och om eleven beviljats taxi kan kostnaden bli högre på grund av längre resväg till skolan om Snesslinge skola avvecklas och eleverna istället hänvisas till Edsskolan.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Snesslinge skolas upptagningsområde uppgår i Edsskolans upptagningsområde från vårterminen 2020.

Om beslut om avveckling inte fattas föreslår barn- och utbildningsförvaltningen att barn- och utbildningsnämnden utökar strukturersättningen till Snesslinge skola och fritidshem inför budgetåret 2020. Omfattningen av utökningen behöver diskuteras vidare då nämnden behöver ta ställning arbetsmiljö och andra aspekter på skolan, t ex i vilken omfattning ensamarbete ska förekomma.

Bilagor

Undervisningen vid Snesslinge skola och fritidshem från hösten 2019

Riskbedömning Snesslinge skola och fritidshem 2019-05-06

Riskbedömning Snesslinge skola och fritidshem, bilaga 2019-05-06

Barnkonsekvensanalys 2019-05-06

Nettokostnad per elev per enhet 2018

Barn- och utbildningsförvaltningen
Jessica Björkman samt personal vid Snesslinge skola och fritidshem

Undervisningen vid Snesslinge skola från hösten 2019

Bakgrund

Denna skrivelse har tagits fram av rektor och pedagoger vid Snesslinge skola i perspektivet att färre tjänster diskuteras inför hösten 2019 på Snesslinge skola och fritidshem för att om möjligt nå budget i balans när elevantalet minskar ytterligare.

För att hålla budgeten till höstterminen 2019 finns det endast utrymme för en lärare att arbeta på Snesslinge skola. För att täcka hela verksamheten kommer läraren ansvara för öppningar på fritids och undervisning i skolan. Fritidspedagogen kommer att ansvara för verksamheten på fritids samt stängningarna. Planeringstid och kollegialt samarbete skulle då bli minimal. Det skulle leda till en orimlig arbetsmiljö som är ohållbar och som rektor inte kan/vill ta ansvar för

Barnkonsekvens utifrån att skolan och fritidshemmet fortsätter till hösten

Att gå i en skola med endast 6 elever innebär att antalet kamrater blir litet. I skolan tränas mycket av det sociala samspelet vilket blir svårare i en skola med få jämnåriga.

Då pedagogen ska undervisa elever i F-klass, åk 1 och åk 2 innebär det att pedagogen måste anpassa undervisningen till alla elever samtidigt vilket kan göra det svårt att både utmana och stötta eleverna tillräckligt.

Möjligheterna till specialundervisning är mindre då det inte finns speciallärare på skolan och specialpedagog knuten till skolan befinner sig på annan enhet.

Barnkonsekvens utifrån avveckling av skolan och fritidshemmet

Från att ha gått i en liten skola med få klasskamrater kommer då eleverna ingå i en större skola med större klasser och fler klasskamrater. Eleverna kommer att träna sina sociala förmågor i ett större sammanhang. Det blir en omställning för eleverna vilket man måste ta hänsyn till och förbereda på ett genomtänkt sätt.

Eleverna kommer att ingå i en klass med klasskamrater i deras egen ålder med undervisning anpassad utifrån årskursens kursplan.

Barn- och utbildningsförvaltningen
Jessica Björkman samt personal vid Snesslinge skola och fritidshem

Risk- och konsekvensbeskrivning utifrån scenariet färre antal tjänster hösten 2019

Konsekvenserna av nerskärning av tjänster på Snesslinge skola och fritidshem blir att tiden inte räcker till, dessutom bli konsekvenserna följande;

- Skolan ser svårigheter att kunna erbjuda en verksamhet som lever upp till läroplanens mål.
- Gemensam planeringstid för fritidspersonal försvinner, som då kan medföra försämrad kvalitet på verksamheten, sämre arbetsmiljö, försämrad möjlighet till föräldrakontakt.
- Gemensam mötestid fritids, skola, rektor, elevhälsa försvinner vilket medför att samarbetet försämras och därmed kvalitén. Det pedagogiska arbetet med eleverna förlorar den pedagogiska helhetsyn för verksamheten och de enskilda barnen.
- Vid nedskärning av personal har vi försämrad möjlighet att ge kunskaper på rätt nivå och trygghet för eleverna.
- Sämre resurser för elever med särskilda behov pga. av att vi inte kan nyttja elevhälsan tillsammans för att tänka till och skriva åtgärdsplaner.
- APT och andra möten måste ligga kvällstid, vilket kostar pengar och medför sämre schema för personalen.
- Risken finns att tiden för förarbete och efterarbete kommer att minska vilket kan leda till att vi inte kan erbjuda en tillräckligt pedagogiskt planerad verksamhet.
- Åldersspridning under undervisning ställer större krav på den pedagogiska verksamheten för att kunna tillgodose allas behov.
- All tid kommer att vara schemalagd i barngrupp om öppningstiden ska täckas för fritidshemmet. Vilket innebär att personalen inte har någon planeringstid.
- Fritidspersonalen kommer under stor del av dagen att arbeta ensam, vilket är en riskfylld och pressad arbetsmiljö. Skolan ligger ensamt till, ingen annan personal i lokalerna eller i närheten, det tar tid att få assistans om något skulle hända. Skolan ligger bredvid en tungtrafikerad väg (Forsmark), vilket innebär en större risk om något barn lämnar skolgården. Det kommer inte att gå att åka på utflykter, besöka andra fritidshem, bad, skridskor, skogsutflykter m.m.

Barn- och utbildningsförvaltningen
Jessica Björkman samt personal vid Snesslinge skola och fritidshem

- Lovdagar kommer inte att gå att täcka in personalmässigt och kommer att kosta vikarier.
- Inga timmar för arbetslagsledning finns på skolan som kan sköta kontakten med kök, städ, vaktmästeri, kommunen, rektor, hantverkare, reparatörer, information till föräldrar, administrerar simskola, boka bussar, aktiviteter, schemaläggning, ringa in vikarier m.m.
- Svårt för personalen att få ut sin rast under dagen, eftersom vi är få vuxna som ska sköta bussvakt, rastvakt.
- Under lov får personal på skolan själv sköta matbeställning, servering, disk och städ (frukost och mellanmål) vilket blir en extra arbetsbelastning.
- Då fritidspersonalen även har idrott och bildundervisning i skolan försvinner en hel del tid där, skulle den tas bort så behöver det ändå täckas upp 6.15-7.45 på morgonen och 11.30-17.30 på eftermiddagen. Delade turer är inte något rimligt alternativ.

Riskbedömning inför ändringar i verksamheten

Att förutse konsekvenser

Inledning

Arbetsgivaren är den som har huvudansvaret för arbetsmiljön. Arbetsmiljöverkets föreskrifter om systematiskt arbetsmiljöarbete beskriver hur arbetsgivaren ska gå tillväga för att uppfylla sitt ansvar.

Ansvar för att riskbedömningar vid planerade förändringar blir utförda, följer Östhammars kommuns styrande dokument; Ansvar och uppgiftsfördelning avseende arbetsmiljöarbetsuppgifter.

Så här säger Arbetsmiljöverkets föreskrifter om systematiskt arbetsmiljöarbete vid ändringar i verksamheten:

"När ändringar i verksamheten planeras, skall arbetsgivaren bedöma om ändringarna medför risker för ohälsa eller olycksfall som kan behöva åtgärdas".

8 §, andra stycket, AFS 2001:1, Systematiskt arbetsmiljöarbete.

De ändringar som föreskrifterna avser är exempelvis personalförändringar, nya arbetstider och arbetsmetoder, andra organisationsförändringar, om och nybyggnation samt ny maskinell utrustning.

Riskbedömningen ska utgå från den planerade ändringen och de eventuella risker för ohälsa och olycksfall som ändringen kan medföra.

Riskbedömning ska göras innan förändringen genomförs och avse tiden efter genomförd förändring.

Innan ni börjar - tänk på att:

- Förändringarna får bedömas individuellt. Om bedömningen ger vid handen att några risker för ohälsa eller olycksfall inte uppkommer har arbetsgivaren fullgjort sina åligganden enligt 8 § AFS 2001:1.
- Vid nedskärning i verksamheten ska riskbedömningen i huvudsak omfatta hur den med hänsyn till risken för ohälsa påverkar kvarvarande personal i fråga om bl.a. arbetsmängd och arbetsuppgifternas innehåll. Det är viktigt att tidigt få fram riskerna så att negativa följder av omställningsprocessen kan förebyggas.
- Observera även att förändringsarbetet i sig kan utgöra en risk för ohälsa. Därför kan det vara motiverat att planera åtgärder som syftar till att lindra oro och förebygga ohälsa under pågående förändringsprocess. Till exempel är information om vad som händer eller inte händer under förändringsprocessen mycket viktig. En plan behöver upprättas för hur informationen ska lämnas under hela förändringsprocessen.
- Det är bra att utse en arbetsgrupp där både arbetsgivare och arbetstagare finns representerade. Skyddsombud ska alltid ges möjlighet att medverka vid riskbedömning och planering av åtgärder. En rekommendation är att arbetsgruppen inte är alltför stor. Cirka 4-6 personer kan vara en lämplig storlek på grupp men kan givetvis variera till exempel beroende på verksamhetens storlek och omfattning av den planerade förändringen.
- Det är önskvärt att det i arbetsgruppen finns goda kunskaper om arbetsmiljölagen och tillämpliga föreskrifter från Arbetsmiljöverket.

- Utse en analysledare för arbetsgruppen. Den personen bör vara väl förtrogen med denna rutin.
- Även om denna rutin avser tiden efter förändringen, kan det i många fall vara värdefullt att beskriva hur verksamheten ser ut idag. Vad fungerar bra som vi kan ta med oss och vad kan vi förbättra.
- Då alla risker inte går att eliminera helt, är det bra om gruppen diskuterar vilket förhållningssätt man har till dessa risker. Det är bland annat viktigt att informera personalen om de risker som finns i verksamheten och som inte helt kan elimineras.
- Använd expertis när gruppen saknar kompetens inom visst område. Expertstöd kan till exempel finnas inom personalfunktionen eller företagshälsovården.
- Checklistor för skyddsronder kan komma till nytta vid riskbedömningen.
- Dokumentera riskbedömningen och åtgärder i "Handlingsplan för åtgärder efter riskbedömning", se bilaga.

Uppdragets innebörd:

Skolchefen, i samverkan med Barn- och utbildningsnämndens ordförande, har givit respektive enhetschef i uppdrag att göra en risk- och konsekvensanalys och barnkonsekvensanalys för att förändra verksamheten (beskriv förändringen).

I barnkonsekvensanalysen behöver, enligt uppdragsgivaren, inte barn och vårdnadshavare involveras.

Uppdraget mottogs 20190415 och arbetsgruppen har bestått av rektor och personal på Snesslinge skola, Jessica Björkman, Åse Rabén Ohlsson, Britt-Marie Eriksson, Sanna Frödin och Julia Mentzér. Uppdraget ska redovisas senast 20190510 till uppdragsgivaren.

ABC för riskbedömning och konsekvensanalys inför ändringar i verksamheten:

- A** Precisera den planerade förändringen
 - B** Gör riskbedömningen
 - C** Åtgärda
-

A Precisera den planerade ändringen**1. Vad består ändringarna av?**

Det är vanligt att flera ändringar ska genomföras samtidigt i verksamheten. Till exempel kan en neddragning i verksamheten medföra både lokalbyten, ändrade arbetsuppgifter och personalneddragning. Definiera och riskbedöm i så fall respektive ändring separat.

Exempel:

a – lokalbyten	Verksamheten flyttas/avvecklas
b – ändrade arbetsuppgifter	Samma arbetsuppgifter i ny skolenhet
c – personalneddragning	Personalrationaliseringar bedöms kunna genomföras då en verksamhet avvecklas

Fler exempel på ändringar då riskbedömning kan vara aktuell:

Nybyggnation/lokalbyten • Produktionsförändring

• Ändringar i befintliga lokaler • Förändrade arbetstider • Förändrad arbetsutrustning – maskiner, fordon, redskap m.m. • Utökat arbetsinnehåll

• Nya arbetslag/ grupp sammansättning • Nya kemiska produkter • Ändrade arbetsuppgifter

a: Nuvarande arbetsplats planeras att avvecklas och verksamheterna, grundskola och fritidshem

b: Oro hos personal inför förändringen, arbetsuppgifter i förhållande till kompetens.

c: Oro hos personal över att inte veta var den nya arbetsplatsen är belägen.

2. Var ska ändringarna genomföras?

Snesslinge skola och fritidshem

3. Vilka medarbetare eller grupper av arbetstagare berörs av ändringarna?

Exempel

X antal medarbetare och arbetsledare inom förvaltning X, verksamhet X, arbetsplats X

XXXXXX har en tillsvidare tjänst på 100% på skola och fritids. XXXXXX har en tillsvidare tjänst på 55% på skola och fritids. XXXXXX har en tillsvidare tjänst på 100% som lärare idag men kommer att gå i pension fr o m den 1/10.

B. Gör riskbedömningen

När ni preciserat ändringarna och vet vilka arbetstagare eller grupper av arbetstagare som kommer att beröras av förändringen, ska ni bedöma vilka risker för ohälsa/olycksfall som ändringarna kan medföra för berörda medarbetare.

- Ta fram riskkällor som ni tror uppstår efter genomförd förändring men tänk också på att själva förändringen i sig kan utgöra en riskkälla. Åtgärder under pågående förändringsarbete kan därför behövas.
- Bedöm om riskerna kan leda till ohälsa eller olycksfall.
- Bedöm också sannolikheten för om dessa kan inträffa och om riskerna är allvarliga eller inte allvarliga.

1. Beskriv de risker för ohälsa och olycksfall som ändringarna kan innebära:

Risken för ohälsa/oro är stor inför eventuell förändring. Vi har kontinuerliga samtal i personalgruppen för att prata om det som kan skapa oro och försöka se hur vi ska arbeta när beslutet kommer.

Jag bedömer personalens oro som betydande och har erbjudit samtalsstöd hos Länshälsan. När nämnden har fattat sitt beslut kommer det eventuellt att lätta hos personalen då de utifrån beslutet har något att ta ställning till. Ovissheten är det som påverkar personalen mest.

Exempel på sådant som kan innebära risker för ohälsa och olycksfall.

- Stor arbetsmängd • Dåligt anpassade arbetslokaler • Tidspress • Ensidigt upprepat arbete
- Svåra/komplicerade arbetsuppgifter • Liten påverkansmöjlighet/lågt inflytande
- Buller/vibrationer • Brister i samarbetet • Ensamarbete • Våld och hot
- Otydliga arbetsuppgifter • Hantering av farliga ämnen mm

Exempel på beskrivning av risker:

a – lokalbyten:

1. Dåligt anpassade lokaler

b – ändrade arbetsuppgifter:

1. Svåra arbetsuppgifter
2. Otydliga arbetsuppgifter

c – personalneddragning

1. Tidspress
2. Stor arbetsmängd

2. Hur allvarlig/a är risken/riskerna?

Grön = inte allvarlig, ingen åtgärd	Gul = allvarlig, utreds eller åtgärdas	Röd = mycket allvarlig, åtgärdas snarast
-------------------------------------	--	--

<i>Exempel:</i>
a – lokalbyten:
1. Lokaler
b – ändrade arbetsuppgifter:
1. Svåra arbetsuppgifter
2. Otydliga arbetsuppgifter
c – personalneddragning
1. Tidspress
2. Stor arbetsmängd

3. Hur sannolikt är det att händelsen inträffar?

<i>Exempel:</i>
a – lokalbyten:
1. Lokaler
b – ändrade arbetsuppgifter:
1. Svåra arbetsuppgifter
2. Otydliga arbetsuppgifter
c – personalneddragning
1. Tidspress
2. Stor arbetsmängd

C Handlingsplan för åtgärder (bilaga 1)

Upprätta en handlingsplan för att åtgärda risker och/eller sannolika konsekvenser av den planerade förändringen. De åtgärder som inte vidtas omedelbart ska skrivas ned i en handlingsplan som anger:

- Vilka åtgärder som ska genomföras
- När åtgärderna ska vara genomförda
- Vem som ska se till att åtgärderna genomförs
- Kontrollera att genomförda åtgärder får den effekt som avses.

Tänk på att:

I samband med neddragningar kan det vara viktigt att sätta in åtgärder för förebygga negativa konsekvenser av förändringsprocessen. Information är särskilt viktig under pågående förändringsprocesser, både om vad som händer och "inte händer" under tiden.

Exempel på informationsåtgärder inför förändringarna: webbplats om förändringarna på intranätet, informationstillfällen för medarbetare, ge chefer och medarbetare kunskaper om förändringsprocesser och naturliga reaktioner i samband med förändringsarbete, företagshälsovården kan ge stöd till chefer, enskilda medarbetare och arbetsgrupper.

– Dokumentera åtgärder som minskar negativa konsekvenser för medarbetarna i Handlingsplan för åtgärder efter riskbedömning - bilaga 1.

Nämndbeslut behöver tas före vårterminens slut om verksamheten ska förändras inför höstterminen 2019.

En gemensam kommunikationsplan behöver upprättas i samband med nämndens beslut. Av den behöver framgå vem som kommunicerar med vem och inom vilka tidperspektiv.

Personalplanering för eventuellt övertalig personal behöver påbörjas i samband med nämndens beslut.

Barn-och utbildningsförvaltningen
Socialförvaltningen
Tekniska förvaltningen
Kultur och fritid
Samhällsbyggnadsförvaltningen

Barnkonsekvensanalys inför beslut

Nämnd Barn och utbildningsnämnden	Datum för sammanträde 2019-05-16
Diarienummer BUN-2019-057	Handläggare Jessica Björkman
Ärenderubrik Avveckling av Snesslinge skolenhet	Arbetsgrupp J.Björkman, B-M Eriksson, Å. Rabén Ohlsson, S. Frödin, J. Mentzer

1. Påverkar beslutet barnet?

Ja Nej

Förklara oavsett svar.

- Nuvarande uppbyggda relationer elev/lärare, elev/elev förändras i samband med skolbyte.
- Längre resväg för elever.
- Undervisningsgruppernas storlek kommer att förändras.
- Nya relationer kommer att skapas, både med elever och pedagoger.
- Nya rutiner för elever och pedagoger.
- Elever med funktionsnedsättning kan påverkas av förändrad storlek på undervisningsgruppen.
- Elevernas förmåga att utvecklas socialt kommer att påverkas.

2. Hur har barns bästa beaktats?

Om beslut fattas gällande avveckling av skolenheten beaktas elevernas bästa genom att förbereda eleverna inför en förändring. För barnets bästa bedöms att skolbytet sker vid läsårsstart.

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

Valfriheten för vårdnadshavarna att själva få välja skola blir begränsad.

Barn-och utbildningsförvaltningen
Socialförvaltningen
Tekniska förvaltningen
Kultur och fritid
Samhällsbyggnadsförvaltningen

4. Har barn fått uttrycka sina åsikter?

Ja

Nej

Uppdraget från utbildningschefen är avgränsat till att inte involvera barn/elever och vårdnadshavare i analysen.

NETTOKOSTNAD PER ELEV EGEN VERKSAMHET 2018 (kr)

Enhet	Elevantal	Undervisning	Elevalltså	Bibliotek	Adm	BOU-kontor	BUN	Skol-ledding	Hyra	Frist sportshall	Vakt-måltare	Måltider	Skol-skjuts	Kop-kostn	Barnom-innk	Øvrigt	IT	SUE	Elvstøt	Nymlinda-enheten	Summa kr/lev
6101 Logården forskola	92	82 753	0	833	1939	190	190	4030	17 065	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	111 013
6102 Tomteberga forskola 1	73	68 635	0	833	1939	190	190	4030	19 795	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	99 625
6103 Måneberg forskola	85	80 651	0	833	1939	190	190	4030	15 835	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	107 681
6104 NYA Tomteberga forskola 2	43	79 618	0	833	1939	190	190	4030	33 605	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	124 418
6105 Skutan forskola	77	76 691	0	2 099	1 939	190	190	4030	23 971	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	95 924
6106 Tårn forskola	12	106 720	0	2 083	1 939	190	190	4030	25 917	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	143 083
6108 Rindalen forskola	98	80 442	0	833	1939	190	190	4030	11 941	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	103 481
6109 Dnammen forskola	67	76 431	0	515	1 939	190	190	4030	16 588	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	103 896
6111 Forsnangen forskola	100	96 159	0	1 217	1 939	190	190	4030	13 271	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	111 339
6112 Skarv forskola	46	80 811	0	1 217	1 939	190	190	4030	15 250	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	111 339
6113 Alfa forskola	41	69 150	0	1 217	1 939	190	190	4030	26 366	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	109 695
6114 Ekeby forskola	30	74 449	0	1 217	1 939	190	190	4030	15 963	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	101 531
6116 Gramen forskola	78	88 185	0	1 303	1 939	190	190	4030	19 678	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	119 529
6117 Eken forskola	110	81 614	0	1 303	1 939	190	190	4030	29 288	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	122 568
6122 Familienlaghem Gimø	10	126 182	0	0	1 939	190	190	4030	0	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	119 079
6123 Familienlaghem Alunda	14	70 630	0	0	1 939	190	190	4030	0	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	61 527
6125 Familienlaghem Sneslinge	6	169 220	0	0	1 939	190	190	4030	0	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	160 117
6131 Oppen forskola	50	5 468	0	0	1 939	190	190	4030	3 580	0	846	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	24 443
6201 Ed fritids	206	20 789	0	0	1 939	190	190	4030	2 874	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	33 332
6202 Kristinelund fritids	103	29 043	0	0	1 939	190	190	4030	10 304	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	35 895
6203 Sneslinge fritids	23	27 224	0	0	1 939	190	190	4030	10 954	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	47 197
6204 Ørgrund fritids	68	27 882	0	0	1 939	190	190	4030	10 954	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	48 505
6205 Vreta fritids	16	11 240	0	0	1 939	190	190	4030	12 387	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	33 296
6206 Vreta fritids	44	23 514	0	0	1 939	190	190	4030	9 080	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	42 263
6207 Hammar fritids	107	16 652	0	0	1 939	190	190	4030	2 884	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	29 276
6208 Olund fritids	190	26 213	0	0	1 939	190	190	4030	10 320	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	47 527
6209 Skarv fritids	146	20 378	0	0	1 939	190	190	4030	14 840	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	47 527
6210 Østerbyvik fritids	146	22 378	0	0	1 939	190	190	4030	12 798	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	44 846
6501 Frøskoleklubben	262	59 553	4 341	550	1 611	1 939	190	4030	25 735	1 908	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	120 083
6502 Etokolan	324	41 100	4 341	550	1 440	1 939	190	4030	7 335	1 908	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	83 039
6503 Kristinelundskolan	156	40 712	4 341	550	1 299	1 939	190	4030	8 579	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	81 846
6504 Sneslinge skola	18	56 443	4 341	550	1 222	1 939	190	4030	52 772	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	141 643
6505 Ørgrund skola	131	45 448	4 341	550	2 237	1 939	190	4030	22 779	2 855	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	104 574
6506 Grøskola	12	58 294	4 341	550	2 783	1 939	190	4030	41 739	2 855	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	134 071
6507 Vallonskolan	245	60 415	3 986	502	1 621	1 939	190	4030	17 003	3 267	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	113 159
6508 Hammarks skolan	153	49 183	3 986	502	589	1 939	190	4030	12 001	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	92 626
6509 Vretaskolan	59	41 719	3 986	502	680	1 939	190	4030	26 888	884	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	101 024
6510 Oldes skolan	511	48 566	4 461	642	1 212	1 939	190	4030	15 943	2 344	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	99 532
6511 Ekeby skola	26	36 580	4 461	642	1 843	1 939	190	4030	30 196	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	100 872
6512 Østerbyvik skolan	367	46 614	4 457	638	1 282	1 939	190	4030	25 510	459	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	105 306
6501 Grundsarskolan	16	312 142	0	0	3 125	1 939	190	4030	57 313	0	846	4 688	96 000	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	488 662
6502 Tjans fritids	12	124 772	0	0	0	1 939	190	4030	0	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	140 168
6501 Kultur skola	12	35 312	0	0	0	1 939	190	4030	2 759	0	846	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	151 671
6501 Kvaløymagaset	320	1 312	0	0	0	1 939	190	4030	21 792	1 206	846	7 536	6 986	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	151 671
6501 Kvaløymagaset	50	7 259	0	0	0	1 939	190	4030	0	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	21 908
6501 Vævet skoleenheten	344	28 230	0	0	0	1 939	190	4030	13 549	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	56 328

Barn- och utbildningsförvaltningen

Verksamhet i Gräsö skola från och med läsåret 2019/2020

Ärendebeskrivning

Elevantalet har varit mycket litet i Gräsö skola (grundskola för åk Förskoleklass-3 och fritidshem åk F-6), de senaste åren. Trots att barn- och utbildningsnämnden beslutat om riktad budget, sk strukturersättning, till skolan och fritidshemmet har det varit svårt att lägga en fungerande organisation. Beslut behöver fattas kring den fortsatta driften av verksamheterna.

Elevunderlag

Gräsö skola har idag 12 elever i årskurser Förskoleklass¹ - till 3. Till hösten beräknas elevantalet vara 14 elever i årskurs F-3.

Det föds/flyttar in i genomsnitt 2 barn per år i upptagningsområdet (baserat på det genomsnittliga födelsetalet de senaste 5 åren). Skolan skulle därmed kunna ha ett elevantal om ca 8 elever (2 elever x 4 årskurser) framöver. Det finns nu (våren 2019) 0 barn i årskullen 2015 och 2017 på Gräsö. Någon elev i varje årskull har sökt annan skola än Gräsö skola de senaste åren vilket minskat elevunderlaget ytterligare. Elevantalet har varit som nedan de senaste åren:

År	Elevantal
2015	15
2016	15
2017	15
2018	12
2019, vt	12
2019, ht	14

¹ Förskoleklass för 6-åringar. Förskoleklassen är från och med hösten 2018 obligatorisk, liksom grundskolans årskurser 1-9, i Sverige.

Förskoleklassen är en egen skolform som i Östhammars kommun är integrerad i grundskolans verksamhet. En elev i Förskoleklass tilldelas samma elevpeng som en elev i årskurs 1 i Östhammars kommun.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Barn- och utbildningsförvaltningens bedömning är att elevantalet kommer att ligga mellan 7-8 elever kommande år om skolan har 4 årskurser (F-3) och sökbilden ser ut som idag.

Gräsö fritidshem har haft något fler barn än grundskolan de senaste åren beroende på att vissa 10-12 åringar åker skolskjuts² från Öregrunds skola till Gräsö skola och går på fritids där på eftermiddagarna. Gräsö fritidshem har 14 barn inskrivna våren 2019 och preliminärt 15 hösten 2019.

Ekonomi

Undervisning och läromedel

För att driva en grundskola i Östhammars kommun tilldelas skolan en elevpeng per barn. Elevpengen, som ska täcka undervisning och läromedel, är 2019 i genomsnitt 32 000 kr per år för en elev i åk F-3. Gräsö skola tilldelas en budgetram om 430 000 kr år 2019. En lärarlön kostar i genomsnitt 570 000 kr per år, budgettilldelningen räcker till 0,75 tjänster. Det går inte att driva en kvalitativ undervisning för 12 elever/14 elever som är 6-9 år med den bemanningen, elevantalet är för litet för att ge täckning för tillräckligt många lärartjänster.

För att de minsta grundskolorna i Östhammars kommun ska kunna lägga en fungerande budget har barn- och utbildningsnämnden beslutat om en extra budgettilldelning till dem, totalt 1 023 000 kr 2019 kr varav Gräsö skola tilldelas 232 000 kr extra (19 300 kr i extra elevpeng per elev och år). Den extra budgeten kommer av att övriga skolor får en lägre tilldelning, dvs eleverna på övriga grundskolor i kommunen har fått en lägre elevpeng på grund av driften av de minsta grundskolorna. Detta kan vara problematiskt i perspektivet att alla medborgare ska ha behandlas lika³ och diskuteras därför regelbundet av nämnden.

² Vårdnadshavare har inte rätt till fri skolskjuts till fritidshem, ingen rätt till fri skolskjuts mellan två skolor för att gå på fritidshem finns heller. Elever kan ha en fritidshemsplacering på en annan skola än den där de går i grundskola men transporten till fritidshemmet måste ordnas av vårdnadshavare.

³ Kommunallagen 2 kap § 3, "Likställighetsprincipen. Kommuner och landsting ska behandla sina medlemmar lika, om det inte finns sakliga skäl för något annat."

Barn- och utbildningsförvaltningen

Den extra budgettilldelningen gör att Gräsö skola kan finansiera 1,1 tjänster. Det är fortfarande mycket svårt att bedriva en kvalitativ undervisning med den bemanningen och skolan kommer att få mycket svårt att hålla budget 2019.

Elevpengen inom fritidshemmen är 2019 22 500 kr för en 6-9 åring och 11 300 för en 10-12 åring. Gräsö Fritidshem tilldelas budget om 305 000 kr 2019 vilket räcker till ca 0,75 tjänst. För att klara öppethållande kl 06.00 – 18.00⁴ räcker dock inte den bemanningen utan fritidshemmet behöver också strukturersättning. Gräsö fritidshem tilldelades 93 000 kr (5 800 kr i extra elevpeng per barn per år) i extra budget 2019.

Övriga kostnader

Förutom kostnaden för undervisning och läromedel så kostar också en skola pengar i form av skolledning (rektor) och elevhälsa (skolsköterska, specialpedagog, kurator och studie- och yrkesvägledare), hyra, måltider och skolskjuts med mera. Barn- och utbildningsnämnden tillämpar metoden att dessa kostnader betalas från en central budgetpost, oavsett hur många elever en skola har. Se bilaga för information om nettokostnadsutfall per elev per enhet 2018.

Skolledning och elevhälsa

Gräsö skola delar elevhälsa och skolledning med Öregrunds skola vilket innebär restid mellan de båda skolorna för dessa medarbetare. Restiden mellan skolorna innebär att mindre tid kan läggas på faktiskt arbete med eleverna på dessa skolor.

Lokalkostnader

Hyran, inklusive städ och underhåll, för Gräsö skola, fritidshem och förskola⁵ är för närvarande 970 tkr per år⁶. Barn- och utbildningsförvaltningen tillämpar schablonen att 50 % av detta bokförs som grundskolekostnad (485 000 kr) och 20 % bokförs som

⁴ Enligt barn- och utbildningsnämndens beslutade Barnomsorgsriktlinjer

⁵ Förskolan Tärnan ligger i anslutning till Gräsö skola och fritidshem. Förskolan har fn 10 barn inskrivna. Förskolan ingår inte i detta beslutsunderlag.

⁶ Del av Gräsö skola är uppsagd vilket innebär att del av byggnadens kostnad ligger på tekniska förvaltningen idag.

Barn- och utbildningsförvaltningen

fritidshemskostnad (195 000 kr) och 30 % bokförs som förskolekostnad (290 tkr).

Lokalkostnaden per grundskoleelev år 2019 är 37 300 kr (baserat på preliminärt årssnitt om 13 elever) och 13 000 kr per fritidshemselev (baserat på preliminärt årssnitt om 15 elever).

Hyreskostnaden kan jämföras med genomsnittet i kommunen som ligger på ca 22 200 kr per elev och år inom grundskolan och 7 800 kr inom fritidshemmen.

Måltidskostnad

Gräsö skola och förskola har ett tillagningskök med egen bemanning. Måltidsorganisationen inom tekniska förvaltningen har fått ett uppdrag att redovisa vad varje kök kostar i fast kostnad och rörlig kostnad, per idag har inte barn- och utbildningsförvaltningen dessa uppgifter. Enligt en äldre uppgift från tekniska förvaltningen uppgår kostnaden för måltidsorganisationen på Gräsö till ca 500 000 kr per år.

Kompetensförsörjning

En liten skola har en mycket sårbar och personberoende organisation. Lärarnas möjlighet till hela tjänster, kollegialt utbyte och lärande, karriärmöjligheter och möjligheter till särskilda uppdrag minskar vilket kan göra tjänsterna på en liten skola mindre attraktiva.

Gräsö skola har idag personal med lärarlegitimation. Fritidshemmet har inte personal med fritidspedagogutbildning.

Skolskjuts

En elev har rätt till kostnadsfri skolskjuts till den skola där kommunen placerat eleven, vanligtvis den närmaste skolan, om han eller hon uppfyller avståndskraven⁷. Gräsö skola

⁷ Enligt av barn- och utbildningsnämnden beslutade Skolskjutsriktlinjer, över 3 km resväg till skolan Åk F-6 och över 4 km åk 7-9.

Ytterligare bestämmelser finns, se skolskjutsriktlinjerna som finns på bla www.osthammar.se

Barn- och utbildningsförvaltningen

ligger vid färjeläget på Gräsö och alla elever beviljas vanligtvis skolskjuts till skolan på grund av avstånd och/eller trafikfarlig väg till skolan. Skolskjutsen till Gräsö skola är väl integrerad med skolskjutsen till Öregrunds skola och Frösåkersskolan i Östhammar eftersom elever från Gräsö skolupptagningsområde går i Öregrunds skola i åk 4-6 och på Frösåkersskolan i åk 7-9.

Det är ca 2 km mellan Gräsö skola och Öregrunds skola. För att ta sig mellan skolorna krävs färjetransport eftersom Gräsö inte har landförbindelse. Restiden uppgår till ca 10-15 minuter mellan skolorna⁸.

Vårdnadshavare har inte rätt till skolskjuts till fritidshem. Skulle Gräsö skola och fritidshem avvecklas skulle vissa vårdnadshavare, beroende på var man arbetar, få en längre restid för att lämna och hämta barnet på fritidshemmet.

Sammanfattande bedömning

Elevunderlaget är mycket litet vid Gräsö skola och fritidshem i dagsläget och kommande år såsom barn- och elevprognosen ser ut i nuläget.

Elevunderlaget är för litet för att ge täckning för de tjänster som behövs för att driva en kvalitativ pedagogisk verksamhet inom grundskola och fritidshem. Verksamheterna har varit i behov av extra budgettilldelning, sk strukturersättning, under de senaste åren för att kunna lägga en fungerande organisation. Om verksamheterna ska drivas vidare måste ersättningen utökas ytterligare kommande år vid elevunderlag som i nuläget. Strukturersättningen kommer av att övriga skolor och fritidshem får en lägre budgettilldelning, dvs eleverna på övriga grundskolor och fritidshem i kommunen har fått en lägre elevpeng på grund av driften av de minsta grundskolorna och fritidshemmen. Detta är problematiskt i perspektivet att alla medborgare ska ha behandlas lika. Barn- och utbildningsförvaltningens uppfattning är att alla

⁸ Gräsöleden trafikeras av frigående färja. Längd ca 1000 m, överfartstid ca 5 minuter. Källa: Trafikverket

Barn- och utbildningsförvaltningen

elever skulle gynnas mer om resurserna fördelades likvärdigt mellan kommunens skolenheter framöver.

Vid en eventuell avveckling av Gräsö skola och fritidshem kan resurser som idag läggs på hyra, måltidsorganisation och strukturersättning användas till annan verksamhet, t ex till utökad undervisning för alla elever i kommunen. Noteras bör att förskolan Tärnan, som ligger i anslutning till Gräsö skola, inte ingår i detta beslutsunderlag. Avvecklas skolan behöver förskolan ändå vissa ytor och måltidsleveranser.

Vid en eventuell avveckling av verksamheterna får vissa barn- och elever längre resväg till skolan (ca 2 km, 10-15 minuter) och vissa vårdnadshavare får en längre resväg för att lämna och hämta barn på fritidshem, vilket bör beaktas inför ett beslut om den fortsatta driften av verksamheterna. Inga ökade skolskjutskostnader uppkommer vid avveckling eftersom skolskjutsorganisationen redan är planerad mellan Gräsö skola och Öregrunds skola och eleverna är beviljade busskort⁹.

Att byta skola och fritidshem kan skapa oro hos barn och elever och en genomtänkt plan kring inskolning i de nya verksamheterna behöver tas fram. Plan för kommunikation av beslutet behöver tas fram liksom plan för omplacering av personal.

Förslag till beslut

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att grundskole- och fritidshemsverksamheten vid Gräsö skola avvecklas efter utgången av höstterminen 2019. Förvaltningen föreslår att Gräsö skolas upptagningsområde uppgår i Öregrunds skolas upptagningsområde från vårterminen 2020.

Om beslut om avveckling inte fattas föreslår barn- och utbildningsförvaltningen att barn- och utbildningsnämnden utökar strukturersättningen till Gräsö skola och fritidshem inför

⁹ Vissa elever i kommunen, beroende på var de bor, beviljas taxi till skolan. Beroende på bostadsadress och om eleven beviljats taxi kan kostnaden bli högre på grund av längre resväg till skolan om Gräsö skola avvecklas och eleverna istället hänvisas till Öregrunds skola.

Barn- och utbildningsförvaltningen

budgetåret 2020. Omfattningen av utökningen behöver diskuteras vidare då nämnden behöver ta ställning arbetsmiljö och andra aspekter på skolan, t ex i vilken omfattning ensamarbete ska förekomma.

Bilagor

Riskbedömning Gräsö skola och fritidshem 20190509

Riskbedömning Gräsö skola och fritidshem, bilaga 20190509

Barnkonsekvensanalys 20190509

Nettokostnad per elev per enhet 2018

Riskbedömning inför ändringar i verksamheten

Att förutse konsekvenser

Inledning

Arbetsgivaren är den som har huvudansvaret för arbetsmiljön. Arbetsmiljöverkets föreskrifter om systematiskt arbetsmiljöarbete beskriver hur arbetsgivaren ska gå tillväga för att uppfylla sitt ansvar.

Ansvar för att riskbedömningar vid planerade förändringar blir utförda, följer Östhammars kommuns styrande dokument; Ansvar och uppgiftsfördelning avseende arbetsmiljöarbetsuppgifter.

Så här säger Arbetsmiljöverkets föreskrifter om systematiskt arbetsmiljöarbete vid ändringar i verksamheten:

"När ändringar i verksamheten planeras, skall arbetsgivaren bedöma om ändringarna medför risker för ohälsa eller olycksfall som kan behöva åtgärdas".

8 §, andra stycket, AFS 2001:1, Systematiskt arbetsmiljöarbete.

De ändringar som föreskrifterna avser är exempelvis personalförändringar, nya arbetstider och arbetsmetoder, andra organisationsförändringar, om och nybyggnation samt ny maskinell utrustning.

Riskbedömningen ska utgå från den planerade ändringen och de eventuella risker för ohälsa och olycksfall som ändringen kan medföra.

Riskbedömning ska göras innan förändringen genomförs och avse tiden efter genomförd förändring.

Innan ni börjar - tänk på att:

- Förändringarna får bedömas individuellt. Om bedömningen ger vid handen att några risker för ohälsa eller olycksfall inte uppkommer har arbetsgivaren fullgjort sina åligganden enligt 8 § AFS 2001:1.
- Vid nedskärning i verksamheten ska riskbedömningen i huvudsak omfatta hur den med hänsyn till risken för ohälsa påverkar kvarvarande personal i fråga om bl.a. arbetsmängd och arbetsuppgifternas innehåll. Det är viktigt att tidigt få fram riskerna så att negativa följder av omställningsprocessen kan förebyggas.
- Observera även att förändringsarbetet i sig kan utgöra en risk för ohälsa. Därför kan det vara motiverat att planera åtgärder som syftar till att lindra oro och förebygga ohälsa under pågående förändringsprocess. Till exempel är information om vad som händer eller inte händer under förändringsprocessen mycket viktig. En plan behöver upprättas för hur informationen ska lämnas under hela förändringsprocessen.
- Det är bra att utse en arbetsgrupp där både arbetsgivare och arbetstagare finns representerade. Skyddsombud ska alltid ges möjlighet att medverka vid riskbedömning och planering av åtgärder. En rekommendation är att arbetsgruppen inte är alltför stor. Cirka 4-6 personer kan vara en lämplig storlek på grupp men kan givetvis variera till exempel beroende på verksamhetens storlek och omfattning av den planerade förändringen.
- Det är önskvärt att det i arbetsgruppen finns goda kunskaper om arbetsmiljölagen och tillämpliga föreskrifter från Arbetsmiljöverket.

- Utse en analysledare för arbetsgruppen. Den personen bör vara väl förtrogen med denna rutin.
- Även om denna rutin avser tiden efter förändringen, kan det i många fall vara värdefullt att beskriva hur verksamheten ser ut idag. Vad fungerar bra som vi kan ta med oss och vad kan vi förbättra.
- Då alla risker inte går att eliminera helt, är det bra om gruppen diskuterar vilket förhållningssätt man har till dessa risker. Det är bland annat viktigt att informera personalen om de risker som finns i verksamheten och som inte helt kan elimineras.
- Använd expertis när gruppen saknar kompetens inom visst område. Expertstöd kan till exempel finnas inom personalfunktionen eller företagshälsovården.
- Checklistor för skyddsronder kan komma till nytta vid riskbedömningen.
- Dokumentera riskbedömningen och åtgärder i "Handlingsplan för åtgärder efter riskbedömning", se bilaga.

Uppdragets innebörd:

Skolchefen, i samverkan med Barn- och utbildningsnämndens ordförande, har givit respektive enhetschef i uppdrag att göra en risk- och konsekvensanalys och barnkonsekvensanalys inför att avveckla Gräsö skolenhet, grundskole- och fritidshemsverksamhet till 2019-05-12.

I barnkonsekvensanalysen behöver, enligt uppdragsgivaren, inte barn och vårdnadshavare involveras.

Uppdraget mottogs 20190415 och arbetsgruppen har bestått av R Boman (rektor), J Rahm-Jeverholm (ped Gräsö), L Hansson (ped Gräsö, skyddsombud), M Sundholm (adm) och C Wahlqvist (skyddsombud).

Uppdraget ska redovisas senast 20190510 till uppdragsgivaren.

ABC för riskbedömning och konsekvensanalys inför ändringar i verksamheten:

- A Precisera den planerade förändringen
- B Gör riskbedömningen
- C Åtgärda

A Precisera den planerade ändringen**1. Vad består ändringarna av?**

Det är vanligt att flera ändringar ska genomföras samtidigt i verksamheten. Till exempel kan en neddragning i verksamheten medföra både lokalbyten, ändrade arbetsuppgifter och personalneddragning. Definiera och riskbedöm i så fall respektive ändring separat.

Exempel:

a – lokalbyten	Verksamheten flyttas/ avvecklas
b – ändrade arbetsuppgifter	Samma arbetsuppgifter i ny skolenehet
c – personalneddragning	Personalarationaliseringar bedöms kunna

Fler exempel på ändringar då riskbedömning kan vara aktuell:

Nybyggnation/lokalbyten • Produktionsförändring

• Ändringar i befintliga lokaler • Förändrade arbetstider • Förändrad arbetsutrustning – maskiner, fordon, redskap m.m. • Utökat arbetsinnehåll

• Nya arbetslag/ grupsammansättning • Nya kemiska produkter • Ändrade arbetsuppgifter

a: Nuvarande arbetsplats planeras att avvecklas och verksamheterna, grundskola och fritid:

b: Oro hos personal över förändrade arbetsuppgifter i förhållande till kompetens.

c: Oro hos personal över eventuella personalneddragningar som renderar i övertalighet.

2. Var ska ändringarna genomföras?

Gräsö skolenhet

3. Vilka medarbetare eller grupper av arbetstagare berörs av ändringarna?

Exempel

X antal medarbetare och arbetsledare inom förvaltning X, verksamhet X, arbetsplats X

På Gräsö skolenhet tjänstgör för närvarande två tillsvidareanställda pedagoger.

Övrig personal som påverkas är skolsköterska och elevhälsa från Öregrunds skolenhet, som stödjer Gräsö.

Nuvarande samordning mellan verksamheterna i förskolan och grundskolans fritidshem kommer att utebli.

De två tillsvidareanställda pedagogerna bedöms i nuläget att kunna anställas i Öregrunds skolenhet, p.g.a. pensionsavgångar.

B. Gör riskbedömningen

När ni preciserat ändringarna och vet vilka arbetstagare eller grupper av arbetstagare som kommer att beröras av förändringen, ska ni bedöma vilka risker för ohälsa/olycksfall som ändringarna kan medföra för berörda medarbetare.

- Ta fram riskkällor som ni tror uppstår efter genomförd förändring men tänk också på att själva förändringen i sig kan utgöra en riskkälla. Åtgärder under pågående förändringsarbete kan därför behövas.
- Bedöm om riskerna kan leda till ohälsa eller olycksfall.
- Bedöm också sannolikheten för om dessa kan inträffa och om riskerna är allvarliga eller inte allvarliga.

1. Beskriv de risker för ohälsa och olycksfall som ändringarna kan innebära:

Oro hos personal över förändrade arbetsuppgifter i förhållande till kompetens.

Oro hos personal över eventuella personalneddragningar som renderar i övertalighet.

Exempel på sådant som kan innebära risker för ohälsa och olycksfall.

- Stor arbetsmängd • Dåligt anpassade arbetslokaler • Tidspress • Ensidigt upprepat arbete
- Svåra/komplicerade arbetsuppgifter • Liten påverkansmöjlighet/lågt inflytande
- Buller/vibrationer • Brister i samarbetet • Ensamarbete • Våld och hot
- Otydliga arbetsuppgifter • Hantering av farliga ämnen mm

Exempel på beskrivning av risker:

a – lokalbyten:

1. Dåligt anpassade lokaler

b – ändrade arbetsuppgifter:

1. Svåra arbetsuppgifter
2. Otydliga arbetsuppgifter

c – personalneddragning

1. Tidspress
2. Stor arbetsmängd

2. Hur allvarlig/a är risken/riskerna?

Grön = inte allvarlig, ingen åtgärd

Gul = allvarlig, utreds eller åtgärdas

Röd = mycket allvarlig, åtgärdas snarast

<i>Exempel:</i>
a – lokalbyten:
1. Lokaler
b – ändrade arbetsuppgifter:
1. Svåra arbetsuppgifter
2. Otydliga arbetsuppgifter
c – personalneddragning
1. Tidspress
2. Stor arbetsmängd

Oro hos personal över förändrade arbetsuppgifter i förhållande till kompetens.
GUL

Oro hos personal över eventuella personalneddragningar som renderar i övertalighet.
RÖD

3. Hur sannolikt är det att händelsen inträffar?

<i>Exempel:</i>	
a – lokalbyten:	Styrs av nämndbeslut
1. Lokaler	
b – ändrade arbetsuppgifter:	
1. Svåra arbetsuppgifter	
2. Otydliga arbetsuppgifter	
c – personalneddragning	
1. Tidspress	
2. Stor arbetsmängd	

C Handlingsplan för åtgärder (bilaga 1)

Upprätta en handlingsplan för att åtgärda risker och/eller sannolika konsekvenser av den planerade förändringen. De åtgärder som inte vidtas omedelbart ska skrivas ned i en handlingsplan som anger:

- Vilka åtgärder som ska genomföras
- När åtgärderna ska vara genomförda
- Vem som ska se till att åtgärderna genomförs
- Kontrollera att genomförda åtgärder får den effekt som avses.

Tänk på att:

I samband med neddragningar kan det vara viktigt att sätta in åtgärder för förebygga negativa konsekvenser av förändringsprocessen. Information är särskilt viktig under pågående förändringsprocesser, både om vad som händer och "inte händer" under tiden.

Exempel på informationsåtgärder inför förändringarna: webbplats om förändringarna på intranätet, informationstillfällen för medarbetare, ge chefer och medarbetare kunskaper om förändringsprocesser och naturliga reaktioner i samband med förändringsarbete, företagshälsovården kan ge stöd till chefer, enskilda medarbetare och arbetsgrupper.

– Dokumentera åtgärder som minskar negativa konsekvenser för medarbetarna i Handlingsplan för åtgärder efter riskbedömning - bilaga 1.

Nämndbeslut behöver tas före vårterminens slut om verksamheten ska förändras inför höstterminen 2019.

En gemensam kommunikationsplan behöver upprättas i samband med nämndens beslut. Av den behöver framgå vem som kommunicerar med vem och inom vilka tidperspektiv.

Personalplanering för eventuellt övertalig personal behöver påbörjas senast i samband med nämndens beslut.

Under vårterminen 2019 upprättas en plan för att träffa nya elever och pedagoger, inför skolstart hösten 2019.

Barnkonsekvensanalys inför beslut

Nämnd Barn- och utbildningsnämnd	Datum för sammanträde 2019-05-07
Diarienummer BUN-2019-058	Handläggare Richard Boman
Ärenderubrik Avveckling av Gräsö skolenhet (Grundskole- och fritidshemsverksamhet)	Arbetsgruppen deltagare R. Boman, J Rahm-Jeverholm, L Hansson, M Sundholm, C Wahlqvist

1. Påverkar beslutet barnet?

Ja Nej

- *nuvarande uppbyggda relationer elev/lärare, elev/elev, förändras i samband med skolbyte.*
- *Undervisningsgruppernas/ fritidshemsgruppernas storlek kommer att förändras.*
- *nya relationer kommer att skapas både med nya elever och nya pedagoger.*
- *nya rutiner kommer påverka eleverna på ny skolenhet.*
- *eleverna får en längre resväg och därigenom en längre "skoldag".*
- *elever med funktionsnedsättning kan påverkas av förändrad storlek på undervisningsgruppen.*
- *elevernas förmåga att utvecklas socialt kommer att påverkas.*

2. Hur har barns bästa beaktats?

Om beslut gällande avveckling av skolenheten fattas beaktas elevernas bästa genom att förbereda eleverna inför en förändring. För barnets bästa bedöms att skolbyte sker vid läsårsstart. Möjlighet att bibehålla kända pedagoger för eleverna bör beaktas inför läsårsstart.

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

Valfriheten för vårdnadshavare att själva få välja skolenhet blir begränsad.

4. Har barn fått uttrycka sina åsikter?

Ja Nej

Uppdraget från utbildningschefen är avgränsat till att inte involvera barn/elever och vårdnadshavare i analysens första skede.

NETTOKOSTNAD PER ELEV EGEN VERKSAMHET 2018 (kr)

Enhet	Elevantal	Undervisning	Elevallista	Bibliotek	Admin	BOU-kontor	BUN	Skol-ledding	Hyra	Frist-sporthall	Vakt-makere	Miljider	Skol-skjuts	Kop-kostn	Barnom-innklet	Øvrigt	IT	SUE	Elvestødd	Nyanlinda-enheter	Summa kr/ elev
6101 Logården förskola	92	82 753	0	0	833	1939	190	4030	17 065	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	111 013
6102 Tomteberga förskola 1	73	68 635	0	0	833	1939	190	4030	19 795	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	99 625
6103 Matriberg förskola	85	80 651	0	0	833	1939	190	4030	15 885	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	107 681
6104 NYA Tomteberga förskola 2	43	79 618	0	0	833	1939	190	4030	33 605	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	124 418
6105 Skutan förskola	77	76 691	0	0	2 999	1939	190	4030	23 917	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	95 924
6106 Tammen förskola	12	106 720	0	0	2 083	1939	190	4030	25 971	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	143 083
6108 Rullman förskola	68	80 442	0	0	735	1939	190	4030	11 941	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	103 481
6109 Diamanten förskola	97	76 431	0	0	515	1939	190	4030	16 588	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	103 896
6111 Fortsattagen förskola	100	86 159	0	0	1 217	1939	190	4030	13 222	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	111 339
6112 Åttedagerna förskola	48	82 650	0	0	1 217	1939	190	4030	15 300	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	107 424
6113 Alfa förskola	41	69 150	0	0	1 217	1939	190	4030	26 366	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	109 695
6114 Ekeby förskola	30	74 449	0	0	1 217	1939	190	4030	15 763	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	101 533
6116 Gramen förskola	78	88 185	0	0	1 303	1939	190	4030	19 678	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	119 579
6117 Eken förskola	110	81 614	0	0	1 303	1939	190	4030	29 288	0	846	7 217	0	791	-12 250	2 044	2 345	465	1 592	1 152	122 568
6122 Familjedaghem Gimo	10	126 182	0	0	0	1939	190	4030	0	0	0	0	0	0	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	119 079
6123 Familjedaghem Alunda	14	70 630	0	0	0	1939	190	4030	0	0	0	0	0	0	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	61 527
6125 Familjedaghem Snesällinge	6	169 220	0	0	0	1939	190	4030	0	0	0	0	0	0	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	160 117
6131 Öppen förskola	50	5 468	0	0	0	1939	190	4030	3 580	0	846	7 217	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	24 443
6201 Ed fritids	206	20 789	0	0	0	1939	190	4030	2 874	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	33 332
6202 Kristinelund fritids	103	23 043	0	0	0	1939	190	4030	3 204	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	35 895
6203 Snesällinge fritids	23	27 224	0	0	0	1939	190	4030	10 304	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	47 197
6204 Örgngrund fritids	68	27 882	0	0	0	1939	190	4030	10 954	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	48 505
6205 Gråso fritids	16	11 240	0	0	0	1939	190	4030	12 387	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	33 296
6206 Alfa fritids	44	23 514	0	0	0	1939	190	4030	9 080	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	42 263
6207 Hammar fritids	107	16 652	0	0	0	1939	190	4030	2 884	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	29 276
6208 Olund fritids	30	26 213	0	0	0	1939	190	4030	14 820	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	44 978
6209 Östergård fritids	119	20 401	0	0	0	1939	190	4030	10 304	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	41 377
6210 Österbyrå fritids	146	22 378	0	0	0	1939	190	4030	12 798	0	846	3 201	0	791	-8 927	2 044	2 345	465	1 592	1 152	44 845
6501 Friskvårskolan	262	59 553	4 341	550	1 611	1939	190	4030	25 735	1 908	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	120 083
6502 Etokolan	324	41 100	4 341	550	1 440	1939	190	4030	7 335	1 908	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	83 039
6503 Kristinelundsplan	156	40 712	4 341	550	1 299	1939	190	4030	8 579	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	81 846
6504 Snesällinge skola	18	56 443	4 341	550	1 222	1939	190	4030	52 772	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	141 643
6505 Örgngrund skola	131	45 448	4 341	550	2 237	1939	190	4030	22 779	2 855	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	104 574
6506 Gråso skola	12	58 294	4 341	550	2 783	1939	190	4030	41 739	2 855	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	134 071
6507 Valltorokan	245	60 415	3 986	502	1 621	1939	190	4030	17 003	3 267	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	113 159
6508 Hammarskolan	153	49 183	3 986	502	589	1939	190	4030	12 001	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	92 626
6509 Vretaskolan	59	41 719	3 986	502	680	1939	190	4030	26 888	884	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	101 024
6510 Olundskolan	511	48 566	4 461	642	1 212	1939	190	4030	15 943	2 344	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	99 532
6511 Ekeby skola	26	36 580	4 461	642	1 843	1939	190	4030	30 196	0	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	100 877
6512 Österbyrå skola	367	46 614	4 457	638	1 282	1939	190	4030	25 510	459	846	6 021	4 948	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	105 306
6601 Grundsåskola	16	312 142	0	0	3 125	1939	190	4030	57 313	0	846	6 688	96 000	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	488 662
6602 Tillars fritids	12	124 772	0	0	0	1939	190	4030	0	0	846	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	140 268
6501 Kulturkolan	12	35 312	0	0	0	1939	190	4030	3 659	0	846	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	45 681
6501 Kulturkolan	312	14 312	0	0	0	1939	190	4030	27 750	1 206	846	7 536	6 986	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	151 677
6501 Kvalvik skole	50	7 259	0	0	0	1939	190	4030	0	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	21 908
6501 Væuettalingsenheten	344	26 230	0	0	0	1939	190	4030	13 549	0	0	0	0	791	-23 651	2 044	2 345	465	1 592	1 152	56 328

Räddningsnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum: 2019-03-20

Plats och tid: Rotemästaren, Viktoria, Almungevägen 33, Uppsala, klockan 17:45-19.15

Beslutande: Jan Ulmander (C), vice ordförande **Ersättare** Håkan Tribell (M)
 Anders Gustafsson (S)
 Reymond Hammarberg (L)
 Sanna Sundvall (MP)
 Maria Jansson (M)
 Christian Hermansson (KD)
 Lennart Owenius (M)
 Peter Staland (C)
 Lars-Olof Färnström (S)
 Tomas Lindh (S)
 Finn Hedman (MP)
 James Jonsson (V)
 Margaretha Magnusson (S)

Övriga deltagare: Mikael Lundkvist ekonomichef, Jörgen Olsson enhetschef, John Hammar nämndsekreterare

Utses att justera: Lars-Olof Färnström (S) **Paragrafer:** 22 - 32

Justeringens plats och tid: Den 26 mars, brandförsvaret, Almungevägen 33, Uppsala

Underskrifter:

Jan Ulmander, ordförande

Lars-Olof Färnström, justerare

John Hammar sekreterare

ANSLAG/BEVIS Protokoll är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ: Räddningsnämnden

Datum: 2019-03-20

Datum för anslags uppsättande: 2019-03-27

Sista dag för överklagande: 2019-04-17

Datum för anslags nedtagande: 2019-04-17

Förvaringsplats för protokollet: Brandförsvaret, Almungevägen 33, Uppsala

Underskrift:

John Hammar, nämndsekreterare

VI SAMVERKAR I EN GEMENSAM RÄDDNINGSNÄMND



Postadress: Uppsala kommun, Räddningsnämnden • 753 75 Uppsala
 Telefon: 018-727 00 00 (växel) • Fax: 018-727 30 19
 E-post: räddningsnamnden@ uppsala.se
 www. uppsala.se

§ 26

Taxor 2020 för tillsyn och tillstånd enligt lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE).

RÄN-2019-0050

Beslut

Räddningsnämnden beslutar

att översända bifogat förslag till respektive kommun.

Sammanfattning

Taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område. Endast kommunfullmäktige kan besluta om taxor enligt LSO och LBE som ska gälla i den egna kommunen.

Uppräkning av taxorna på grund av prisförändringar kan delegeras till annan nämnd, gemensam nämnd eller kommunalförbund.

Beslutsunderlag

Förvaltningens skrivelse den 3 mars 2019

Förslag på taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område

Arbetsutskottet har tillstyrkt förslaget den 13 mars 2019

Delges

Tierps kommun

Uppsala kommun

Östhammars kommun

RÄDDNINGSNÄMNDEN

Akt: RÄN-2019-0050
Dnr:

Datum
2019-03-05

Kommunfullmäktige i
Tierps kommun
Uppsala kommun
Östhammars kommun

Taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område.

Förslag till beslut

Räddningsnämnden föreslår kommunfullmäktige i Tierp, Uppsala och Östhammars kommuner besluta

- att** fastställa tillsynstaxor och tillståndstaxor i sin egen kommun att gälla från och med 2020-01-01 enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE).
Bilaga 1: taxor i Tierps kommun.
Bilaga 2: taxor i Uppsala kommun.
Bilaga 3: taxor i Östhammars kommun.
Samtidigt upphör tidigare fastställda taxor i respektive kommun enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) att gälla.
- att** delegera till den gemensamma räddningsnämnden att årligen från och med 2021-01-01 justera taxorna gällande sin egen kommun med hänsyn till prisutvecklingen. Taxorna ska justeras med 90 procent av förändringen av AKI (arbetskostnadsindex) för tjänstemän, privat sektor, preliminära siffror, SNI 2007, B-S exkl O. Skulle indexet i juni ha förändrats något kommande år jämfört med indexet i juni 2019 ska taxorna justeras med 90 procent av indexförändringen nästkommande kalenderår.

Ärendet

Reglerna i 8 kap. regeringsformen möjliggör att viss angiven föreskriftsrätt kan delegeras till kommun. Ett sådant bemyndigande finns för kommuner i 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och i 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor. Därmed har kommunerna möjlighet att ta ut en taxa som täcker kommunens självkostnad för tillsyn- och tillståndshanteringen enligt dessa lagstiftningar.

Endast kommunfullmäktige kan besluta om taxor som ska gälla i den egna kommunen.

VI SAMVERKAR I EN GEMENSAM RÄDDNINGSNÄMND



Postadress: Uppsala kommun, Räddningsnämnden • 753 75 Uppsala
Telefon: 018-727 00 00 (växel) • Fax: 018-727 30 19
E-post: raddningsnamnden@ uppsala.se
www.uppsala.se

Uppräkning av taxorna på grund av prisförändringar kan delegeras till annan nämnd, gemensam nämnd eller kommunalförbund.

Föredragningen

Avgiften för en viss åtgärd framgår av bilaga 1 för Tierps kommun, bilaga 2 för Uppsala kommun och bilaga 3 för Östhammars kommun. Avgifterna för tillsyn och tillstånd har beräknats genom att en framräknad handläggningskostnad per timme har multiplicerats med en genomsnittlig tidsåtgång för den typ av ärende som åtgärden avser.

Den genomsnittliga tidsåtgången har setts över för att bättre spegla verklig tidsåtgång och därmed har vissa typer av ärenden fått en lägre taxa och vissa typer av ärenden har fått en högre taxa.

Den totala ökningen för alla taxor 2020 är 3,4 procent jämfört med år 2019.

De föreslagna taxorna följer självkostnadsprincipen för respektive myndighetsområde enligt 8 kap. 3 c § kommunallagen.

Taxorna föreslås vara lika i alla tre kommuner.

Patrik Kjellin
Ordförande räddningsnämnden

TIERPS KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO)

Bilaga 1

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS		
Ärendetyp tillsyn							
1	Industri, kontor, m.m VK1	per tillsyn	6 058	6 247	5 338	-909	-14,55%
2	Samlingslokal <=150 personer VK2A	per tillsyn	6 058	6 247	5 338	-909	-14,55%
3	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2B	per tillsyn	6 206	6 400	6 751	351	5,48%
4	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2C	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
5	Gemensamhetsboenden VK3B	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
6	Hotell VK4	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
7	Vårdmiljöer daglig verksamhet VK5A	per tillsyn	5 910	6 095	6 594	499	8,19%
8	Behovsprövade särskilda boenden VK5B	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
9	Vårdmiljö sjukhus och fångelser VK5C+D	per tillsyn	6 797	7 009	7 379	370	5,28%
10	Brandfarlig lokal VK6	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
11	Organisationstillsyn	per tillsyn	8 275	8 533	8 635	102	1,20%
12	Tillsyn av enskilda förhållanden	per tillsyn	5 615	5 790	5 495	-295	-5,09%

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokad om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

TIERPS KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 1

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING	FÖRÄNDRING
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR	PROCENT
Ärendetyp tillsyn							
1	Fyrverkeriförsäljning	per tillsyn	5 172	5 334	5 652	318	5,96%
2	Stenspräckare	per tillsyn	-	-	3 454	-	-
3	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillsyn	-	-	5 809	-	-
4	Bensinstation obemannad	per tillsyn	5 910	6 095	6 437	342	5,61%
5	Bensinstation bemannad	per tillsyn	6 649	6 857	7 222	365	5,32%
6	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillsyn	-	-	5 338	-	-
7	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillsyn	-	-	6 908	-	-
8	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillsyn	7 388	7 619	8 007	388	5,09%
9	Mycket omfattande eller komplex förvaring och hantering av brandfarliga varor	per tillsyn	7 979	8 228	10 990	2 762	33,57%
10	Tillsyn av enskilda förhållanden	per tillsyn	-	-	5 495	-	-

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokad om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

TIERPS KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 1

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS		
Ärendetyp samordnad tillsyn (LSO och LBE, avgift tas ut enligt taxa för båda lagstiftningarna):							
Ärendetyp tillsyn LSO							
1	Industri, kontor, m.m VK1	per tillsyn	3 905	4 027	3 413	-614	-15,24%
2	Samlingslokal <=150 personer VK2A	per tillsyn	3 905	4 027	3 413	-614	-15,24%
3	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2B	per tillsyn	4 004	4 129	4 360	231	5,59%
4	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2C	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
5	Gemensamhetsboenden VK3B	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
6	Hotell VK4	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
7	Vårdmiljöer daglig verksamhet VK5A	per tillsyn	3 806	3 925	4 255	330	8,40%
8	Behovsprövade särskilda boenden VK5B	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
9	Vårdmiljö sjukhus och fångelser VK5C+D	per tillsyn	4 400	4 537	4 781	244	5,37%
10	Brandfarlig lokal VK6	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
11	Organisationstillsyn	per tillsyn	5 532	5 705	5 773	68	1,19%
Ärendetyp tillsyn LBE							
12	Fyrverkeriförsäljning	per tillsyn	3 310	3 413	3 622	209	6,12%
13	Stenspräckare	per tillsyn	-	-	2 099	-	-
14	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillsyn	-	-	3 727	-	-
15	Bensinstation obemannad	per tillsyn	3 805	3 924	4 148	224	5,71%
16	Bensinstation bemannad	per tillsyn	4 300	4 434	4 674	240	5,41%
17	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillsyn	-	-	3 386	-	-
18	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillsyn	-	-	4 897	-	-
19	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillsyn	4 818	4 968	5 715	747	15,03%
20	Mycket omfattande eller komplex hantering av brandfarliga varor	per tillsyn	5 262	5 426	7 927	2 501	46,09%

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokat om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

TIERPS KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 1

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING	FÖRÄNDRING
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR	PROCENT
Ärendetyp tillstånd							
1	Fyrverkeriförsäljning	per tillstånd	2 807	2 895	5 181	2 286	78,96%
2	Stenspräckare	per tillstånd	-	-	2 983	-	-
3	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillstånd	-	-	6 123	-	-
4	Godkännande av föreståndare för explosiva varor	per tillstånd	1 330	1 372	1 413	41	2,99%
5	Bensinstation obemannad	per tillstånd	5 467	5 638	5 809	171	3,03%
6	Bensinstation bemannad	per tillstånd	6 945	7 162	7 379	217	3,03%
7	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillstånd	-	-	5 181	-	-
8	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillstånd	-	-	6 437	-	-
9	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillstånd	7 240	7 466	7 693	227	3,04%
10	Mycket omfattande eller komplex hantering av brandfarliga varor	per tillstånd	8 718	8 990	13 031	4 041	44,95%
11	Mindre förändring av befintligt tillstånd	per tillstånd	2 216	2 285	2 355	70	3,06%
12	Tillfällig hantering av brandfarlig vara	per tillstånd	4 581	4 724	4 867	143	3,03%
13	Avslag av tillståndsansökan	per ansökan	2 216	2 285	2 355	70	3,06%

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Avgift för avslagsbeslut återbetalas om beslutet upphävs inom ett år. Avräkning ska ske mot eventuell avgift som ska utgå för den aktuella åtgärden.

UPPSALA KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO)

Bilaga 2

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS		
Ärendetyp tillsyn							
1	Industri, kontor, m.m VK1	per tillsyn	6 058	6 247	5 338	-909	-14,55%
2	Samlingslokal <=150 personer VK2A	per tillsyn	6 058	6 247	5 338	-909	-14,55%
3	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2B	per tillsyn	6 206	6 400	6 751	351	5,48%
4	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2C	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
5	Gemensamhetsboenden VK3B	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
6	Hotell VK4	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
7	Vårdmiljöer daglig verksamhet VK5A	per tillsyn	5 910	6 095	6 594	499	8,19%
8	Behovsprövade särskilda boenden VK5B	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
9	Vårdmiljö sjukhus och fångelser VK5C+D	per tillsyn	6 797	7 009	7 379	370	5,28%
10	Brandfarlig lokal VK6	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
11	Organisationstillsyn	per tillsyn	8 275	8 533	8 635	102	1,20%
12	Tillsyn av enskilda förhållanden	per tillsyn	5 615	5 790	5 495	-295	-5,09%

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokad om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

UPPSALA KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 2

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018 KRONOR INGEN MOMS	TAXA 2019 KRONOR INGEN MOMS	TAXA 2020 KRONOR INGEN MOMS	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
Ärendetyp tillsyn							
1	Fyrverkeriförsäljning	per tillsyn	5 172	5 334	5 652	318	5,96%
2	Stenspräckare	per tillsyn	-	-	3 454	-	-
3	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillsyn	-	-	5 809	-	-
4	Bensinstation obemannad	per tillsyn	5 910	6 095	6 437	342	5,61%
5	Bensinstation bemannad	per tillsyn	6 649	6 857	7 222	365	5,32%
6	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillsyn	-	-	5 338	-	-
7	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillsyn	-	-	6 908	-	-
8	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillsyn	7 388	7 619	8 007	388	5,09%
9	Mycket omfattande eller komplex förvaring och hantering av brandfarliga varor	per tillsyn	7 979	8 228	10 990	2 762	33,57%
10	Tillsyn av enskilda förhållanden	per tillsyn	-	-	5 495	-	-

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokad om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

UPPSALA KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 2

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS		
Ärendetyp samordnad tillsyn (LSO och LBE, avgift tas ut enligt taxa för båda lagstiftningarna):							
Ärendetyp tillsyn LSO							
1	Industri, kontor, m.m VK1	per tillsyn	3 905	4 027	3 413	-614	-15,24%
2	Samlingslokal <=150 personer VK2A	per tillsyn	3 905	4 027	3 413	-614	-15,24%
3	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2B	per tillsyn	4 004	4 129	4 360	231	5,59%
4	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2C	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
5	Gemensamhetsboenden VK3B	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
6	Hotell VK4	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
7	Vårdmiljöer daglig verksamhet VK5A	per tillsyn	3 806	3 925	4 255	330	8,40%
8	Behovsprövade särskilda boenden VK5B	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
9	Vårdmiljö sjukhus och fångelser VK5C+D	per tillsyn	4 400	4 537	4 781	244	5,37%
10	Brandfarlig lokal VK6	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
11	Organisationstillsyn	per tillsyn	5 532	5 705	5 773	68	1,19%
Ärendetyp tillsyn LBE							
12	Fyrverkeriförsäljning	per tillsyn	3 310	3 413	3 622	209	6,12%
13	Stenspräckare	per tillsyn	-	-	2 099	-	-
14	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillsyn	-	-	3 727	-	-
15	Bensinstation obemannad	per tillsyn	3 805	3 924	4 148	224	5,71%
16	Bensinstation bemannad	per tillsyn	4 300	4 434	4 674	240	5,41%
17	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillsyn	-	-	3 386	-	-
18	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillsyn	-	-	4 897	-	-
19	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillsyn	4 818	4 968	5 715	747	15,03%
20	Mycket omfattande eller komplex hantering av brandfarliga varor	per tillsyn	5 262	5 426	7 927	2 501	46,09%

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokat om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

UPPSALA KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 2

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING	FÖRÄNDRING
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR	PROCENT
Ärendetyp tillstånd							
1	Fyrverkeriförsäljning	per tillstånd	2 807	2 895	5 181	2 286	78,96%
2	Stenspräckare	per tillstånd	-	-	2 983	-	-
3	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillstånd	-	-	6 123	-	-
4	Godkännande av föreståndare för explosiva varor	per tillstånd	1 330	1 372	1 413	41	2,99%
5	Bensinstation obemannad	per tillstånd	5 467	5 638	5 809	171	3,03%
6	Bensinstation bemannad	per tillstånd	6 945	7 162	7 379	217	3,03%
7	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillstånd	-	-	5 181	-	-
8	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillstånd	-	-	6 437	-	-
9	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillstånd	7 240	7 466	7 693	227	3,04%
10	Mycket omfattande eller komplex hantering av brandfarliga varor	per tillstånd	8 718	8 990	13 031	4 041	44,95%
11	Mindre förändring av befintligt tillstånd	per tillstånd	2 216	2 285	2 355	70	3,06%
12	Tillfällig hantering av brandfarlig vara	per tillstånd	4 581	4 724	4 867	143	3,03%
13	Avslag av tillståndsansökan	per ansökan	2 216	2 285	2 355	70	3,06%

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Avgift för avslagsbeslut återbetalas om beslutet upphävs inom ett år. Avräkning ska ske mot eventuell avgift som ska utgå för den aktuella åtgärden.

ÖSTHAMMARS KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO)

Bilaga 3

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS		
Ärendetyp tillsyn							
1	Industri, kontor, m.m VK1	per tillsyn	6 058	6 247	5 338	-909	-14,55%
2	Samlingslokal <=150 personer VK2A	per tillsyn	6 058	6 247	5 338	-909	-14,55%
3	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2B	per tillsyn	6 206	6 400	6 751	351	5,48%
4	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2C	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
5	Gemensamhetsboenden VK3B	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
6	Hotell VK4	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
7	Vårdmiljöer daglig verksamhet VK5A	per tillsyn	5 910	6 095	6 594	499	8,19%
8	Behovsprövade särskilda boenden VK5B	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
9	Vårdmiljö sjukhus och fångelser VK5C+D	per tillsyn	6 797	7 009	7 379	370	5,28%
10	Brandfarlig lokal VK6	per tillsyn	6 501	6 704	7 065	361	5,38%
11	Organisationstillsyn	per tillsyn	8 275	8 533	8 635	102	1,20%
12	Tillsyn av enskilda förhållanden	per tillsyn	5 615	5 790	5 495	-295	-5,09%

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokad om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

ÖSTHAMMARS KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 3

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018 KRONOR INGEN MOMS	TAXA 2019 KRONOR INGEN MOMS	TAXA 2020 KRONOR INGEN MOMS	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
Ärendetyp tillsyn							
1	Fyrverkeriförsäljning	per tillsyn	5 172	5 334	5 652	318	5,96%
2	Stenspräckare	per tillsyn	-	-	3 454	-	-
3	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillsyn	-	-	5 809	-	-
4	Bensinstation obemannad	per tillsyn	5 910	6 095	6 437	342	5,61%
5	Bensinstation bemannad	per tillsyn	6 649	6 857	7 222	365	5,32%
6	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillsyn	-	-	5 338	-	-
7	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillsyn	-	-	6 908	-	-
8	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillsyn	7 388	7 619	8 007	388	5,09%
9	Mycket omfattande eller komplex förvaring och hantering av brandfarliga varor	per tillsyn	7 979	8 228	10 990	2 762	33,57%
10	Tillsyn av enskilda förhållanden	per tillsyn	-	-	5 495	-	-

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokad om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

ÖSTHAMMARS KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 3

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING KRONOR	FÖRÄNDRING PROCENT
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS		
Ärendetyp samordnad tillsyn (LSO och LBE, avgift tas ut enligt taxa för båda lagstiftningarna):							
Ärendetyp tillsyn LSO							
1	Industri, kontor, m.m VK1	per tillsyn	3 905	4 027	3 413	-614	-15,24%
2	Samlingslokal <=150 personer VK2A	per tillsyn	3 905	4 027	3 413	-614	-15,24%
3	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2B	per tillsyn	4 004	4 129	4 360	231	5,59%
4	Samlingslokal >150 personer med alkoholförsäljning VK2C	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
5	Gemensamhetsboenden VK3B	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
6	Hotell VK4	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
7	Vårdmiljöer daglig verksamhet VK5A	per tillsyn	3 806	3 925	4 255	330	8,40%
8	Behovsprövade särskilda boenden VK5B	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
9	Vårdmiljö sjukhus och fångelser VK5C+D	per tillsyn	4 400	4 537	4 781	244	5,37%
10	Brandfarlig lokal VK6	per tillsyn	4 202	4 333	4 570	237	5,48%
11	Organisationstillsyn	per tillsyn	5 532	5 705	5 773	68	1,19%
Ärendetyp tillsyn LBE							
12	Fyrverkeriförsäljning	per tillsyn	3 310	3 413	3 622	209	6,12%
13	Stenspräckare	per tillsyn	-	-	2 099	-	-
14	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillsyn	-	-	3 727	-	-
15	Bensinstation obemannad	per tillsyn	3 805	3 924	4 148	224	5,71%
16	Bensinstation bemannad	per tillsyn	4 300	4 434	4 674	240	5,41%
17	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillsyn	-	-	3 386	-	-
18	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillsyn	-	-	4 897	-	-
19	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillsyn	4 818	4 968	5 715	747	15,03%
20	Mycket omfattande eller komplex hantering av brandfarliga varor	per tillsyn	5 262	5 426	7 927	2 501	46,09%

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.

När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokar om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

ÖSTHAMMARS KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE)

Bilaga 3

LÖPNR	TAXAN/AVGIFTEN AVSER	ENHET	TAXA 2018	TAXA 2019	TAXA 2020	FÖRÄNDRING	FÖRÄNDRING
			KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR INGEN MOMS	KRONOR	PROCENT
Ärendetyp tillstånd							
1	Fyrverkeriförsäljning	per tillstånd	2 807	2 895	5 181	2 286	78,96%
2	Stenspräckare	per tillstånd	-	-	2 983	-	-
3	Övrig förvaring av explosiva varor	per tillstånd	-	-	6 123	-	-
4	Godkännande av föreståndare för explosiva varor	per tillstånd	1 330	1 372	1 413	41	2,99%
5	Bensinstation obemannad	per tillstånd	5 467	5 638	5 809	171	3,03%
6	Bensinstation bemannad	per tillstånd	6 945	7 162	7 379	217	3,03%
7	Hantering av fabriksförslutna förpackningar (exempelvis förvaring på försäljningsställen)	per tillstånd	-	-	5 181	-	-
8	Hantering av brandfarliga varor i lösa behållare (exempelvis skola, restaurang)	per tillstånd	-	-	6 437	-	-
9	Hantering av brandfarliga varor i cistern och lösa behållare	per tillstånd	7 240	7 466	7 693	227	3,04%
10	Mycket omfattande eller komplex hantering av brandfarliga varor	per tillstånd	8 718	8 990	13 031	4 041	44,95%
11	Mindre förändring av befintligt tillstånd	per tillstånd	2 216	2 285	2 355	70	3,06%
12	Tillfällig hantering av brandfarlig vara	per tillstånd	4 581	4 724	4 867	143	3,03%
13	Avslag av tillståndsansökan	per ansökan	2 216	2 285	2 355	70	3,06%

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.

Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.

Avgift för avslagsbeslut återbetalas om beslutet upphävs inom ett år. Avräkning ska ske mot eventuell avgift som ska utgå för den aktuella åtgärden.

Taxa för

Alkohollagen, lag om tobak och
liknande produkter samt
lagen om handel med vissa
receptfria läkemedel
i Östhammars kommun

Inledande bestämmelser

- 1 § Denna taxa gäller avgifter för Östhammars kommuns kostnader för avgiftsskyldiga verksamheter som har/ansöker om serveringstillstånd, ansöker om försäljningstillstånd för tobaksvaror, bedriver försäljning av tobaksvaror, e-cigarettor och påfyllningsbehållare, folköl och/eller bedriver handel med vissa receptfria läkemedel till konsument (alkohollagen 8 kap 10 §, lag (208:288) om tobak och liknande produkter 8 kap 1 och 2 §§, lagen om detaljhandel med vissa receptfria läkemedel 17 §).
- 2 § Ansökningsavgiften för samtliga kategorier av serveringstillstånd och försäljningstillstånd 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 enligt "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.
- 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 anmälningspliktig detaljhandel med eller 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
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	1 000 kr

Årlig fast och rörlig tillsynsavgift vid försäljning av alkohol

Årlig tillsynsavgift, försäljning eller servering av folköl	2 000 kr
---	----------

Fast avgift, stadigvarande tillstånd	Avgift
Fast avgift vid normaltider (11-01)	2 400 kr
Fast avgift utöver normaltider	3 400 kr
Anmälan av serveringsansvariga på serveringsställen som sedan tidigare innehar serveringstillstånd	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 tobaksvaror, e-cigarettor och påfyllningsbehållare, samt receptfria läkemedel

Enligt 8 kap. 1§ får Kommunen ta ut avgift för prövningen av ansökan om försäljningstillstånd för tobaksvaror enligt grunder som beslutas av kommunfullmäktige. Enligt 8 kap. 2§ får kommunen även ta ut avgifter för sin tillsyn av den som bedriver tillståndspliktig försäljning av tobaksvaror och den som bedriver anmälningspliktig försäljning av e-cigarettor och påfyllningsbehållare. Den årliga tillsynsavgiften för försäljning av tobak börjar tas ut året efter att tillståndet ges. Avgiften ska därefter betalas med helt avgiftsbelopp för varje påbörjat kalenderår.

	Avgift
Prövning av ansökan om Försäljningstillstånd	6 500 kr
Årlig tillsynsavgift, försäljning av tobaksvaror	4 000 kr
Årlig tillsynsavgift, försäljning av e-cigarettor och/eller påfyllningsbehållare	2 000 kr

En kommun får för sin kontroll enligt Lag (2009:730) om handel med vissa receptfria läkemedel, ta ut avgift av den som bedriver detaljhandel.

Årlig tillsynsavgift, försäljning av receptfria läkemedel	1 000 kr
---	----------

Avgift för extra tillsyn eller prövning

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. Även vid anmälan om ändring av befintligt försäljningstillstånd för tobaksvaror tas en timavgift ut, i förhållande till faktiskt nedlagd handläggningstid.

Timtaxa	1 300 kr
---------	----------



Reglemente för

Bygg- och miljönämnden



Inom ramen för det som föreskrivs om nämnder i kommunallagen ska följande gälla.

Verksamhet

1 § Bygg- och miljönämndens ansvarsområde

I enlighet med de mål, riktlinjer och ekonomiska ramar som fullmäktige anger ansvarar bygg- och miljönämnden för:

- kommunens uppgifter inom plan-, byggnadsområdet, allt i enlighet med Plan- och bygglagen, samt i erforderlig utsträckning tillämpa och förhålla sig till annan berörd lagstiftning.
- kommunens mättekniska verksamhet för uppgifter inom plan- och byggområdet.
- kommunens uppgifter enligt alkohollagen, lag om tobak och liknande produkter och lag om handel med vissa receptfria läkemedel.
- att genomföra strategisk planering.
- att utföra kommunens uppgifter inom miljö-, livsmedels, smittskydds-, och hälsoskyddsområdet samt de övriga uppgifter som enligt lag ska fullföljas av den kommunala nämnden och inte regleras i annan nämnds reglemente.
- prövning, tillsyn och kontroll enligt föreskrifter i EG-direktiv och förordningar samt svenska lagar, förordningar och föreskrifter inom nämndens ansvarsområde.
- myndighetsutövning samt för övriga myndighetsbeslut och huvudmannaskapsfrågor som förekommer inom nämndens ansvarsområde.
- trafikuppgifter som avses i 1§ Lag (1978:234) om nämnder för vissa trafikfrågor

2 § Delegering från kommunfullmäktige

Bygg- och miljönämnden ska besluta i följande ärenden:

- nämndens förvaltningsorganisation inom de riktlinjer som fullmäktige fastställt.
- tillstånd- och tillsynsärenden enligt alkohollagen, lag om tobak och liknande produkter och lag om handel med vissa receptfria läkemedel.
- anta, ändra eller upphäva planer som handläggs
 - a) enligt standardförfarande, begränsat standardförfarande, samordnat förfarande, förenklat förfarande vid förlängning av genomförandetiden samt förenklat standardförfarande vid upphävande av detaljplan i enlighet med bestämmelserna i PBL.
 - b) då planen överensstämmer med fullmäktiges direktiv i översiktsplanen eller motsvarande översiktliga beslutsunderlag.

En förutsättning är att kommunstyrelsen inte har någon erinran mot åtgärden och att bestämmelserna inte reglerar exploateringssamverkan.

Nämnden har rätt att omdisponera medel inom de av kommunfullmäktige fastlagda anslagsnivåerna.

3 § Allmänna skyldigheter

I bygg- och miljönämndens uppgifter ingår att:

- uppmärksamt följa den allmänna utvecklingen inom kommunen och dess närmaste omgivning, samt följa utvecklingen inom kommunen i miljöskydd-, hälsoskydd- och smittskyddshänseende samt inom livsmedelskontrollen och arbeta fram de förslag som krävs samt medverka i planering där dessa frågor berörs.
- ta de initiativ som behövs i frågor om planläggning byggande och fastighetsbildning.
- ta tillvara de möjligheter lagen ger att förenkla och underlätta ärenden för enskilda.

Bygg- och miljönämnden ansvarar för:

- information till allmänheten om verksamheten inom sina ansvarsområden.
- personregister som nämnden har för verksamheten inom sina ansvarsområden.
- diarieföring och arkivvård enligt arkivreglemente.
- regelreformer inom sitt ansvarsområde.

4 § Ansvar och rapportskyldighet

Bygg- och miljönämnden ska bedriva verksamheten enligt förvaltningslagen.

Bygg- och miljönämnden ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med:

- de mål och riktlinjer som fullmäktige har beslutat.
- de föreskrifter som finns i EG-direktiv, lag eller förordning.
- ingångna avtal.
- bestämmelserna i detta reglemente.

Bygg- och miljönämnden ska kontinuerligt följa upp verksamheten och regelmässigt rapportera hur den utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret.

5 § Personalansvar

Nämnden är anställningsmyndighet för personal vid dess förvaltning. Nämnden har hand om personalfrågor inklusive arbetsmiljöfrågor inom sitt verksamhetsområde med undantag för de frågor som anges i 8 § i reglemente för kommunstyrelsen.

Arbetsformer

6 § Sammansättning

Bygg- och miljönämnden består av nio ledamöter och nio ersättare.

7 § Ersättares tjänstgöring

Om en ledamot inte kan närvara vid ett sammanträde eller behöver avbryta och inte vidare delta i pågående sammanträde ska en ersättare tjänstgöra istället för ledamoten. En ledamot som träder in under ett pågående sammanträde har rätt att tjänstgöra även om en ersättare har trätt in i ledamotens ställe.

Om en ersättare inte väljs proportionellt ska ersättarna tjänstgöra enligt den ordning som kommunfullmäktige bestämt.

En ersättare som börjat tjänstgöra har alltid företräde oberoende av turordningen. I det fall styrkebalansen påverkas av detta får en ersättare som träder in under pågående sammanträde, tjänstgöra istället för den ersättare som kommer längre ner i ordningen.

8 § Avbruten tjänstgöring

En ledamot eller ersättare som har avbrutit sin tjänstgöring på grund av jäv i ett ärende får åter tjänstgöra, när ärendet har handlagts.

En ledamot som har avbrutit tjänstgöringen en gång under ett sammanträde på grund av annat hinder än jäv, får då under samma dag inte tjänstgöra under sammanträdet. Om ersättares inträde påverkat styrkebalansen mellan partierna får ledamoten tjänstgöra igen.

9 § Inkallande av ersättare

Om en ledamot inte kan närvara vid ett sammanträde eller i en del av ett sammanträde, ska ledamoten själv kalla sin personliga ersättare. Om den personliga ersättaren inte heller kan närvara vid sammanträdet anmäls detta till nämndsekreteraren eller någon annan vid förvaltningens kontor som då kallar ersättare. Den ersättare som står i tur att tjänstgöra ska kallas, om ersättaren inte redan kallats in.

10 § Ersättare för ordförande

Om varken ordförande, förste vice ordförande eller andre vice ordförande kan närvara vid ett helt sammanträde eller i del av ett sammanträde, fullgör den ledamot som varit ledamot i Bygg- och miljönämndens längst tid, ordförandens uppgifter. Om flera ledamöter har lika lång tjänstgöringstid som ledamot, ska den äldste av dem tjänstgöra som ordförande.

Om ordföranden på grund av sjukdom eller av annat skäl är förhindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid får nämnden utse annan ledamot, i första hand vice ordförande, att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

11 § Sammanträden

Bygg- och miljönämnden sammanträder på dag och tid som nämnden bestämmer. Sammanträden ska hållas också om minst en tredjedel av nämndens ledamöter begär det eller om ordföranden anser att det behövs.

12 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena.

Kallelsen ska vara skriftlig och innehålla uppgift om tid och plats för sammanträdet.

Kallelsen ska på lämpligt sätt skickas till varje ledamot och ersättare samt annan förtroendevald som får närvara vid sammanträdet.

Kallelsen bör åtföljas av föredragningslista. Ordföranden bestämmer i vilken utsträckning handlingar som tillhör ett ärende på föredragningslistan ska bifogas kallelsen. I undantagsfall får kallelse ske på annat sätt.

13 § Justering

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

Bygg- och miljönämnden kan besluta att en paragraf i protokollet ska justeras omedelbart. Paragrafen bör redovisas skriftligt innan nämnden justerar den.

14 § 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.

15 § Delgivning

Delgivning med Bygg- och miljönämnden sker med ordföranden, förvaltningschef eller annan anställd som nämnden bestämmer.

16 § Undertecknande av handlingar

Avtal, andra handlingar och skrivelser som beslutats av Bygg- och miljönämnden ska undertecknas av ordföranden eller vid förfall för denne, av vice ordföranden, och då medundertecknas av anställd som nämnden bestämmer. I övrigt bestämmer nämnden vem som ska underteckna handlingar.

17 § Talerätt

Nämnden får själv eller genom ombud föra kommunens talan i alla mål och ärenden som rör nämndens verksamhetsområde.

18 § Skyldighet att samråda

Bygg- och miljönämnden ska samråda med övriga nämnder, andra myndigheter och med enskilda föreningar och organisationer som berörs av nämndens verksamhet.

19 § Närvarorätt

Det är ordföranden som avgör hur tjänstemän ska närvara vid Bygg- och miljönämndens och dess utskotts sammanträden.

Nämnden beslutar om vilka delar av ett sammanträde som ska vara öppet för allmänheten, i enlighet med KF §12/02.

20 § Medborgarmotion

Bygg- och miljönämnden ska handlägga de medborgarmotioner som kommunstyrelsen beslutat att nämnden ska hantera.

När medborgarmotionen har utretts och beslut ska fattas, ska förslagsställaren bjudas in till det sammanträde med Bygg- och miljönämnden då medborgarmotionen ska behandlas. Förslagsställaren ska ges rätt att delta i överläggningen i ärendet rörande medborgarmotionen.

Beslutet ska delges förslagsställaren och kommunfullmäktige samt publiceras på kommunens

21 § Utskott

Inom Bygg- och miljönämnden ska finnas ett arbetsutskott. Arbetsutskottet ska bestå av tre ledamöter och tre ersättare.

22 § Utskottets ordförande

Bygg- och miljönämnden väljer, för den tid nämnden bestämmer, en ordförande och en vice ordförande bland utskottets ledamöter.

Om ordföranden i utskottet på grund av sjukdom eller av annat skäl är förhindrad att fullgöra sitt uppdrag för en längre tid får nämnden utse annan ledamot (i första hand vice ordförande) att vara ersättare för ordföranden. Ersättaren fullgör ordförandens samtliga uppgifter.

23 § Ersättare till utskott

Ersättare får bara närvara vid utskottets sammanträden om en ledamot inte kan närvara. Ersättare ska inkallas till tjänstgöring i den av Bygg- och miljönämnden vid valet bestämda ordningen.

Avgår ledamot eller en ersättare i utskottet, som inte utsetts vid proportionellt val, ska fyllnadsval snarast förrättas.

24 § Sammanträden i utskott

Utskottet sammanträder på dag och tid som utskottet bestämmer. Sammanträde ska också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst två ledamöter begär det.

Utskottet får handlägga ärenden bara när mer än hälften av ledamöterna är närvarande.

25 § Arbetsformer i utskott

De ärenden som ska avgöras av Bygg- och miljönämnden i dess helhet ska beredas av utskottet om beredning behövs. Ordföranden eller förvaltningschefen överlämnar sådana ärenden till utskottet.

När ärendet beretts ska utskottet lägga fram förslag till beslut.

Utskottet får begära in de yttranden och upplysningar från kommunens nämnder, beredningar och arbetstagare som behövs för att utskottet ska kunna fullgöra sina uppgifter.

Det som föreskrivs i §§ 7 – 9 gäller i tillämpliga delar också utskottet.

26 § Trafikuppgifter

Bygg- och miljönämndens arbetsutskott fullgör de trafikuppgifter som avses i 1 § Lag (1978:234) om nämnder för vissa trafikfrågor.

NYTTJANDERÄTTSAVTAL

- Upplåtare: Östhammars kommun, 212000-0290, Box 66, 742 21 Östhammar, nedan kallad upplåtaren.
- Nyttjare: Olands FF, 802492-7603, C/o [REDACTED]
[REDACTED] nedan kallad nyttjaren.
- Bakgrund: Se bilaga med beslut KFN-2019-65 från Kultur- och fritidsnämnden. Då Alunda IF som bedrivit fotbollsanläggningarna på Korsängen Alunda under lång tid har upphört, önskas nyttjanderätten övergå till Olands FF. För att möjliggöra för Olands FF som ges totalansvaret för anläggningens drift- och underhåll, en lång avtalstid för att ge föreningen rimlig möjlighet till långsiktig utveckling både med egna resurser och externa medel. Men att det nu gällande avtalet delas upp på två nya eftersom det ena området ingår i detaljplaneärende så kan endast kortare avtalstid ges för den delen.
- Områden: Markområde på del av Marma 1:67. På området finns även byggnader som ägs och förvaltas av Olands FF.
Området är markerat på avtalet tillhörande kartbilaga.
- Marma S:1 I området som utarrenderas går en samfällighet som upplåtaren har största andelen i men inte ensam rådighet i.
- Ändamål: Området upplåtes för idrottsändamål samt för därmed förenlig verksamhet. För annan användning krävs upplåtarens medgivande.
- Nyttjandetid: 2019-07-01 – 2028-06-31
- Förlängning: Förlängning sker automatiskt med 2 år i taget om uppsägning inte sker senast 9 månader före den löpande avtalstidens slut.
- Avgift: Nyttjandeavgiften är 10.000 kr för varje nyttjandeår. Nyttjandeavgiften skall betalas i förskott före 1 juli varje år.
- Index: Nyttjandeavgiften är baserad på konsumentprisindextalet (totalindex) 330,72 för oktober månad 2018 och gäller under det första arrendeåret. För varje följande arrendeår skall avgiften justeras så att den följer indexändringarna fram till oktober månad närmast före det aktuella arrendeårets början.
- El och sopor: Nyttjaren ska stå för el och sophämtning för anläggningen.
- Vatten: Nyttjaren ska stå för eget vatten. För eventuell bevattning av gräsytor avråder upplåtaren bevattning med kommunalt vatten.

- Försäkringar:** Nyttjaren ska säkerställa att nödvändiga försäkringar för verksamhet för nyttjandeområdet finns under hela nyttjandetiden.
- Drift, skötsel, reparationer och underhåll:** Nyttjaren ska svara för och bekosta objektets samtliga drift, skötsel reparation och underhållskostnader.
- Skick:** Området upplåts i det skick det befinner sig på tillträdesdagen. Nyttjaren är skyldig att alltid hålla området i städad och vårdat skick. Härvid ska särskild vikt fästas vid sådana förhållanden som kan medföra risk för att idrottsutövare eller andra besökande kan komma till skada. Nyttjaren ska genast underrätta upplåtaren om förhållanden som är av betydelse för upplåtaren i dess egenskap av fastighetsägare.
- Tillgänglighet:** Nyttjaren ska verka för att det upplåtna området hålls tillgängligt för allmänheten så långt detta är möjligt. Nyttjaren svarar för att objektet kan användas såväl av föreningens medlemmar som av allmänhet, andra föreningar, skolor och daghem inom kommunen. Användningen får ske efter samråd med föreningen. Upplåtaren vill att nyttjaren uppmuntrar förskolor, skolor och fritidshemsverksamhet att nyttja fotbollsplanerna i sin verksamhet.
- Reklamplatser:** Nyttjaren har rätt att under avtalstiden upplåta reklamplats inom objektets område. Nyttjaren ansvarar för att nödvändiga tillstånd finns. Reklam för tobak, alkoholhaltiga drycker eller diskriminerande reklam får inte förekomma. Reklamintäkter tillfaller nyttjaren.
- Utveckling/utbyggnad:** Nyttjaren får inte utan upplåtarens tillstånd bygga ut eller på annat sätt förändra upplåtelseområdet.
- Ledningar:** Nyttjaren medger upplåtaren, eller annan som har dennes tillstånd, att få dra ledningsarbeten, om detta kan ske utan avsevärd olägenhet för arrendatorn. Nyttjaren är skyldig att utan ersättning tåla det intrång som föranleds av att ledningarna anläggs och nyttjas.
- Upplåtelse/överlåtelse:** Nyttjaren får inte upplåta eller överlåta nyttjanderätten eller sätta annan i sitt ställe utan upplåtarens skriftliga medgivande.
- Upplåtelsetidens utgång:** Vid avtalets upphörande ska syn företas för att säkerställa att området lämnas i godtagbart skick.
- Förtida upphörande:** Upplåtaren har rätt att återta området eller delar därav före avtalstidens utgång om det behövs för fastighetens exploatering för annat ändamål.
- Inskrivning:** Detta avtal får inte inskrivas.

Ersätter tidigare avtal: Detta avtal ersätter tidigare nyttjanderättsavtal daterat 2012-10-05 med nyttjandetid 20120701-20361231 med Alunda IF.

Detta avtal gäller under förutsättning att Östhammars Kommunfullmäktige beslutar att godkänna avtalet.

Detta avtal har upprättats i två likalydande exemplar av vilka parterna tagit var sitt.

Bilagor: Beslut KFN-2019-65 från Kultur- och fritidsnämnden
Karta

Östhammar 2019-05-

Östhammar 2019-05-

ÖSTHAMMARS KOMMUN

OLANDS FF

.....
Jacob Spangenberg
Kommunstyrelsens ordförande

.....
Helen Åsbrink
Teknisk chef

Kultur- och fritidsnämnd

Dnr KFN-2019-65

§ 24. Markavtal för Korsängens idrottsplats i Alunda

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden föreslår att tekniska förvaltningen ska arbeta för att kommunen ska teckna markavtal med Olands FF, 10 år för område A på bifogad karta och 2 år för område B. (Bilaga 1)

Ärendebeskrivning

Fotboll är Sveriges och kommunens största idrott breddmässigt. Samtliga fotbollsplaner i kommunen drivs av föreningar, flera av dem på kommunens mark med nyttjanderättsavtal för föreningarna. Tack vare stort ideellt engagemang från ett 10-tal fotbollsföreningar runt om i kommunen finns gott om fotbollsplaner i våra serviceorter och på landsbygden. Detta ger möjlighet för barn och unga att bedriva idrott relativt nära bostadsorten, oavsett var man bor. Kommunen skulle inte klara att förvalta och driva dessa i egen regi ekonomiskt och resursmässigt.

För att ge föreningarna rimliga möjligheter att klara sitt uppdrag att både förvalta anläggningarna och bedriva verksamhet har kommunfullmäktige beslutat om generösa villkor för markupplåtelse. Nyttjanderätten är i regel avgiftsfri mot att föreningen har totalansvaret för anläggningens drift och underhåll och avtalstiden relativt lång för att ge föreningen möjlighet till långsiktig utveckling både med egna resurser och externa medel.

Alunda IF har under lång tid drivit fotbollsanläggningarna i Alunda. Alunda IF har upphört som förening och fotbollsverksamheten i Alunda bedrivs numera av Olands FF, som på några år vuxit till en av kommunens största föreningarn när det gäller barn- och ungdomsverksamhet. De två föreningarna har presenterat dokument till Tekniska kontoret med önskemål att markupplåtelsen överläts från Alunda IF till Olands FF.

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar enligt reglementet för bl.a. föreningsstöd och verksamhet på idrottsanläggningar, Tekniska kontoret ansvarar för kommunens markfrågor. För att ge föreningen möjlighet att bygga en hållbar struktur för förvaltning av anläggningen, bör de ges möjlighet till långt avtal för den etablerade fotbollsanläggningen (område A). För område B,

Kultur- och fritidsnämnd

som ingår i pågående detaljplaneärende kan kortare avtalstid accepteras, för att ge större flexibilitet i den processen.

Beslutsunderlag

Karta

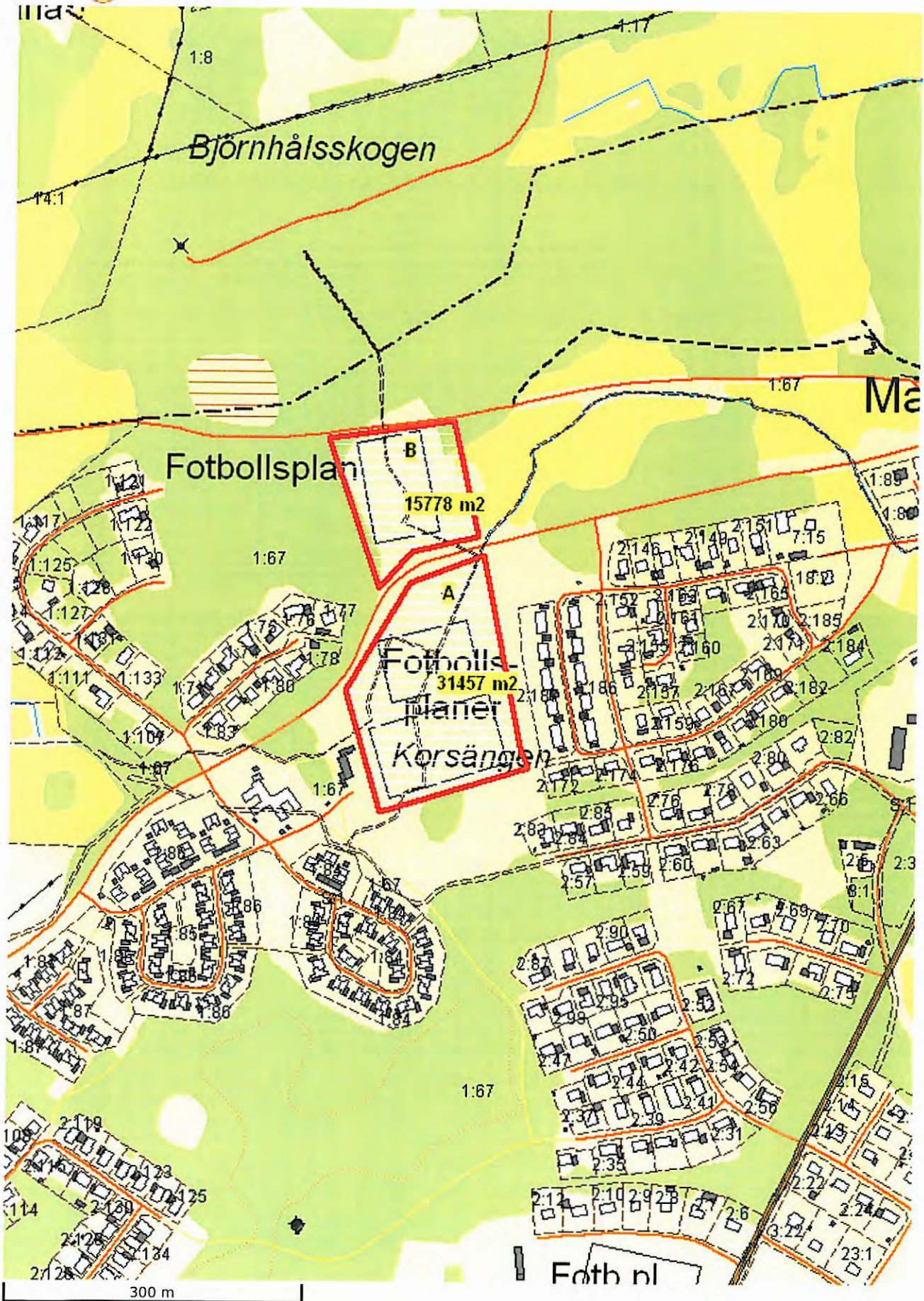
Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Utvecklingsledare Peter Jansson föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

- Tekniska förvaltningen
- Kultur- och fritidsförvaltningen



Socialnämnden

Dnr SN-2019-111

Dpl 709

§ 93. Organisatorisk flytt av bostadsanpassning och parkeringstillstånd

Socialnämndens beslut

Uppdragen bostadsanpassning och parkeringstillstånd med tillhörande budget flyttas organisatoriskt från kommunstyrelsen till socialnämnden.

Ärendebeskrivning

I samband med att ansvarig tjänsteman vid bostadsanpassningen slutar sin anställning har en översyn av organisatorisk placering genomförts. Samråd med Socialförvaltningen har skett och parterna har kommit fram till att verksamheten bättre skulle säkerställas inom socialnämndens verksamhetsområde. Tjänsten bostadsanpassningshandläggare, vilket även inkluderar parkeringstillstånd, är för närvarande placerad på Tekniska förvaltningen. Då tjänsteutövandet innefattar ett tätt samarbete med fysioterapeuter på Socialförvaltningen är det mer naturligt att tjänsten är organiserad på Socialförvaltningen. Föreslagen placering av tjänsten ökar möjligheten till ett mer rationellt och effektivt arbete där vi ser tydliga samordnings fördelar. Som exempel så sker för tillfället många dubbla hembesök, ett där fysioterapeut bedömer brukarens behov, och sedan görs även ett besök av Bostadsanpassningshandläggaren, och efter det samråder de två funktionerna med varandra.

Placeringen av tjänsten på tekniska byggde på teorin att en installation av t.ex. trapphiss kräver teknisk kompetens. Verkligheten visar att så är inte fallet då all installation och annan anpassning i bostaden sker av entreprenör eller leverantör av produkten. Beslutet avser endast stöd till bostadsanpassning och brukaren beställer själv tjänsten. Nuvarande medarbetare som innehar tjänsten börjar ny tjänst på SBF i april, således verkar vi för en interimistisk lösning tills erforderliga beslut gällande reglemente och budgetmedel är hanterade. Socialförvaltningen ser positivt på övertagande av uppdraget, då det stärker vår kompetens i frågor som rör kvarboendep principen och förebyggande insatser. Socialförvaltningen har för målgruppen lämpliga lokaler och möjlighet att bemanna och utbilda för uppdraget.

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Socialchef Håkan Dahlqvist föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige



På väg mot

Världens bästa lokalsamhälle



Aktualitetsförklaring 2019

Innehåll

1. Inledning.....	3
2. Avsnittet <i>Vision framtidsbild och utmaningar</i>	4
3. Avsnittet <i>Övergripande förutsättningar</i>	5
4. Avsnittet <i>Framtida mark- och vattenanvändning</i>	7
5. Avsnittet <i>Hänsyn till riksintressen och övriga allmänna intressen</i>	11
6. MKB och tilläggsdokument	12
7. Ställningstagande till översiktsplanens planerade utredningar	13
8. Slutsats	15
Är översiktsplanen aktuell?	15

1. Inledning

Varje kommun i Sverige ska ha en gällande översiktsplan. Östhammars kommun antog den nu gällande översiktsplanen i slutet på 2016. Översiktsplanen består av ett huvuddokument och en bilaga. Huvuddokumentet beskriver kommunens syn på den framtida mark- och vattenanvändningen i kommunen tillsammans med redovisningar av hur kommunen tar hänsyn till och gör avvägningar mellan olika intressen och anspråk på mark och vatten. I bilagan finns en miljökonsekvensbeskrivning och ett tilläggsdokument som beskriver kommunens alla tätorter och byar i detalj.

Kommunen ska varje mandatperiod pröva om översiktsplanen är aktuell. Östhammars kommun väljer att genom aktualitetsförklaring 2019 ta ställning för översiktsplanens aktualitet. När aktualitetsförklaringen är antagen har kommunen prövat översiktsplanens aktualitet.

Sedan översiktsplanen antogs har det gått drygt 3 år. Under denna relativt korta tid har förutsättningarna för översiktsplanens tillämplighet och användbarhet delvis förändrats. Aktualitetsförklaring 2019 beskriver delar av översiktsplanen som fortsatt är aktuella och användbara och även delar som är i behov av revidering. Hur kommunen väljer att gå vidare med planeringsarbetet under resten av mandatperioden och ta hänsyn till revideringsbehoven framgår av en separat projektplan (Projektplan Översiktsplan 2021).

Genom aktualitetsförklaring 2019 identifieras flera frågor som översiktsplanen i framtiden bör ta hänsyn till. Flera av dessa aspekter tas upp redan i den nu antagna översiktsplanen, i form av planerade utredningar. Behoven av t.ex. fördjupningar för serviceorterna, gröstrukturprogram och vatten- och avloppsplan kvarstår idag. Flera av dessa planeringsbehov kan tillgodoses i översiktsplanen medan vissa utredningar bör vara separata dokument för att inte översiktsplanen ska bli alltför omfattande. Av de planerade utredningarna listade i översiktsplan 2016 har två genomförts. Flera av de som inte genomförts är dock av sådan karaktär att översiktsplanen inte längre kan ses som aktuell förrän planeringsbehoven är tillgodosedda i en revidering av själva översiktsplanen.

2. Avsnittet *Vision framtidsbild och utmaningar*

Översiktsplan 2016 inleder med att förklara utgångspunkten i översiktsplanarbetet.

Utgångspunkten är fem inriktningsmål som formulerats utifrån kommunens vision. Målen ska hjälpa till att prioritera och välja vad som ska fokuseras på i den strategiska planeringen.

Målen är: Flexibla kommunikationer, Mångfald av värden, Miljösmart, Tillväxt med välfärd för alla och Livskraftigt lokalt näringsliv.

Även en framtidsbild med utblick mot 2025 formulerades. Östhammars kommun ska utvecklas som flerkärnig kommun, där läge och kommunikationsstrukturer blir betydelsefulla för profilering av och rollfördelning mellan de fem största tätorterna– serviceorterna.

Serviceorterna har utvecklats utifrån sina respektive förutsättningar och styrkor.

Kommunikationsstråken har utvecklats utifrån vad kommunen behöver som helhet.

Bebyggelsestrukturen har förtätats i noder som skapat bättre underlag för kollektivtrafik och IT-kommunikation på landsbygden. Längs 288:ans prioriterade vägstråk har ny bebyggelse tillkommit i anslutning till befintliga husgrupper. Detta med hänsyn till landsbygdens intressen och de areella näringarnas behov.

Förändrade förutsättningar

Det finns inget i dagsläget som säger att kommunens ambition för framtiden, d.v.s. framtidsbilden i översiktsplan 2016, skulle ha förändrats. Däremot är utblicken mot 2025 inte längre lika långt fram i tiden som det var när arbetet med översiktsplan 2016 påbörjades under 2012.

De fem inriktningsmålen är framtagna för översiktsplanen utifrån kommunens vision och är mål som endast används i översiktsplanen och inte i kommunens övriga verksamhet. Idag används däremot s.k. värdeord i hela kommunens verksamhet, tillsammans med visionen och även tillväxtstrategin. I det framtida översiktsplanarbetet kan det för tydlighetens skull vara lämpligt att ersätta inriktningsmålen med värdeorden, alternativt utgå direkt från visionen och tillväxtstrategin. All kommunikation med kommunen bör ha ett enhetligt budskap och inte vara motsägelsefullt beroende på vilken förvaltning eller tjänsteman som kommunicerar något. I och med det finns det en vits med att översiktsplanen utgår direkt från något som redan är förankrat i kommunen.

3. Avsnittet *Övergripande förutsättningar*

I översiktsplan 2016 finns avsnittet *övergripande förutsättningar* som beskriver nuläget och vad kommunen har att utgå från i sin planering, beträffande befolkningsutveckling, topografi, mellankommunala frågor, utbildningsnivå, sysselsättning, bostadstyper, vilken roll i regionen Östhammars kommun har, samt vilka mellankommunala frågor som finns.

Förändrade förutsättningar

Generellt är avsnittet en nulägesbeskrivning som visar på mycket statistik för kommunen. Avsnittet ger en inblick i vilka förutsättningar som finns för kommunen på en övergripande nivå. Eftersom statistiken baseras på 2013 års underlag från statistiska centralbyrån finns det anledning att revidera och uppdatera avsnittet med nyare information.

På den mellankommunala nivån har det sedan översiktsplan 2016 antogs tillkommit en ny version av den regionala utvecklingsstrategin (RUS). Mellankommunala infrastrukturprojekt som påverkar Östhammars kommun är ombyggnationen av länsväg 288 och överföringsledning Örbyhus-Alunda.

Länsväg 288 går mellan Uppsala och Östhammars kommuner. Vägen har byggts om till mötesfri väg hela den planerade sträckan i Uppsala kommun. I Östhammars kommun är vägen färdig mellan Alunda och Gimo och en vägplan håller på att tas fram för den sista planerade sträckan mellan Gimo och Börstil. Beroende på vilken vägsträckning som beslutas i vägplanen kan den kommunala markplaneringen påverkas. Översiktsplan 2016 pekar ut områden i Börstil längs länsväg 288 för bebyggelseutveckling. Dessa områden ligger inom vägplanens utredningsområde.

Överföringsledning Örbyhus-Alunda. Det projekteras för en överföringsledning från Örbyhus i Tierps kommun till Österbybruk och Alunda i Östhammars kommun. Syftet med ledningen är att öka tillgången på vatten i de kommunala näten i Alunda och Österbybruk. När projektet färdigställs påverkar det den kommunala planeringen positivt, i och med att fler fastigheter kan anslutas till kommunal vattenförsörjning än vad som är möjligt idag inom Alunda och Österbybruk.

Inom kommunen finns också nya förutsättningar - främst i och med förändringar vad gäller den tillgängliga marken att bygga på och gällande förutsättningarna att bygga nytt med hänsyn till vatten- och avloppstillgången.

Tillgänglig mark för bebyggelse. Översiktsplan 2016 anger för respektive serviceort områden lämpliga för bebyggelseutveckling. Områdena pekar till stor del ut områden som idag är bebyggda och befinner sig på privatägda fastigheter och därför i många fall inte kan utvecklas ytterligare. I fall där kommunen vill göra strategiska markinköp eller om exploatörer gör en förfrågan till kommunen saknas därför ett långsiktigt perspektiv och bedömningar får göras från fall till fall utan något större stöd från översiktsplanen. Det saknas också en särskiljning mellan industriutveckling och bostadsutveckling, och andra typer av bebyggelse. Det är problematiskt i och med att ett markområde kan vara lämpligt för bostäder men olämpligt för industri och vice versa.

Tillgång på vatten och avlopp (VA). Östhammars kommun vill växa. För att kunna göra det behöver de kommunala vatten- och avloppsnäten också växa. Översiktsplan 2016 tar liten hänsyn till VA i den föreslagna bebyggelseutvecklingen, bland annat eftersom VA-kapaciteten ansågs tillräcklig på de flesta platser i kommunen för att kunna försörja en tillväxt. Idag bedömer kommunen däremot att VA-situationen på många platser är ansträngd. I Alunda är det t.ex. tveksamt om några större nybyggnadsprojekt kan genomföras innan kommunen kan säkra en större vattentillgång i det kommunala vattennätet.

4. Avsnittet *Framtida mark- och vattenanvändning*

Här redovisas i översiktsplan 2016 huvuddragen i kommunens syn på framtida mark- och vattenanvändning som utgår från kommunens vision, övergripande mål och utvecklingsstrategier. Avsnittet är det största och klart viktigaste i översiktsplanen, det är också det avsnitt som har störst brister.

Bebyggelseutveckling

Delavsnittet har stora ambitioner med strategier för hur dem ska uppnås. Strategierna behöver utvecklas för att fungera som vägledning vid planering av bebyggelseutveckling. Vidare finns det beskrivningar av hur lagen ser på prövning av ny bebyggelse och hur kommunen tillämpar dessa lagar.

Den del som omfattar serviceorterna Alunda, Gimo, Öregrund, Österbybruk och Östhammar kräver omarbetning. I dagsläget är det en kort och väldigt allmän beskrivning av serviceorterna med tillhörande karta. Kartorna behöver omarbetas och det måste också finnas beskrivningar till de olika utpekade områdena för respektive serviceort.

Under övriga tätorter och småorter, samt landsbygd, finns målbilder samt strategier för hur dessa ska utvecklas - dock utan tydliga beskrivningar hur strategierna ska tillämpas och implementeras. Exempelvis finns en textruta med "Strategier i sammanfattning" med tillhörande punktlista. Dessa punkter skulle kunna utgöra rubriker med en beskrivning hur dem ska tillämpas på t.ex. landsbygden.

Kulturmiljöer

Vissa delar är repetitiva och går att ta bort. Krävs djupare resonemang kring hur strategierna ska tillämpas. Exempelvis hur vi tar hänsyn till kulturmiljön i nya detaljplaner och hur vi bevarar och vårdar kulturmiljön samt hur ny bebyggelse i kulturmiljö kan utformas. Även förtydliga kommunens egna tillämpningar.

Trafik och kommunikation

Bra att det identifieras avsaknad av sammanhållna gång- och cykelvägar (däremot skulle det också gå att föreslå vissa prioriteringar av stråk som borde åtgärdas). Återkommande är att det skrivs att allt måste bli bättre utan några konkreta förslag på hur saker kan lösas.

Teknisk försörjning

Bra första del om ”Avfall och återvinning” som enkelt och konkret beskriver dagsläget i kommunen. Strategin angående avfall och återvinning behöver utvecklas, den är i dagsläget allt för generell och ger inte en tydlig vägledning. Under energi finns det en tydlig strategi ”Koncentrera bebyggelse till noder och stråk där kollektivtrafik finns”. Detta är en smart strategi då den är tydlig och man hushåller med resurser i form av befintlig infrastruktur. I övrigt är även här strategierna väldigt allmänna vilket medför att de blir svåra att använda vid efterföljande planering. Avsnittet har behov av nya tydligare kartor.

Vatten och avlopp

Delavsnittet inleds med övergripande information om hur kommunens avloppshantering går till och vilka vattenresurser vi har. Den övergripande informationen visar även tydligt vilket läge de flesta tätorterna har beträffande vattenförsörjningen. Även bra med en informationsruta om fortsatt planeringsarbete som bör göras. Krävs vidare utveckling av avsnittets strategier för att kunna fungera som underlag vid bygglovshantering och detaljplaneläggning. Det saknas tydliga formuleringar kring hur de olika strategierna ska implementeras. Bra redovisning av avrinningsområden i kommunen.

Näringslivsutveckling

En ny näringslivsstrategi är under utveckling. I avsnittet skriver man att kommunen måste arbeta med att ta fram och ha tillgänglig industrimark. Det finns dock inget förslag på exakta platser för var industri kan utvecklas. Däremot är tanken god eftersom viljan är att kommunen enkelt och effektivt ska tillhandahålla industrimark och på så sätt hålla kvar verksamheter inom kommunen. Både under detta avsnitt och under bostadsbebyggelse kan en eventuell strategi vara att förstärka vår planberedskap i största möjliga mån på de ställen där vatten- och avloppstillgången utgör hinder för storskalig expansion i dagsläget.

Social utveckling

Avsnittet beskriver endast vad kommunens mål eller ambitioner är. Saknas konkreta åtgärder för att uppnå dem.

Förändrade förutsättningar

Exempel på två större förändringar som kan komma att påverka planeringen av den framtida mark- och vattenanvändningen är farledsfördjupningen i Hargshamn och ett eventuellt slutförvar för använt kärnbränsle i Forsmark. Slutförvaret är ett stort projekt som kommer påverka planeringen både kommunalt och regionalt, men alla tillstånd som krävs innan bygget kan påbörjas är inte klara än. Exakt hur projektet kommer påverka översiktsplaneringen är därför svårt att avgöra i dagsläget.

Hargshamn

Farledsfördjupningen i Hargshamn har fått ett startbeslut och kommer efter färdigställande att innebära att hamnen kan ta emot upp till dubbelt så stora fartyg som idag. Detta ser kommunen och Hargshamn AB som väldigt positivt, och är något som säkerligen kommer innebära en tillväxt för hamnen och dess verksamhet. En expansion av berednings- och lagerområden i anslutning till hamnen kan bli aktuellt och skapar behov av att anställa fler. Fler anställda kan eventuellt innebära större efterfrågan på bostäder i närområdet och en ökad godshantering sätter krav på omkringliggande infrastruktur. Hamnen är unik i regionen på det sätt att det finns gott om utrymme runtomkring hamnen till att genomföra en expansion.

Vattensituationen

Länsstyrelsen i Uppsala län yttrade sig om översiktsplan 2016 under samrådstiden och granskningen. Efter samrådet gjordes ganska stora ändringar av hänsyn till synpunkterna från länsstyrelsen, andra aktörer och allmänheten. En synpunkt som länsstyrelsen påpekade under samrådet var att mark- och vattenanvändningskartorna på vissa ställen pekar ut områden för bebyggelseutveckling på platser som samtidigt omfattas av ett vattenskyddsområde. Synpunkten kvarstod under granskningsskedet när de flesta ändringarna i översiktsplanen redan hade gjorts. I den antagna översiktsplanen är synpunkten fortfarande inte tillgodosedd, vilket är problematiskt eftersom någon avvägning av konflikten som uppstår mellan bebyggelse och vattenskyddsområde aldrig gjordes i översiktsplanen. Bebyggelseutvecklingen riskerar därför att strida mot syftet och bestämmelserna för det aktuella vattenskyddsområdet om utveckling genomförs enligt översiktsplan 2016.

Bebyggelse *kan* uppföras inom vattenskyddsområde, vilket har gjorts och fortsätter ske t.ex. i Uppsala i vattenskyddsområdet för Uppsala- och Vattholmaåsarna, men det är då särskilt viktigt med tydliga riktlinjer för hur bebyggelse ska utformas och placeras för att minimera påverkan på vattenreserverna i skyddsområdet. Tydliga riktlinjer för detta saknas i översiktsplan 2016. För Östhammars kommuns del är de vattenskyddsområden vi har så pass värdefulla för dricksvattenförsörjningen att riskerna förknippade med bebyggelseutveckling och hårdgjorda ytor inom vattenskyddsområde eventuellt inte är acceptabla.

5. Avsnittet *Hänsyn till riksintressen och övriga allmänna intressen*

I avsnittet redovisas riksintressen som finns i kommunen. Det finns beskrivet hur kommunen ska tillämpa och tolka riksintressena vid t.ex. bygglovsansökan. Tydliga riktlinjer för vad man får och inte får göra inom de riksintressen som finns i kommunen kan resultera i en förenklad handläggning vid bygglov och detaljplanering.

Kommunens tillämpningar

De rutor som innefattar "kommunens tillämpningar" är på många ställen sådana rekommendationer eller regler som kommer från t.ex. lagstiftning eller boverkets regler kring miljöfrågor och säkerhet. Istället för att kalla det kommunens rekommendationer ska det ändras till vad som generellt gäller. Ett exempel är skyddsavstånd till kommunikationsleder där översiktsplanen anger kommunens rekommendation till att vara en byggnadsfri zon om 25 meter från kommunikationsleden. Samtidigt har Trafikverket en skyddszon på 30 meter inom kommunikationsled för farligt gods. Det är emellertid Trafikverket som beslutar inom 30 meter från kommunikationsled för farligt gods och frågan blir då vilken nytta kommunens rekommendation fyller i detta fall.

Förändrade förutsättningar

Avsnittet behöver uppdateras med nya strategiska dokument, förändringar avseende kommunens tillämpningar behöver omarbetas.

6. MKB och tilläggsdokument

MKB

Miljökonsekvensbeskrivningen är relevant för översiktsplanen 2016. Vid en revidering av översiktsplanen kommer en ny MKB behöva tas fram.

Tilläggsdokumentet vägledning för delområden

Dokumentet ger en kort beskrivning av respektive delområde inom kommunen tillsammans med bestämmelser som berör området och hur området kan utvecklas eller bevaras. Eftersom dokumentet är kvar från översiktsplan 2003 har flera av områdena förändrats sedan dess – men dokumentet tar också upp många miljöer som har skyddats från utveckling, exempelvis gamla bruksmiljöer i Harg och Forsmark och flera små byar på landsbygden där ingen bebyggelse har tillkommit sedan dokumentet skrevs. Information om delområden som omfattas av riksintressen för kulturmiljöer eller naturvård bedöms vara fortsatt aktuella.

Hur översiktsplanen i framtiden ska förhålla sig till detta relativt omfattande dokument är en fråga för kommande projektplan. Eftersom dokumentet är så pass gammalt i sammanhanget bedöms det inte vara lämpligt att dokumentet får kvarstå som ett fristående dokument utan några ändringar i dess innehåll. Ett alternativ är att arbeta in de fortsatt aktuella delarna (exempelvis de som behandlar bruksorterna) i översiktsplanens huvuddokument.

7. Ställningstagande till översiktsplanens planerade utredningar

Översiktsplan 2016 identifierade ett antal planeringsbehov som inte behandlades i översiktsplanen. Behoven skulle tillgodoses i den fortsatta planeringen genom ett antal utredningar:

- Fördjupade översiktsplaner för serviceorterna Alunda, Östhammar, Gimo, Österbybruk och Öregrund
- Fördjupad översiktsplan för kustområdet
- Fritidspolitisk strategi
- Grönstrukturprogram med naturvårds- och friluftspolitiska strategier
- Kulturmiljövårdsprogram med gestaltungsprogram för serviceorterna
- Mångfalds- och arbetsmarknadsstrategi
- Trafiknätsanalyser
- Upprättande av vattenskyddsområden med föreskrifter och vattendomar
- Utredning inför aktualitetsprövning: Vägledning för resterande delområden
- Utvecklingsplan för gång- och cykeltrafik, parkeringar och kollektivtrafik
- Vatten- och avloppsplan
- Äldreplan

Idag är två av de planerade utredningarna färdiga: gång- och cykelvägsplan (2016) och äldreplan (2017). Flera av de resterande utredningarna är förvaltningsövergripande eller ej lämpliga att implementera i en översiktsplan. Det finns på grund av det en vits med att ha utredningarna i separata dokument. Men **strategier för grönstruktur** och **fördjupningar för serviceorterna** och kustområdet, är däremot lämpliga delar av en översiktsplan och är av sådan vikt att översiktsplan 2016 bedöms vara otillräcklig på dessa punkter.

Strategier som översiktsplan 2016 tillämpar i samband med **grönstrukturer** kan inte anses vara användbara på alla de utpekade områdena samtidigt. Ett förslag är att peka ut områden och vilken strategi som ska tillämpas på respektive område. Grönstrukturer kan då redovisas tydligare i översiktsplanens mark- och vattenanvändningskartor. Översiktsplanen behöver också beskriva kommunens vilja med den befintliga grönstruktur som finns, och hur den kan utvecklas. Även *var* grönstrukturen kan utvecklas och *på vilket sätt* bör framgå tydligare i

översiktsplanen, även om underlaget senare också kan kompletteras i ett separat grönstrukturprogram.

Vad gäller **fördjupningar för serviceorterna** kan det konstateras att översiktsplan 2016 berör alla serviceorter, men att framtidsbilderna för hur orterna ska utvecklas ger för dåligt underlag för det fortsatta planeringsarbetet inom kommunen. Även när det gäller kommunens strategiska markinköp saknas tydligt underlag i översiktsplanen. Här uppstår ett behov av revidering av översiktsplanen, för att utveckla informationen om kommunens serviceorter och uttrycka en tydlig vilja med ortsutvecklingen som tar hänsyn till allmänna och enskilda intressen.

8. Slutsats

Sedan översiktsplan 2016 antogs har det gått knappt 3 år. Förändringarna i omvärlden har därför inte hunnit bli alltför stora, även om vissa förutsättningar för översiktsplanens användbarhet har förändrats. Det som har framkommit genom aktualitetsförklaringen är att det finns ett revideringsbehov av översiktsplanen. Behovet att revidera beror till viss del på förändringar i omvärlden och i närmiljön, där farledsfördjupningen i Hargshamn, tillgången på vatten och avlopp och ombyggnaden av väg 288 kan nämnas som exempel. Men revideringsbehovet uppstår först och främst på grund av identifierade brister i själva översiktsplanen: otillräckliga avvägningar och resonemang kring platser utpekade för bebyggelseutveckling i tätorterna och en föreslagen framtida mark- och vattenanvändning som på vissa ställen riskerar att påverka miljön negativt är de två främsta anledningarna att revidera översiktsplanen.

Med det sagt kan det dock konstateras att översiktsplan 2016 också utgör en grund och en struktur som revideringsarbetet kan arbeta vidare med. Det finns inget behov av att ta fram en helt ny översiktsplan.

Är översiktsplanen aktuell?

De övergripande förutsättningarna som beskrivs i översiktsplan 2016 är inte aktuella. Med vissa uppdateringar som bland annat innefattar nyare statistik från statistiska centralbyrån och information kring mellankommunala projekt såsom överföringsledningen från Örbyhus till Österbybruk och Alunda kan förutsättningarna anses vara aktuella.

Förslagen för framtida mark- och vattenanvändning kan inte anses vara aktuellt. Förutom de delar där förändringar redan har skett så saknas det tydliga tillvägagångssätt för att kunna förverkliga strategierna. Hela avsnittet om den framtida mark- och vattenanvändningen är väldigt allmänt och ger mer en nulägesbild kombinerat med övergripande mål och förslag på sådant som på ett väldigt översiktligt plan skulle kunna vara bra att göra. Detta föranleder att hela avsnittet är mer eller mindre oanvändbart vid bygglovshantering och detaljplaneläggning.

Vidare finns det i översiktsplanen beskrivningar av hur lagen ser på prövning av ny bebyggelse och hur kommunen tillämpar dessa lagar. Detta är ett område där

översiktsplanen är tydlig och det framgår vad vi utgår ifrån och hur vi tillämpar lagarna. Förslaget är att dessa bör vara kvar i dokumentet, alternativt utvecklas och förtydligas.

Beskrivningen kring vilka riksintressen kommunen har är aktuella. Kommunen kan dock utveckla hur de ska tillämpa de olika intressena för att översiktsplanen skall bli mer vägledande. Det kan krävas en uppdatering av nya strategiska dokument som antagits.

Avtal om samverkan för kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård

1 Avtalsparter

Region Uppsala, Enköpings kommun, Heby kommun, Håbo kommun, Knivsta kommun, Tierps kommun, Uppsala kommun, Älvkarleby kommun och Östhammars kommun.

2 Syfte

Avtalets syfte är att fastställa uppdrag, organisation, styrning och finansiering för samverkan kring kunskapsstyrning för FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård (FoU-S).

3 Uppdrag

FoU-S ska verka för en evidensbaserad praktik med god kvalitet och effektivitet till nytta för brukare/patient/invånare genom att:

- erbjuda kunskapsstöd till socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård,
- omvärldsbevaka och stödja implementering av forskning och utveckling,
- arbeta med kunskapsspridning och vara en arena för erfarenhetsutbyte,
- verka för ökad samverkan mellan forskning, praktisk verksamhet och utbildning genom samarbete med externa parter som universitet och högskolor.

4 Organisation och styrning

Region Uppsala är värdorganisation och FoU-S ingår i Region Uppsalas organisation. Styrningen av verksamheten sker via det politiskt tillsatta samrådet för hälsa, stöd, vård och omsorg (Samråd HSVO) samt tjänstemannaledningen för hälsa, stöd, vård och omsorg (TML HSVO), med representation från både Region Uppsala och kommunerna.

Samråd HSVO har till uppgift att:

- utifrån uppdraget fastställa flerårig strategisk inriktning för FoU-S,
- vårda samverkansavtalet och följa upp den strategiska inriktningen,
- föreslå eventuella avtalsförändringar, samt
- vara ett forum för diskussion och samverkan kring kunskapsstyrning för FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård.

TML HSVO har till uppgift att:

- fastställa årlig verksamhetsplan för FoU-S,
- ansvara för att uppföljning av verksamhetsplan och återrapportering av verksamhetens resultat till Samråd HSVO sker årligen,
- uppmärksamma behov av verksamhetsutveckling,
- ta ställning till behov av verksamhetsanpassning vid eventuella förändringar som påverkar förutsättningarna i avtal eller budget, samt
- vid behov lyfta frågor för förankring och diskussion till Samråd HSVO.

5 Finansiering

Berörd styrelse/nämnd för respektive avtalspart ansvarar för de ekonomiska medel som finns avsatta inom detta avtal.

Budgeten uppgår till 11,7 mkr år 2019 (uppräknig sker årligen enligt LPIK). Finansieringsmodellen bygger på att kostnader fördelas lika mellan Region Uppsala (50 %) och länets kommuner (50 %).

Kommunerna finansierar sin del utifrån befolkningsstorlek per den 30 juni året före aktuellt budgetår. Region Uppsala förvaltar de gemensamma ekonomiska medlen och fakturerar respektive kommun deras andel av kostnaderna. Parterna har rätt till löpande insyn i medelsförvaltningen.

Om över- eller underskott uppstår i bokslut regleras detta årligen vid sista faktureringen.

Externa projektanslag kan föras över mellan åren enligt anslagsgivarens regler. Användningen av dessa prioriteras i enlighet med verksamhetsplanen som TML HSVO fastställer. Projektmedel kan användas till aktiviteter som inte omfattar alla avtalsparter förutsatt att aktiviteten uppfyller avtalets intentioner i övrigt.

6 Avtalsperiod

Detta avtal gäller fr.o.m. 2019-07-01 och tills vidare.

Vill någon av de samverkande parterna frånträda avtalet ska skriftligt meddelande om detta tillsändas övriga parter. Uppsägningstiden är ett (1) år. För avtalets upphörande i sin helhet krävs likalydande beslut i respektive fullmäktigen.

Vid upphörande av verksamheten i sin helhet, eller om någon part vill frånträda avtalet, ska särskilda förhandlingar ske mellan parterna angående formerna för detta samt angående den ekonomiska regleringen mellan parterna.

7 Avtalsvillkor

Detta avtal gäller under förutsättning att fullmäktige hos alla parter har godkänt avtalet.

Vid väsentligt förändrade förutsättningar ska var och en av parterna ha rätt att skriftligen begära omförhandling av avtalet.

8 Tvist

Tvist angående tolkning av avtalet ska i första hand avgöras i förhandling mellan parterna. Eventuellt kvarstående tvist ska avgöras av allmän domstol.

9 Undertecknande

Avtalet har upprättats i två likalydande exemplar varav parterna tagit ett vardera.

Uppsala den

XX kommun den

För Region Uppsala

För XX kommun

Emilie Orring

XX

Regionstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens ordförande

Socialnämnden

Dnr SN-2019-106

Dpl 901

§ 85. Avtal om samverkan avseende kunskapsstyrning inom Uppsala län

Socialnämndens beslut

Socialnämnden ställer sig positiv till förslaget om nytt avtal för samverkan av kunskapsstyrning i Uppsala län.

Ärendebeskrivning

I samband med regionbildningen år 2017 överfördes dåvarande Regionförbundets FoU-stöd till Region Uppsala. För att kommunerna inte skulle tappa inflytande över styrningen av FoU verksamheten, då den organisatoriskt placerades i Regionens organisation, inrättades en ny nämnd kallad Kunskapsstyrningsnämnden. Reglemente för den nya nämndens upprättades och avtal med kommuner och region undertecknades avseende uppdrag och finansiering. I reglementet framgår att kommunerna ska ha politisk majoritet för att säkerställa kommunernas inflytande.

Under år 2017 och 2018 upptogs mycket av kunskapsstyrningsnämndens arbete med att finna formerna för det framtida samarbetet. Samtidigt utvecklades övriga samverkansstrukturer, exempelvis HSVO i positiv riktning. Bemanningen av den politiska samrådsgruppen HSVO och kunskapsstyrningsnämnden utsågs ofta med samma politiker.

Den tjänstemannagrupp som utsågs att stödja kunskapsstyrningsnämnden var i stora delar samma som representerade Tjänstemannaledningen (TML) HSVO. Ganska omgående blir det uppenbart att de frågor som hanteras i kunskapsstyrningsnämnden även kom upp i Samrådsgruppen HSVO. Det fanns även tillfällen då det var oklart att avgöra var frågan skulle handläggas då det ibland är svårt att sära på kompetens och verksamhet. Under hösten 2018 och inledning av år 2019 har kunskapsstyrningsnämndens uppdrag och funktionalitet utvärderats. Det mesta pekar på att mycket dubbelarbete utförs i samband med att samma frågor kommer upp i kunskapsstyrningsnämnden och Samråd HSVO.

Utifrån denna bakgrund föreligger ett förslag att samverkan avseende kunskapsstyrning inom Uppsala län ska ske med stöd av avtal i stället för nämnd. Övergripande styrning av verksamheten föreslås ske inom ramen för Samrådsgruppen HSVO och till styrgrupp för verksamheten utses TML HSVO. Som huvudman för den operativa verksamheten blir som tidigare Region Uppsala.

Socialnämnden

Beslutsunderlag

- Avtal om samverkan avseende kunskapsstyrning inom Uppsala län

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Socialchef Håkan Dahlqvist föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Hälso- och sjukvårdsavdelningen
Jan Andersson
Tfn 018-611 60 07
E-post
jan.g.andersson@regionuppsala.se

Regiondirektörens
ärendebereidning

Avtal om samverkan kring kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård för Region Uppsala och länets kommuner

Förslag till beslut

Regionstyrelsens beslut

1. Förslaget till samverkansavtal kring kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård godkänns.

Ärendebeskrivning

Under hösten 2018 utvärderades nämnden för kunskapsstyrning. Resultatet av utvärderingen var en rekommendation att Region Uppsalas och kommunernas samverkan kring gemensamma kunskapsstyrningsfrågor ska hanteras inom ramen för samverkansstrukturen HSVO (Samråd och tjänstemannaledning). Vid mötet den 1 februari 2019 föreslog därför ledamöterna i Regionalt forum att gällande samverkansavtal mellan Region Uppsala och länets kommuner, kring kunskapsstyrning inom socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård, skulle sägas upp och ersättas med ett nytt avtal. Samverkansstrukturen HSVO fick i uppdrag att ta fram förslag till ett nytt avtal som tydliggör uppdrag, beslutsordning, organisering och finansiering av verksamheten. Förslaget till nytt samverkansavtal godkändes av Regionalt forum vid mötet den 3 maj med förutsättningen att beslut om avtalet fattas i parternas respektive fullmäktigen.

Kostnader och finansiering

Berörd styrelse/nämnd för respektive avtalspart ansvarar för de ekonomiska medel som finns avsatta inom detta avtal. Region Uppsala förvaltar de gemensamma ekonomiska medlen och fakturerar respektive kommun deras andel av kostnaderna. Om över- eller underskott uppstår i bokslut regleras detta årligen vid sista faktureringen.

Beredning

Avtalet har beretts i en arbetsgrupp med representanter från kommunerna, Region Uppsala samt TML HSVO. Remittering har skett till berörda parter och verksamheter. Avtalet har godkänts av Regionalt forum (2019-05-03).

Region Uppsala

Box 602 | 751 25 Uppsala | tfn vx 018-611 00 00 | fax 018-611 60 10 | org nr 232100-0024

www.regionuppsala.se

Bilagor

Avtal om samverkan kring ekonomiska medel för kunskapsstyrning inom FoU socialtjänst och angränsande hälso- och sjukvård för Region Uppsala och länets kommuner

Kopia till

Heby kommun

Håbo kommun

Enköpings kommun

Knivsta kommun

Tierp kommun

Tierp kommun

Uppsala kommun

Älvkarleby kommun

Östhammar kommun

Nära vård och hälsa

Samråd HSVO

Kommunfullmäktige

Avtal om samverkan avseende kunskapsstyrning inom Uppsala län

Socialförvaltningens förslag till beslut

Socialnämnden antar yttrandet och överlämnar det till kommunfullmäktige för beslut.

Beslutsfattare/delegat: Kommunfullmäktige

Bakgrund

Under år 2015 arbetades det fram ett förslag att upprätta en region för Uppsala län innehållande Landstinget i Uppsala samt länets kommuner. Remiss av beslutsunderlaget skedde fram till april 2016 och beslut togs sedan om den nya regionen med start 1 januari 2017. För att övergripande stärka samverkan mellan kommunerna och landstinget vid bildandet av Region Uppsala upprättades ett antal politiska samråd. Ett av dessa avsåg samverkan hälsa, sjukvård, vård och omsorg och fick beteckningen HSVO.

I samband med regionbildningen år 2017 överfördes dåvarande Regionförbundets FoU stöd till Region Uppsala. För att kommunerna inte skulle tappa inflytande över styrningen av FoU verksamheten, då den organisatoriskt placerades i Regionens organisation, inrättades en ny nämnd kallad Kunskapsstyrningsnämnden. Reglemente för den nya nämndens upprättades och avtal med kommuner och region undertecknades avseende uppdrag och finansiering. I reglementet framgår att kommunerna ska ha politisk majoritet för att säkerställa kommunernas inflytande.

Sammanfattning av ärendet

Under år 2017 och 2018 upptogs mycket av kunskapsstyrningsnämndens arbete med att finna formerna för det framtida samarbetet. Samtidigt utvecklades övriga samverkansstrukturer, exempelvis HSVO i positiv riktning. Bemanningen av den politiska samrådsgruppen HSVO och kunskapsstyrningsnämnden utsågs ofta med samma politiker.

Den tjänstemannagrupp som utsågs att stödja kunskapsstyrningsnämnden var i stora delar samma som representerade Tjänstemannaledningen (TML) HSVO. Ganska omgående blir det uppenbart att de frågor som hanteras i kunskapsstyrningsnämnden även kom upp i Samrådsgruppen HSVO. Det fanns även tillfällen då det var oklart att avgöra var frågan skulle handläggas då det ibland är svårt att sära på kompetens och verksamhet.

Under hösten 2018 och inledning av år 2019 har kunskapsstyrningsnämndens uppdrag och funktionalitet utvärderats. Det mesta pekar på att mycket dubbelarbete utförs i samband med att samma frågor kommer upp i kunskapsstyrningsnämnden och Samråd HSVO.

Utifrån denna bakgrund föreligger ett förslag att samverkan avseende kunskapsstyrning inom Uppsala län ska ske med stöd av avtal i stället för nämnd. Övergripande styrning av verksamheten föreslås ske inom ramen för Samrådsgruppen HSVO och till styrgrupp för verksamheten utses TML HSVO. Som huvudman för den operativa verksamheten blir som tidigare Region Uppsala.

Yttrande

Socialförvaltningen i Östhammars kommun ställer sig positiv till förslaget om nytt avtal för samverkan av kunskapsstyrning i Uppsala län.

Underlag¹

Avtal om samverkan avseende kunskapsstyrning inom Uppsala län

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

¹ För att ta del av fullständiga underlag: kontakta socialförvaltningens registrator socialnamnden@osthammar.se

Till

Fullmäktige i Östhammars kommun

Org.nr: 212000-0290

Revisionsberättelse för år 2018

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 gemensamma räddningsnämnden där Uppsala är värdkommun, den gemensamma överförmyndarnämnden där också Uppsala är värdkommun samt den gemensamma nämnden för kunskapsstyrning där Region Uppsala är värdorganisation.

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 revisionsred 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 biträttas av KPMG AB. Granskningens omfattning redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor.

Kommunens resultat för 2018 uppgår till 1,1 mkr, vilket är 23,6 mkr lägre än budgeterat. Kommunens prognostiserade resultat vid delåret (juni) uppgick till -12,2 mkr, en avvikelse mot utfallet på 13,3 mkr. Driftsredovisningen visar på stora avvikelser mot budget och prognos, inom Kommunstyrelsen positiva avvikelser och inom Socialnämnden negativa avvikelser. Socialnämndens redovisade underskott gentemot budget beror på ökade kostnader inom individ- och familjeomsorgen respektive äldreomsorgen.

Kommunens balanskravsresultat uppgår till -1,9 mkr och kommunen måste därmed vidta åtgärder för att återställa resultatet inom 3 år. Vi bedömer att det är av stor vikt att kommunen arbetar aktivt med att få balans i ekonomin för att klara av framtida utmaningar både i minskade intäkter/ökade kostnader samt investeringsbehoven som föreligger. Vi ser det som mycket angeläget att krav ställs på nämnderna att hålla sig inom tilldelade budgetramar samt att vidta åtgärder så snart det finns risk för budgetöverskridande. I detta sammanhang har Kommunstyrelsen ett stort ansvar att inom ramen för sin uppsiktsplikt följa verksamheternas arbete.

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 fastställt då tre av fyra av de övergripande målen inte har uppfyllts och ett mål är delvis uppfyllt.

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 2018. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.


Östhammar den 15 april 2019


Sten Lindholm


Ingemar Eriksson


Gunnar Rydvall


Anne Fridlund


Mats Sjöborg

Till revisionsberättelsen hör:
Revisorernas redogörelse, bilaga till revisionsberättelsen
Förteckning över de sakkunnigas rapporter
Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i bolagen

Bilaga 1 till revisionsberättelsen för 2018

Revisorerna i Östhammars kommun

Revisorernas redogörelse för år 2018

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 2018.

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 2018 och delårsrapporten per den 30 juni 2018 avseende kommunen och de gemensamma nämnderna; överförmyndarnämnden, räddningsnämnden och nämnden för kunskapsstyrning.

De finansiella mål med bäring på god ekonomisk hushållning som finns i Östhammars kommun är att resultatöverskottet i % av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning minst ska uppgå till 2 % samt att styrelse och nämnder ska följa budget. Vår samlade bedömning är att de av fullmäktige fastställda finansiella målen inte har uppnåtts 2018.

Östhammars kommunfullmäktige har antagit strategiska inriktningsområden som gäller från och med 2018. Östhammars kommun ska ha en ekonomi och verksamhet med god ekonomisk hushållning, både i kort- och långsiktigt perspektiv. Till de fyra inriktningsområdena; en attraktiv och växande kommun, en hållbar kommun, en lärande kommun och en öppen kommun finns 12 resultatmål.

Uppföljningen av målpuppfyllelsen är bra beskriven i årsredovisningen. För de flesta målen finns uppföljning på respektive styrtalet. Vi ser även positivt på Kommunstyrelsens noteringar om åtgärder kopplade till respektive mål. Vi saknar dock tydligheten vad som är en indikator till varje strategiskt inriktningsområde. Sammanfattningsvis är vår bedömning att kommunen efterlever KL:s krav på avstämning av mål för verksamheten.

Vi anser att den sammanfattande bedömningen som finns per strategiskt inriktningsområde kan förbättras genom att vara tydligare huruvida om kommunen har uppnått målet som fullmäktige har beslutat om eller inte.

Vår sammanfattande bedömning är att de av fullmäktige beslutade målen inte har uppnåtts då tre av fyra av de övergripande målen inte har uppfyllts och ett mål är delvis uppfyllt.

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 biträttas av KPMG som kommer att lämna särskild rapport från granskningen av bokslut och årsredovisning.


1

Bilaga 1 till revisionsberättelsen för 2018

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 konsulttjänster, budgetprocess & prognossäkerhet, fastighetsunderhåll & lokalförsörjning, förtroendekänsliga poster, tillsynsverksamheten inom Bygg- och miljönämnden samt en uppföljning av de revisionsgranskningar som skedde 2016.

Övrig granskning

Som en del av granskningen har revisorerna löpande tagit del av styrelsens och alla nämnders protokoll och haft sammanträffanden med kommunfullmäktiges presidium, styrelse och nämnder samt utvalda förtroendevalda och tjänstemän.

Som lekmannarevisor i kommunens bolag och stiftelser har följande förtroendevalda revisorer utsetts:

Hargs Hamn AB	Anne Fridlund
Stiftelsen Östhammarshem	Gunnar Rydvall och Anne Fridlund
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.

Sten Lindholm
2
Anne Fridlund

Bilaga 2 till revisionsberättelsen för 2018

Förteckning över de sakkunnigas rapporter

Granskning av Delårsrapport 2018

Granskning av Konsulttjänster

Granskning av Budgetprocess och prognossäkerhet

Granskning av Fastighetsunderhåll och lokalförsörjning

Granskning av Förtroendekänsliga poster

Granskning av Tillsynsverksamheten inom Bygg- och miljönämnden

Uppföljning av 2016 års revisionsrapporter

Granskning av Bokslut och årsredovisning 2018

Lekmannarevisorerna
i Östhammar Vatten AB

Till årsstämman i
Östhammar Vatten AB
Org.nr: 559099-4447

GRANSKNINGSRAPPORT för år 2018

Jag, av kommunfullmäktige i Östhammars kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Östhammar Vatten ABs verksamhet.

I mitt arbete har jag anlitat sakkunniga från Gävle kommuns revisionskontor. Samplanering har skett med bolagets auktoriserade revisor.

Styrelse och vd ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av årsstämman fastställda ägardirektiv.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gävle 2019- 04-04


9.1

Ingemar Eriksson

KOMMUNREVISIONEN

Gävle kommun, 801 84 GÄVLE, Besöksadress Rådhusorget 1

Tfn 026-17 80 00 (vx)

kommunrevisionen@gavle.se

Lekmannarevisor i Hargs Hamn AB
556300-6625

Östhammar den 15 april 2019

Till årsstämman i Hargs Hamn AB
Organisationsnummer 556300-6625

Till fullmäktige i Östhammars kommun

Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Östhammars kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Hargs Hamn ABs verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.


Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt prövar om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Östhammar dag som ovan


Anne Fridlund
Lekmannarevisor

Lekmannarevisor i Stiftelsen Östhammarshem
814400-3111

Östhammar den 15 april 2019

Till årsstämman i Stiftelsen Östhammarshem
Organisationsnummer 814400-3111

Till fullmäktige i Östhammars kommun

Granskningsrapport för år 2018

Vi, av fullmäktige i Östhammars kommun utsedda förtroendevalda revisorer, har granskat Stiftelsen Östhammarshems verksamhet.


Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med stiftelselagen och kommunallagens krav och god revisions sed för att i rimlig grad försäkra oss om att stiftelsens verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen är tillräcklig.

Utsedda förtroendevalda revisorer ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt prövar om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer att stiftelsen sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig. Någon grund för anmärkning mot styrelsens eller verkställande direktörens förvaltning föreligger därmed inte.

Östhammar dag som ovan


Gunnar Rydwall


Anne Fridlund

Lekmannarevisor i Östhammars Industrifastigheter AB
556087-4090

Östhammar den 15 april 2019

Till årsstämman i Östhammars Industrifastigheter AB
Organisationsnummer 556087-4090

Till fullmäktige i Östhammars kommun

Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Östhammars kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Östhammars Industrifastigheter ABs verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.


Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt prövar om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Östhammar dag som ovan


Sten Lindholm
Lekmannarevisor

Lekmannarevisor i Dannemora Gruvfastighets AB
556387-4824

Östhammar den 15 april 2019

Till årsstämman i Dannemora Gruvfastighets AB
Organisationsnummer 556387-4824

Till fullmäktige i Östhammars kommun

Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Östhammars kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Dannemora Gruvfastighets ABs verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.


Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt prövar om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Östhammar dag som ovan


Sten Lindholm
Lekmannarevisor

Lekmannarevisor i Östhammars Vård och Omsorg AB
556019-7278

Östhammar den 15 april 2019

Till årsstämman i Östhammars Vård och Omsorg AB
Organisationsnummer 556019-7278

Till fullmäktige i Östhammars kommun

Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Östhammars kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Östhammars Vård och Omsorg ABs verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.


Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt prövar om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Östhammar dag som ovan


Sten Lindholm
Lekmannarevisor

Lekmannarevisor i Gästrike Vatten AB
556751-1661

Östhammar den 15 april 2019

Till årsstämman i Gästrike Vatten AB
Organisationsnummer 556751-1661

Till fullmäktige i Östhammars kommun

Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Östhammars kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gästrike Vatten ABs verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt prövar om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Östhammar dag som ovan



Ingemar Eriksson
Lekmannarevisor

Överförmyndarnämnden - årsbokslut december 2018

Gemensam nämnd

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN	Resultat		Avvikelse från Gemensam budget			
	Gemensam budget	Helårsprognos	Helårsprognos	Periodens utfall	Periodens utfall	Periodens utfall
Belopp i miljoner kronor	2018	201808	201808	201801-201812	201701-201712	201701-201712
Nämnden totalt	0,0	1,5	1,5	4,7	-3,4	
Politisk verksamhet (1)	5,4	2,8	-2,6	-1,3	-2,9	
Flyktingmottagande (61)	-5,4	-1,3	4,1	6,0	-0,5	
Övriga verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	

	Budget	Helårsprognos	Periodens utfall	Periodens utfall
	2018	201808	201801-201812	201701-201712
Nettoinvesteringar	0,0	0,4	0,6	0,0

Nämnden är en gemensam nämnd som har en gemensam budget, prognos och utfall. Precis som den gemensamma nämnden har sitt resultat och sina avvikelser mot budget och prognos så har varje ingående kommun på motsvarande sätt sin egen budget och avvikelse. I slutet av denna analys redovisas de ingående kommunernas del av resultatet.

Nämnden har en budget och på drygt 41 miljoner kronor. Då ingår gemensamma kostnader och alla kommunernas bidrag till den gemensamma budgeten. Resultatet är budgeterat till noll kronor (se kolumn *Gemensam budget*). Helårsprognos augusti har ett positivt resultat på 1,5 miljoner kronor (se rubrik *Resultat* och kolumn *Helårsprognos*). Utfallet per december avviker positivt med 4,7 miljoner kronor (se *periodens utfall 201801–201812*). Samma period under fjolåret visar en negativ avvikelse med 3,4 miljoner kronor (se kolumn *Periodens utfall 101701–201712*).

Politisk verksamhet

Politisk verksamhet består av Övriga ställföreträdare (ej gode män för ensamkommande), kanslikostnader och mindre kostnader för den gemensamma nämnden (tex utlägg för politikerna).

Utfallet per december avviker negativt från budget med 1,3 miljoner. Avvikelsen för helårsprognosen är negativ med 2,6 miljoner kronor. Samma period under fjolåret visar en negativ avvikelse med 2,9 miljoner kronor. Kansliet har fått ett underskott på grund av en höjning på knappt en miljon kronor på årsbasis av de gemensamma kostnaderna (kostnader för stödfunktioner tex Ekonomi, IT och HR) efter att budgeten antogs. I budgeten för detta år ligger 2 606 ärenden för Övriga ställföreträdare. Ärendena för övriga ställföreträdare förblir rätt så konstanta över tiden. Vid december månads utgång har nämnden 14 ärenden ytterligare än i budget, totalt 2 626. Ett underskott på ca 0,5 miljoner kronor för december månad beror på högre arvodeskostnader än budgeterat. Den är ett resultat av bristande

information vid utökningen av den gemensamma nämnden. För låg andel ärenden har antagits i budgeten för de arvoden och ersättningar som ställföreträdarna tar ut.

Flyktingmottagande

Verksamheten flyktingmottagandet består av gode män för ensamkommande barn och vissa kanslikostnader.

Migrationsverkets övergick i juli 2017 från återsökning av faktiska direkta kostnader för ensamkommande barn till utbetalning av en engångsschablon vid anvisning av asylsökande och en annan engångsschablon när uppehållstillstånd ges. Detta har medfört att nämnden inte längre återsöker kostnader för gode män till ensamkommande barn. Varje samarbetskommun bevakar själv att de schablonutbetalningar och extra medel från Migrationsverket som ges till hemkommunerna även delvis tillfaller överförmyndarverksamheten.

Av fjolårets återsökningar som lämnades in vid årsskiftet så har Migrationsverket avslagit en halv miljon kronor. Detta hade ofta sin grund i att den ensamkommande uppskrivits i ålder utan att nämnden informerats. Efter kompletteringar har förvaltningen fått dessa pengar utbetalda 2018.

Utfallet per december avviker positivt mot budget med 6 miljoner kronor att jämföra med helårsprognosen 4,1 miljoner kronor. Ersättningar till uppdragstagare ligger lägre än budget beroende på den snabba nedgången i antal ärenden för ensamkommande barn. För hela året har antalet ärenden minskat med 496 mot budget. Nettominskningen sker framför allt från asylsökande (426 ärenden) medan en mindre nettominskning för ensamkommande med uppehållstillstånd (70 ärenden) kan noteras. Denna minskning av antal ärenden medför en positiv volymavvikelse jämfört med budget.

Fördelning av preliminärt under/överskott i gemensam nämnd

Den gemensamma överförmyndarnämnden visar ett ackumulerat överskott på 4,7 miljoner och i helårsprognosen för augusti ett överskott på 1,5 miljoner. Nedan tabell visar en fördelning av resultatet för de samverkande kommunerna.

Gemensam budget 2018			Fördelning över/underskott per december mot budget
	tkr	Procent	tkr
Enköping	4 897	11,9	563,6
Heby	2 181	5,3	251,0
Håbo	2 346	5,7	269,9
Knivsta	1 358	3,3	156,3
Tierp	2 346	5,7	269,9
Uppsala	24 484	59,5	2 817,9
Älvkarleby	1 070	2,6	123,1
Östhammar	2 469	6,0	284,2
	41 151	100,0	4 735,9

Investeringar

Investeringar, årets utfall 0,6 miljoner kronor, består av skärmar och belysning till förvaltningens lokaler.

Uppsala kommun

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN	Nettokostnad		Avvikelse från KF-budget		
	KF-budget	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Prognos
Belopp i miljoner kronor	2018	2018	2018	2017	201808
Nämnden totalt	24,5	19,7	4,8	-1,6	1,8
Politisk verksamhet (1)	6,2	7,5	-1,3	-0,3	-6,8
Flyktmottagande (61)	18,2	12,2	6,1	-1,3	8,6
Övriga verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	KF-budget	Bokslut
	2018	2018
Nettoinvesteringar	0,0	0,6

I analysen för Uppsala kommun ligger i botten det gemensamma resultatet och analysen ovan. Därtill kommer de intäkts- och kostnadsposter som endast gäller Uppsala kommun. Det är reglerande av under/överskott gentemot de andra kommunerna, kostnaderna för Uppsalapolitikerna och bidrag från Migrationsverket. Dessa bidrag fördelas internt inom kommunen och en del tillfaller Uppsala kommuns del av den gemensamma nämnden.

Det finns två saker att komma ihåg vid analysen av Uppsala kommuns del av den gemensamma nämnden:

1. Det första är att resultatrutan till denna analys visar nettokostnader, inte resultat som rutan för den gemensamma nämnden. Verksamhetens nettokostnader är alla kostnads- och intäktsposter förutom kommunbidraget från Uppsala kommun, och finansposter. Det för med sig en positiv avvikelse mot budget.
2. Det andra är att liksom övriga kommuner står Uppsala kommun för sina egna politikernas arvoden och övriga kostnader. Dessa kostnader ligger med i denna redovisning. För denna budgetpost har Uppsalas överförmyndarnämnd tilldelats kommunbidrag på noll kronor från Uppsala kommun. Därför är nettokostnaderna i denna analys 24,5 miljoner kronor (se kolumn KF-budget ovan) lika med Uppsalas del av den gemensamma budgeten (se tabellen ovan med *Fördelning av preliminärt under/överskott i gemensam nämnd*).

Nettokostnaderna uppgår till 19,7 miljoner kronor 2018. Det är en positiv avvikelse mot budget med 4,8 miljoner kronor och mot prognos 1,8 miljoner kronor. Förra året var motsvarande avvikelse negativ med 1,6 miljoner kronor.

Politisk verksamhet

Här ligger Uppsalapolitikerna med en kostnadspost på 0,2 miljoner kronor, följer budget och prognos.

Nettokostnad för Politisk verksamhet är 7,5 miljoner kronor för 2018. Det är en negativ avvikelse mot budget med 1,3 miljoner kronor och 6,8 miljoner mot prognos. Förra året var motsvarande avvikelse negativ med 0,3 miljoner kronor mot budget. För ytterligare förklaring av avvikelsen, än de nollbudgeterade Uppsalapolitikerna, se *Politisk verksamhet* ovan under *Gemensam nämnd*.

Flyktingmottagande

På denna verksamhet ligger, förutom de nämndgemensamma posterna, för Uppsala kommuns räkning, reglerande av under/överskott gentemot de andra kommunerna och bidrag från Migrationsverket.

Nettokostnad för Flyktingmottagande är 12,2 miljoner kronor för 2018. Det är en positiv avvikelse mot budget med 6,1 miljoner kronor och mot prognos 8,6 miljoner kronor. Förra året var motsvarande avvikelse negativ med 1,3 miljoner kronor mot budget. Detta eftersom reglerna för återsökning av statsbidrag ändrades efter att budgeten för 2017 redan var lagd.

Överskottet som betalas tillbaka till de andra kommunerna är på 1,9 miljoner kronor (se tabell Fördelning av preliminärt under/överskott i gemensam nämnd ovan).

De bidrag som nämnden fått från Migrationsverket är dels ett tillfälligt statsbidrag på 0,8 miljoner kronor. Därtill kommer del av en engångsschablon från Migrationsverket vid anvisning av asylsökande till Uppsala kommun på 0,1 miljoner kronor. Nämnden har också fått del av en engångsschablon när ett ensamkommande barn får uppehållstillstånd, totalt 0,8 miljoner kronor.

För analys av den avgörande orsaken till att nettokostnaderna har sjunkit så drastiskt se *Flyktingmottagande* under *Gemensam nämnd* ovan.

Investeringar

Se ovan under *Gemensam nämnd*.

Överförmyndarnämndens sammanställda analys inför årsredovisningen

Överförmyndarnämnden i Uppsala län är en gemensam nämnd för Uppsala, Knivsta, Heby, Tierps, Älvkarleby och Östhammars kommuner. Nämnden har Uppsala kommun som värdkommun och bildades 2011.

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet. Tillsynen ska se till att den kommuninvånare som har en ställföreträdare i form av god man, förvaltare eller förmyndare ska få det hen har rätt till, både ekonomiskt och rättsligt. Tillsynen utgår från föräldrabalken, förmynderskapsförordningen och lagen om god man för ensamkommande barn.

Viktiga händelser under året

De senaste två åren har inneburit en kraftig minskning av antalet nya ärenden med ensamkommande barn. Jämfört med 2016, och särskilt i förhållande till 2015, har det under 2017 och 2018 skett en kraftig minskning av antalet nya ärenden. Under 2018 har nämnden förordnat god man i 38 nya ärenden för ensamkommande barn (29 av dessa ensamkommande barn bor i Uppsala kommun). Minskningen av antalet ensamkommande barn gäller för hela riket.

Under 2018 har ett betydligt större antal ärenden med god man för ensamkommande barn avslutats än prognosticerat när budget lades. Antalet ärenden har minskat med 496 ärenden mot budget under 2018. Detta beror främst på att väldigt många ungdomar blivit uppskrivna i ålder av Migrationsverket. Nämnden har avvaktat att beslutet om åldersuppskrivning vunnit laga kraft i domstol men har sedan avslutat ärendet. I ett mindre antal ärenden kan minskningen hänföras till att ungdomar som varit placerade i Uppsala län men anvisade någon annan kommun i landet flyttats till anvisningskommunen.

Länsstyrelsen har tillsyn över överförmyndarverksamheten. Under 2018 har statskontoret på regeringens uppdrag utvärderat Länsstyrelsens samordning av tillsyn och tillsynsvägledning gällande gode män och förvaltare. I uppdraget ingår att se hur samordningen kan förbättras och överväga om en central aktör - en länsstyrelse eller någon annan förvaltningsmyndighet - bör ha ansvaret att samordna tillsynen och/eller tillsynsvägledningen. Detta har bland annat gjorts genom en enkät till samtliga överförmyndarverksamheter i landet. Statskontoret har ännu inte kommit med någon rapport angående resultatet av deras utvärdering eller kommunicerat några slutsatser av utvärderingen på annat sätt. Det är dock känt att de flesta överförmyndarverksamheter i sina enkätsvar påpekat brister hos Länsstyrelsen. Dessa brister är desamma som kom fram i Riksrevisionens granskning 2017; Länsstyrelsen tar inget samlat ansvar för vägledning och utbildning av överförmyndare och statistikinsamlingen är undermålig. Detta trots att Länsstyrelsen tydligt är utpekad som ansvarig för dessa områden.

Måluppfyllelse

Gemensam nämnd

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN (Gemensam nämnd) Belopp i miljoner kronor	Nettokostnad		Avvikelse från KF-budget		
	KF-budget 2018	Bokslut 2018	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Prognos 201808
Nämnden totalt	24,5	19,7	4,7	-3,4	1,5
Politisk verksamhet (1)	6,0	6,9	-0,9	-2,9	-2,6
Flyktingmottagande (61)	18,5	12,9	5,7	-0,5	4,1
Övriga verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	KF-budget 2018	Bokslut 2018			
Nettoinvesteringar	0	0,6			

Nämnden är en gemensam nämnd som har en gemensam budget, prognos och utfall. Precis som den gemensamma nämnden har sitt resultat och sina avvikelser mot budget och prognos så har varje ingående kommun på motsvarande sätt sin egen budget och avvikelse. Nedan redovisas de ingående kommunernas del av resultatet.

Nämnden har en budget på drygt 41 miljoner kronor. Då ingår gemensamma kostnader och alla kommunernas bidrag till den gemensamma budgeten. Resultatet är budgeterat till noll kronor. Helårsprognos augusti har ett positivt resultat på 1,5 miljoner kronor. Utfallet per december avviker positivt med 4,7 miljoner kronor. Samma period under fjolåret visar en negativ avvikelse med 3,4 miljoner kronor.

	Samverkansbudget 2017		Utfall per december	Prognos8	Budget
	TSEK	Procent	TSEK	TSEK	TSEK
Håbo	1 666	5,9	-203,7	-230,4	0,0
Älvkarleby	763	2,7	-93,3	-105,5	0,0
Knivsta	956	3,4	-116,9	-132,2	0,0
Heby	1 480	5,3	-181,0	-204,7	0,0
Tierp	1 682	6,0	-205,7	-232,6	0,0
Uppsala	17 437	62,1	-2 132,5	-2 411,7	0,0
Enköping	2 304	8,2	-281,8	-318,7	0,0
Östhammar	1 779	6,3	-217,6	-246,1	0,0
	28 067	100,0	-3 432,5	-3 881,9	0,0

Uppsala

ÖVERFÖRMYNDARNÄMNDEN (Uppsala) Belopp i miljoner kronor	Nettokostnad		Avvikelse från KF-budget		
	KF-budget 2018	Bokslut 2018	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Prognos 201808
Nämnden totalt	24,5	19,7	4,8	-1,6	1,8
Politisk verksamhet (1)	6,2	7,5	-1,3	-0,3	-6,8
Flyktingmottagande (61)	18,2	12,2	6,1	-1,3	8,6
Övriga verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	KF-budget 2018	Bokslut 2018
Nettoinvesteringar	0	0,6

I analysen för Uppsala kommun ligger i botten det gemensamma resultatet och analysen ovan. Därtill kommer de intäkts- och kostnadsposter som endast gäller Uppsala kommun. Det är reglerande av under/överskott gentemot de andra kommunerna, kostnaderna för Uppsalapolitikerna och bidrag från Migrationsverket. Dessa bidrag fördelas internt inom kommunen och en del tillfaller Uppsala kommuns del av den gemensamma nämnden.

Nettokostnaderna uppgår till 19,7 miljoner kronor 2018. Det är en positiv avvikelse mot budget med 4,8 miljoner kronor och mot prognos 1,8 miljoner kronor. Förra året var motsvarande avvikelse negativ med 1,6 miljoner kronor.

Nämnden har arbetat med tre av inriktningsmålen i Mål och budget. Nämnden har uppfyllt två av dessa i hög grad och ett delvis. Nämnden slutförde tre av fem uppdrag. Övriga två löper på enligt plan. Nämnden har exempelvis arbetat för att öka valfriheten för dem som behöver ställföreträdare. Nämnden har även förbättrat arbetsmiljön.

Utvecklingen inom de verksamheter nämnden ansvarar för

Uppsala läns överförmyndarverksamhet har ungefär samma antal ärenden per anställd som andra större kommuner såsom Stockholm och Malmö, kring 200 ärenden. Av R9-kommunerna har Jönköping, Södertälje och Västerås ungefär lika många ärenden per anställd som den gemensamma nämnden. Övriga kommuner i R9 har mellan 130 och 146 ärenden per anställd. Tidigare har samtliga kommuner i R9 haft färre antal ärenden per handläggare än Uppsala. Detta har ändrats med anledning av att antalet ärenden med ensamkommande barn kraftigt minskat. Uppsala hade under 2015 och 2016 ett mycket stort antal ensamkommande barn med över 120 kommuner som placerade barn på HVB-hem i Uppsala län.

Statistiken som redovisas är för 2017 eftersom 2018 års statistik inte publiceras förrän under mars månad 2019. Den nationella statistiken för överförmyndares verksamhet innehåller brister, men den tyder på att det finns ett samband mellan antalet ärenden per anställd och kostnad för verksamheten. Nämnden tycks ha en mer kostnadseffektiv verksamhet än flera andra jämförbara kommuner. Det är svårt att mäta kvalitet mellan överförmyndare eftersom inga nationella jämförelser görs avseende kvalitet.

Framtida utmaningar

Under de kommande åren kommer antalet personer som är 80 år eller äldre att fördubblas, vilket kommer att ställa stora krav på insatser från det allmänna och även på överförmyndarnämnden. Sannolikt kommer detta innebära en ökning av antalet ärenden.

Rekrytering av ställföreträdare till de allra svåraste uppdragen (personer med svårare psykiska diagnoser och/eller missbruk) kommer även fortsatt att vara problematisk. Norge, Danmark och Finland har redan idag professionaliserat dessa uppdrag. Professionaliseringen i våra grannländer har föregåtts av flera års utredning och i Sverige har arbetet inte påbörjats trots att diskussion pågått i många år.

Årsredovisning

för

Stiftelsen Östhammarshem

814400-3111

Räkenskapsåret

2018

Styrelsen för Stiftelsen Östhammarshem får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

VD har ordet

Ett expansivt år

Året 2018 har präglats av utveckling och tillväxt. Nyproduktionen av hyresbostäder har färdigställts och samtliga nyproducerade hyresbostäder har hyrts ut. Sammanlagt 50-tal nya hyresgäster har tillkommit och antalet hyresbostäder är nu 1983 st.

Utveckling av fastighetsbeståndet

Till första april respektive första maj var hyreskontrakten tecknade för de 23 nya hyreslägenheterna i Alunda samt de 17 lägenheterna i Gimo. I Österbybruk blev inredningen av de 6 lägenheterna på vinden i Stråkvägen 1 inflyttningsklara till första november. Samtliga nyproducerade lägenheter var uthyrda vid färdigställandet. Sammanlagt har statligt investeringsstöd för nyproduktion av hyresbostäder på närmare 20 miljoner kronor beviljats och utbetalats till Stiftelsen Östhammarshem.

Detaljplanearbetet för fastigheten Centrumvägen 10 i Alunda har inletts under året och ett plansamrådsmöte hölls i Alunda under december månad. Detaljplaneändring har ansökts och beviljats för torgfastigheten Dannemoravägen 1 i Österbybruk med syftet att flexibelt kunna bygga om delar av de stora tomma handelslokalerna i bottenvåningen till centralt väl tillgängliga bostäder. Planarbetet för projektet "Sjöblick" i Östhammar pågår inför granskningsskedet i planprocessen.

Solgården i Östhammar har tjänstgjort som kommunens tillfälliga bostäder för ensamkommande flyktingbarn. Fastigheten är föremål för studier vad gäller framtida användning.

Ett omfattande projekteringsarbetet har under året utförts på uppdrag av Östhammars kommun för att uppföra omsorgsbostäder, särskilt boende, i Öregrund. Anläggningen som nu projekterats rymmer sammanlagt ett 60-tal vårdbostäder. Den uppskattade investeringskostnaden är 170 - 200 miljoner kronor. Kommunens ledning har inför årsskiftet meddelat att den ekonomiska situationen inte medger någon byggstart 2019 och troligen inte heller under mandatperioden (2019-2022).

Teknik- och miljöinsatser

Östhammarshem bedriver ett hållbarhetsarbete som strävar mot en minimal miljöpåverkan från våra fastigheters livscyklar och under byggskedet av nya bostäder. Det är därför naturligt att vi vid projektering för nya bostäder tar sikte på hållbart byggande med hårda energikrav i upphandlingsfasen. Viktigt med långsiktigt hållbara val av material och driftsformer både för företaget och för våra kunder.

Det är därför glädjande att vi har tillfört i Alunda 23 stycken och Gimo 17 stycken lägenheter som uppförts som "nära noll hus". Båda projekten har solpaneler på taken och där våra hyresgästers leverne i

bostäderna hjälper till med uppvärmningen, bland annat genom att återvinna frånluften till ventilationsaggregat. För att ytterligare prioritera hållbarheten så har vi köpt in en andel i ett vindkraftverk utanför Kalmar som ytterligare skall stärka vårt varumärke som ett hållbart bostadsföretag.

Organisation av miljöarbetet

Som underlag för vårt miljöarbete ligger våra treåriga energisparplaner. Förutom att uppföra nya bostäder i Gimo, Alunda och Österbybruk så har vi också ersatt elpannor med mer energieffektiva bergvärmepumpar på två gruppbofästelser i Östhammar med en minskad energianvändning på mellan 40-50%.

I Gimo färdigställdes vår stamrenovering av Köpmangatan 10-14. Resultatet visar en minskning av fjärrvärmes med 37%. Anläggningen har potential att ytterligare kunna minska energianvändningen då vi kan övervaka och styra energin via fjärravläsningar från kontoret i Gimo. Vårt arbetssätt med återkommande kontroller av värme och ventilationscentraler har ökat omsorgen och delaktigheten hos vår personal. Personalen är uppmärksam på avvikelser i centraler och därmed kan dessa åtgärdas tidigt och undvika dyra driftstopp.

Under tre år har vi även med egen personal monterat vattenbesparande utrustning i ett urval av lägenheter, denna åtgärd har inneburit en minskad användning av vatten med 4%.

Företagets ekonomisk utveckling

Arbetet med att effektivisera och optimera uthyrningsprocessen fortgår med mycket gott resultat. Vakansgraden har därigenom sjunkit och vid årsskiftet var samtliga bostadslägenheter uthyrda (Årets uthyrningsgrad 99,75%). Översyn av organisationen och arbetsprocesserna genomförs kontinuerligt med kriteriet: "En arbetsplats att längta till"! En genomlysning av förvaltningsprocessen har på påbörjats med målsättning att med fastighetsförvaltningens egna medarbetare i högre grad utföra reparationsarbeten och därmed minska beställda arbetsinsatser av externa entreprenörer.

Det ekonomiska läget

År 2018 har kännetecknats av en stabil och positiv utveckling. Lånekostnaderna under året har vid omsättning av gamla lån minskats bland annat på grund av det låga ränteläget.

Tack till alla medarbetare

Jag vill tacka alla medarbetare för hängivet engagemang och värdefulla arbetsinsatser som bidragit till årets goda resultat.

Januari 2019

Jessica Eliardsson

VD Östhammarshem

Information om verksamheten

Stiftelsen Östhammarshem har enligt sina stadgar till uppgift att förvärva fastigheter för att därpå uppföra och förvalta bostadshus med tillhörande affärslägenheter och kollektiva anordningar.

Stiftelsen har sitt säte i Gimo.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Nybyggnad av hyresbostäder har under året färdigställts med 23 hyreslägenheter i Alunda 17 lägenheter i Gimo samt 6 st vindslägenheter i Österbybruk. Samtliga har beviljats statligt investeringsstöd som utbetalts på ca 20 miljoner kronor.

Under hösten 2018 har stiftelsens styrelse arbetat med VD-rekrytering då Anders Erixon avgick med pension vid årsskiftet. Till ny VD har Jessica Eliardsson utsetts.

Framtida utveckling och risker finansiering

Företagets förfallna lån har kunnat omsättas till historiskt låga räntenivåer. Några lån har till och med negativ ränta. Räntenivåerna förväntas höjas från idag negativ styrränta. Detta förväntas i framtiden medföra ökade lånekostnader.

För att minimera denna risk arbetar företaget aktivt med att säkerställa finansiell beredskap genom att sprida låneförfallen jämnt över tiden och fördelningen av rörlig respektive fast ränta. Kreditinstitutet Kommuninvest har beviljat s.k. Gröna lån med räntesubvention på grund av Östhammarshems miljöinriktade projekt.

Operationell risk

Företaget är certifierat enligt kvalitetsledningssystemet ISO 9000:2015 samt miljöledningssystemet ISO 1400:2015. Uppföljning görs löpande i syfte att förbättra och förstärka företagets olika arbetsprocesser. Det återkommande externa och interna revisionsarbetet är ett viktigt verktyg för att kartlägga bland annat operationella risker.

Vid sidan av hög medvetenhet i organisationen om dessa risker, finns det policyer och instruktioner gällande hur verksamheten ska bedrivas. Dessa policyer och instruktioner omfattar bland annat system- och personalrelaterade frågor samt administrativa processer.

En viktig aspekt i detta sammanhang är företagets strävan att upprätthålla hög professionalism, god etik, god arbetsmiljö och gott arbetsklimat. Dessa ambitioner tillsammans med strikta policyer och fungerande kontrollrutiner minskar de operationella riskerna.

Strategisk risk

Risker i anslutning till affärsomgivningen

Östhammarshem äger och förvaltar en stor andel av hyresbostäderna inom Östhammars kommun. För närvarande pågår en politisk debatt i Sverige gällande förutsättningarna för olika upplåtelseformer där hyresrätten i flera avseende har varit missgynnad. Byggekostnadsutvecklingen, statliga stimulansåtgärder och beskattningsregler är bland faktorerna som påverkar framtida möjligheter till nyproduktion av hyresrätter. Bygghandeln i Uppsala stad påverkar möjligheterna och intresset från byggtreprenörerna att åta sig uppdrag i regionens mer perifera delar.

Lokala marknads- och kundrisker

Företagets intäkter är beroende av uthyrningsgraden som under 2018 varit rekordhög. Bostadsefterfrågan och hyresbetalningsförmågan står i direkt förhållande till den lokala arbetsmarknaden i Östhammars kommun. Väg 288:as upprustning och därmed förkortade pendlingsstider möjliggör även en efterfrågan från Uppsala stads bostadssökande.

Konkurrenssituations- och prisk

En ökad produktion av bostadsrätts-, hyresrättslägenheter och villor inom kommunen påverkar efterfrågan av hyreslägenheter hos Östhammarshem.

Kostnaderna för nyproducerade hyreslägenheter är höga och svåra att få täckning för genom högre hyresnivåer. Fasta kostnader för drift och underhåll av hela bostadsbeståndet ökar och täcks inte av de med hyresgästföreningen förhandlade hyreshöjningar.

Ägarförhållande

Företaget drivs i form av Stiftelse.

Styrelse

Företaget är stiftat av Östhammars kommun och kommunfullmäktige har utsett följande ledamöter för perioden 2015-2018.

Ordinarie ledamöter

Örjan Mattsson, ordf. (s)
Allan Kruukka, vice ordf. (m)
Bertil Alm (c)
Inge Gustavsson (c)
Mikael Myhrberg (sd)
Ingvar Skönstrand (s)
Margareta Widen-Berggren (s)

Suppleanter

Paul Sandberg (s)
Yvonne Bertilsdotter-Wahlbeck (mp)
Nina Iversen (c)
Roine Johansson (c)
Linn Myhrberg (sd)
Ida Adolfsson (s)
Lisa Noren (s)

Revisorer

Räkenskaper och förvaltning har granskats av auktoriserad revisor Daniel Öberg, Ernst & Young AB Uppsala samt av kommunfullmäktige utsedda förtroendemannarevisorer Anne Fridlund och Gunnar Rydvall.

Verkställande Direktör

Anders Erixon

Anslutning

Företaget är anslutet till Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag (SABO) och Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation (Fastigo) samt Husbyggnadsvaror (HBV).

Bostadsmarknad

Under 2018 var i genomsnitt alla bostadslägenheter i beståndet uthyrda (99,75% Uthyrningsgrad). Omflyttning har skett i 15,7 % av bostadslägenheterna.

Kapitalhantering

Under året har 20 miljoner kr av länestocken omsatts.

Hysesförhandlingar

Vid hyresförhandlingar i december 2018 avtalades om en hyresökning på 1,68 % för år 2019.

Medel till hyresgästföreningen

Förhandlingsersättningen är 12 kr/lägenhet och ingår i förhandlingsordningen. 100 000 kronor har ytterligare anslagits för bo-inflytandeverksamhet. Till Hyresgästföreningen har för 2018 utbetalats 223 592 kr i förhandlingsersättning och för boinflytandefrågor 7 551 kr.

Underhåll bostadslägenheter

Periodiska underhållsåtgärder har utförts enligt plan. Det innebär att överenskomna underhållsintervaller har följts.

Målning och tapetsering utförs vart 12:e år, byte av golvbeläggning efter behov samt byte av vitvaror vart 17:e år.

Kvalitet

Östhammarshem är kvalificerat av RISE, Research Institutes of Sweden, enligt SS - EN ISO 9001:2015 samt miljöcertifierat enligt SS - EN ISO 14001:2015.

Ekonomi

Resultaträkning

Årets omsättning har ökat med 3 162 tkr till 158 858 Tkr.

Antalet outhyrda objekt har medfört ett hyresbortfall på totalt 663 tkr (764 tkr).

Hyresbortfallet på bostäder är 0,1% (0,15%)

Förutom det direkta hyresbortfallet tillkommer hyresreduktioner på 323 tkr (823 tkr). Stiftelsen slutade med rabatter under verksamhetsåret.

Rörelsens underhållskostnader har ökat med 3 619 tkr (9 283 tkr).

Räntekostnaderna har minskat med 360 tkr (638 tkr).

Den genomsnittliga skuldräntan har under året varit 1,15% (1,16%).

Avskrivningarna uppgår till 25 606 tkr (23 143 tkr)

Under året har byggnader avskrivit med c:a 2% av anskaffningsvärdet.

Det redovisade resultatet uppgår till 13 094 tkr (17 016 tkr).

Balansräkning

Balansomslutningen har minskat med 9 324 Tkr.

Flerårsöversikt (Tkr)	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	158 858	155 696	153 198	154 400
Resultat efter finansiella poster	18 101	26 739	33 426	30 221
Rörelsemarginal %	15	22	27	26
Avkastning på eget kapital %	11	19	27	32
Balansomslutning	793 472	802 796	718 813	706 693
Soliditet %	21	18	17	14
Antal anställda	17	17	20	19

Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Stiftelsens intäkter			
Hysesintäkter	2	158 257	154 824
Rabatter/reduktioner	3	-323	-823
Övriga intäkter	4	924	1 695
		158 858	155 696
Stiftelsens kostnader			
Direkta kostnader underhåll	5	-40 267	-36 648
Direkta kostnader drift	6	-48 007	-42 171
Direkta kostnader fastighetsavgift		-1 948	-1 805
Övriga externa kostnader	7, 8, 9, 10	-6 588	-7 973
Personalkostnader	11	-11 700	-10 346
Avskrivningar och nedskrivningar		-25 606	-23 143
Övriga rörelsekostnader		-274	0
		-134 390	-122 086
		24 468	33 610
Förvaltningsresultat			
Resultat från finansiella poster			
Utdelning aktier och andelar		2	2
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		244	100
Räntekostnader och liknande resultatposter	12	-6 613	-6 973
		-6 367	-6 871
		18 101	26 739
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	13	-3 640	-5 500
Resultat före skatt		14 461	21 239
Skatt	14	-1 366	-4 222
Årets resultat		13 094	17 016

Balansräkning

Tkr

Not

2018-12-31

2017-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader	15	668 686	628 000
Mark	16	21 829	21 829
Markanläggningar	17	90 849	84 973
Maskiner, inventarier och fordon	18	2 132	1 702
Pågående byggnadsproduktion	19	6 500	59 847
		789 996	796 351

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar	20	398	294
		398	294

Summa anläggningstillgångar

790 394 **796 645**

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Hysesfordringar		332	287
Kundfordringar		134	1 492
Aktuella skattefordringar		1 488	0
Övriga fordringar		1	3 068
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	1 122	1 303
		3 077	6 150

Kassa och bank

		1	1
Summa omsättningstillgångar		3 078	6 151

SUMMA TILLGÅNGAR

793 472 **802 796**

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tkr			
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	22		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Grundfond		4 306	4 306
Reservfond		17 500	17 500
		21 806	21 806
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat kapital		118 103	101 087
Årets resultat		13 094	17 016
		131 197	118 103
Summa eget kapital		153 003	139 909
Obeskattade reserver	23	14 987	11 347
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	24	27 011	28 050
Summa avsättningar		27 011	28 050
Långfristiga skulder	25, 26		
Skulder till kreditinstitut		408 700	540 450
Summa långfristiga skulder		408 700	540 450
Kortfristiga skulder	26		
Checkräkningskredit	27	17 075	25 939
Skulder till kreditinstitut		151 750	20 500
Leverantörsskulder		11 976	21 746
Aktuella skatteskulder		0	6 146
Övriga skulder		340	289
Förskottsbetalda hyror		4 785	4 949
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	3 845	3 471
Summa kortfristiga skulder		189 771	83 040
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		793 472	802 796

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Grundfond	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2017-01-01	4 306	77 151	36 961	118 418
Ombokning uppskrivningsfond		-59 651	59 651	0
Justering balanserat resultat			4 475	4 475
Årets resultat			17 016	17 016
Utgående eget kapital 2017-12-31	4 306	17 500	118 103	139 909
Årets resultat			13 094	13 094
Utgående eget kapital 2018-12-31	4 306	17 500	131 197	153 003

Kassaflödesanalys

Tkr

Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Den löpande verksamheten		
Förvaltningsresultat före finansiella poster	24 468	33 610
Avskrivningar och rearesultat	25 774	23 146
Erhållen ränta	246	102
Erlagd ränta	-6 613	-6 973
Beräknad inkomstskatt	-2 405	-3 680
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet		
Förändring av kundfordringar	1 313	-1 016
Förändring av kortfristiga fordringar	1 760	-2 729
Förändring av leverantörsskulder	-9 770	11 012
Förändring av kortfristiga skulder	-14 748	8 374
Kassaflöde från den löpande verksamheten	20 025	61 846
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-19 525	-101 346
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-19 525	-101 346
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	0	40 000
Amortering av lån	-500	-500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-500	39 500
Årets kassaflöde	0	0
Likvida medel vid årets början		
Likvida medel vid årets början	1	1
Likvida medel vid årets slut	1	1

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Stiftelsen har gjort vissa justeringar i uppställningen av resultaträkningen vilket ger en mer rättvisande bild av verksamheten. Jämförelsesiffrorna och kassaflödesanalysen har också justerats av samma anledning.

Stiftelsen har också justerat jämförelsesiffrorna avseende uppskjuten skatteskuld och eget kapital på grund av felaktigheter från föregående år. Det justerade beloppet är 3 619 Tkr som är redovisat över resultatet och 2 435 Tkr är redovisat över egna kapitalet eftersom det är justeringar tidigare än år 2017.

Intäktsredovisning

Nettoomsättning

Hysesintäkter intäktsredovisas i den perioden uthyrningen avser.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparationer och underhåll redovisas som kostnader. Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övrig rörelseintäkt respektive övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångens avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Stommar	80 år
Elinstallationer	40 år
Värme	20 år
Ventilation	25 år
Ytskikt mm	15 år
Markanläggningar	5-20 år
Maskiner och inventarier	3-10 år

Inga låneutgifter aktiveras.

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererade enheter). För tillgångar som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om återföring bör göras. I resultaträkningen redovisas nedskrivningar och återföringar av nedskrivningar i posten av- och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar.

Finansiella instrument

Finansiella instrument redovisas i enlighet med reglerna i K3 kapitel 11, vilket innebär att värdering sker utifrån anskaffningsvärde. Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Instrumenten redovisas i balansräkningen när Stiftelsen Östhammarshem blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och stiftelsen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortfristiga fordringar

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Leasingavtal

Leasingavtal där företaget är leasingtagare redovisas som operationell (hyresavtal), oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredo visas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

Ersättningar till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar i stiftelsen utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester och betald sjukfrånvaro. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I Stiftelsen Östhammarshem förekommer enbart förmånsbestämda pensionsplaner. De är förmånsbestämda pensionsplaner i enlighet med K3:s förenklingsregler, vilket innebär att pensionspremier betalas och dessa planer redovisas som avgiftsbestämda planer.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Rörelsemarginal

Förvaltningsresultat i förhållande till summa intäkter.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Hyresintäkter

	2018	2017
Hyresintäkter, brutto		
Bostäder	121 485	118 346
Lokaler	35 227	34 825
Garage	1 601	1 625
Motorvärmare	607	792
	158 920	155 588
Hyresbortfall, brutto		
Bostäder	-125	-175
Lokaler	-220	-29
Garage	-215	-246
Motorvärmare	-103	-314
	-663	-764
Hyresbortfall i %		
Bostäder	0	0
Lokaler		0
Garage	-13	-15
Motorvärmare	-17	-40
Andel hyresbortfall	0	-1
Hyresintäkter, netto		
Bostäder	121 360	118 171
Lokaler	35 007	34 796
Garage	1 386	1 379
Motorvärmare	504	478
	158 257	154 824

Not 3 Rabatter/Hyresreduktioner

	2018	2017
Kvarboenderabatt	0	-444
Hyresreduktioner	-323	-379
Summa	-323	-823

Not 4 Övriga intäkter

	2018	2017
Ersättning från hyresgäster	722	827
Realisationsvinst, maskiner	67	0
Försäljning värme och vatten	127	0
Övriga intäkter	8	868
	924	1 695

Not 5 Underhållskostnader

	2018	2017
Planerat underhåll	-11 518	-13 191
Löpande underhåll/reparationer	-28 749	-23 457
	-40 267	-36 648

Not 6 Driftskostnader

	2018	2017
Tillval, lägenhet	-111	-27
Material och köpta tjänster, fastighetstjänster	-13 645	-10 628
Vattenanvändning	-7 727	-6 508
Elanvändning	-5 812	-6 231
Elanvändning, outhyrda lägenheter	-40	-14
Uppvärmning	-14 340	-12 936
Sophantering	-3 351	-3 208
Sotning, OVK, OKK	-407	-280
Försäkringar m.m	-2 574	-2 339
	-48 007	-42 171

Not 7 Operationella leasingavtal

Leasingavtal där stiftelsen är leasegivare

	2018	2017
Lokaler inom ett år	6 095	452
Lokaler senare än ett år men inom fem år	20 070	21 418
Lokaler senare än fem år	14 769	13 268
	40 934	35 138

Leasingavtal där stiftelsen är leasetagare
Personbil, scanner, kaffemaskin, kopiator och
frankeringsmaskin

Kostnadsförda leasingavtal	139	227
----------------------------	-----	-----

Not 8 Hyresavtal avseende bostäder

Hyresavtal avseende bostäder och garage ingås normalt tillsvidare där hyresgästen har möjlighet att säga upp avtalet med 3 månaders uppsägningstid

	2018	2017
Antal kontrakt bostäder	1 652	1 606
Kontraktsvärde	115 628	112 322
Antal kontrakt garage och p-platser	610	568
Kontraktsvärde	2 373	2 331

Not 9 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2018	2017
E&Y		
Revisionsuppdrag	-338	-450
	-338	-450

Not 10 Övriga externa kostnader

	2018	2017
Transportmedel, driftskostnader	-780	-1 034
Lokalhyror	-1 191	-1 196
Marknadsföring	-280	-374
Styrelse och revision	-501	-646
Hyresförluster	-107	-112
Fakturaförluster	-20	-82
Övriga adm. kostnader	-3 482	-4 250
Medel till hyresgästföreningen	-227	-278
	-6 588	-7 972

Not 11 Anställda och personalkostnader

	2018	2017
Medelantalet anställda		
Kvinnor	6	6
Män	11	11
	17	17
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 208	1 160
Övriga anställda	6 394	5 864
	7 602	7 024
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	18	8
Pensionskostnader för övriga anställda	508	320
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	2 369	2 109
	2 895	2 437
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	10 497	9 461

Avgångsvederlag

Verkställande direktören har en uppsägningstid på 3 månader om uppsägningen är från bolagets sida. Väljer verkställande direktören att avsluta sin anställning är uppsägningstiden 3 månader.

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	43 %	43 %
Andel män i styrelsen	57 %	57 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	40 %	40 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	60 %	60 %

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018	2017
Räntekostnader till koncernföretag	-1	-2
Räntor på fastighets- och underhållslån	-5 532	-5 831
Borgensavgift	-1 079	-1 122
Kostnadsränta för skatter och avgifter	-1	-18
	-6 613	-6 973

Not 13 Bokslutsdispositioner

	2018	2017
Avsättning till periodiseringsfond	-3 640	-5 500
	-3 640	-5 500

Not 14 Aktuell och uppskjuten skatt

	2018	2017
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-2 405	-3 680
Justering avseende tidigare år		0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	1 039	-542
Totalt redovisad skatt	-1 366	-4 222

Avstämning av effektiv skatt

	2018		2017	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		14 460		21 238
Skatt enligt gällande skattesats	22,00	-3 181	22,00	-4 672
Ej avdragsgilla kostnader	0,08	-12	0,08	-18
Schablonintäkt periodiseringsfonder	0,06	-9	0,01	-3
Justering avseende skatter för föregående år	0,00	0	-2,22	471
Ej skattepliktig intäkt		0		0
Justering uppskjuten skatt avseende ändrad skattesats	-12,69	1 836	0,00	0
Redovisad effektiv skatt	9,45	-1 366	19,88	-4 222

Not 15 Byggnader

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	884 617	847 508
Inköp	0	2 017
Försäljningar/utrangeringar	-306	0
Omklassificeringar	79 373	35 092
Erhållna bidrag	-19 616	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	944 068	884 617
Uppskrivning av fastigheter	68 272	68 272
Nedskrivning av fastigheter	-62 219	-62 219
Netto uppskrivningar och avskrivningar	6 053	6 053
Netto anskaffningsvärde	950 121	890 670
Ingående avskrivningar	-262 670	-247 353
Försäljningar/utrangeringar	31	
Ombokning mot balanserat resultat pga tidigare dubbel		2 049
Årets avskrivningar	-18 797	-17 366
Utgående ackumulerade avskrivningar	-281 436	-262 670
Utgående redovisat värde	668 686	628 000

Not 16 Mark

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 829	20 982
Obebyggd tomtmark	0	278
Inköp	0	569
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 829	21 829
Netto anskaffningsvärde	21 829	21 829
Utgående redovisat värde	21 829	21 829

Not 17 Markanläggningar

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	121 924	106 563
Inköp	0	0
Omklassificeringar	12 125	15 361
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	134 049	121 924
Netto anskaffningsvärde	134 049	121 924
Ingående avskrivningar	-36 951	-31 689
Årets avskrivningar	-6 250	-5 262
Utgående ackumulerade avskrivningar	-43 201	-36 951
Utgående redovisat värde	90 849	84 973
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	781 364	734 802
Verkligt värde	1 363 300	1 363 300
Taxeringsvärden byggnader	603 514	603 514
	603 514	603 514

Den externa marknadsvärderingen gjordes under år 2015 och ledningen har gjort den bedömningen att detta marknadsvärde minst motsvarar det verkliga marknadsvärdet även år 2018.

Not 18 Maskiner, inventarier och fordon

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 885	3 506
Inköp	990	994
Försäljningar/utrangeringar	-370	-615
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 505	3 885
Netto anskaffningsvärde	4 505	3 885
Ingående avskrivningar	-2 183	-2 280
Försäljningar/utrangeringar	370	612
Årets avskrivningar	-560	-515
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 373	-2 183
Utgående redovisat värde	2 132	1 702

Not 19 Pågående byggnadsproduktion

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående nedlagda kostnader	59 847	12 545
Under året nedlagda kostnader	38 150	97 755
Under året genomförda omfördelningar	-91 498	-50 453
Utgående nedlagda kostnader	6 499	59 847
Utgående redovisat värde	6 499	59 847

Not 20 Aktier och andelar

	2018-12-31	2017-12-31
Husbyggnadsvaror (HBV) 1 andel	40	40
innehavande medel i HBV	358	254
	398	294

Not 21 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	1 122	992
Övriga förutbetalda kostnader	0	310
	1 122	1 302

Not 22 Disposition av vinst eller förlust

2018-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	118 103
årets vinst	13 094
	131 197
disponeras så att i ny räkning överföres	131 197
	131 197

Not 23 Obeskattade reserver

2018-12-31

2017-12-31

Periodiseringsfond 2016	5 847	5 847
Periodiseringsfond 2017	5 500	5 500
Periodiseringsfond 2018	3 640	0
	14 987	11 347
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	9	5

Not 24 Uppskjuten skatt på temporära skillnader

2018-12-31

Temporära skillnader	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Temporära skillnader hänförlig till skattemässiga avskrivningar på byggnader	0	27 011	27 011
	0	27 011	27 011

2017-12-31

Temporära skillnader	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
Temporära skillnader hänförlig till skattemässiga avskrivningar på byggnader	0	28 050	28 050
	0	28 050	28 050

Förändring av uppskjuten skatt

	Belopp vid årets ingång	Redovisas i resultaträk.	Belopp vid årets utgång
Temporära skillnader hänförlig till skattemässiga avskrivningar på byggnader	28 050	-1 039	27 011
	28 050	-1 039	27 011

Not 25 Långfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	0	0
	0	0

Not 26 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 560 450 000 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen.

	2018-12-31	2017-12-31
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	408 700	540 450
	408 700	540 450
Kortfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	151 750	20 500
	151 750	20 500

Not 27 Checkräkningskredit

	2018-12-31	2017-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	50 000	50 000
Utnyttjad kredit uppgår till	17 075	25 939

Sedan juli 1997 utnyttjas en kredit, med en kreditlimit på 50 mkr, där huvudkontot ägs av Östhammars kommun.

Not 28 Upplupna kostnader och förubetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna löner	94	103
Upplupna semesterlöner	888	1 011
Upplupna sociala avgifter	196	188
Upplupna räntekostnader	672	654
Övriga upplupna kostnader	1 995	1 514
	3 845	3 470

Not 29 Eventualförpliktelser

	2018-12-31	2017-12-31
Fastigo	132	132
	132	132

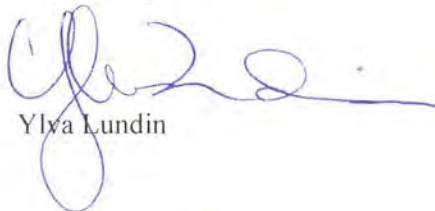
Not 30 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut


Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

Gimo den 19 mars 2019


Örjan Mattsson
Ordförande


Allan Kruukka
Vice Ordförande


Ylva Lundin

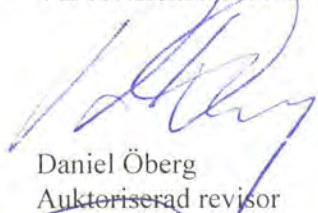

Ingvar Skönstrand

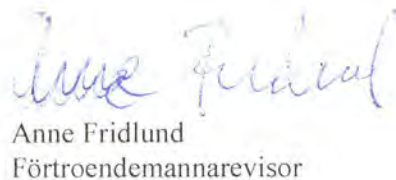

Camilla Strandman

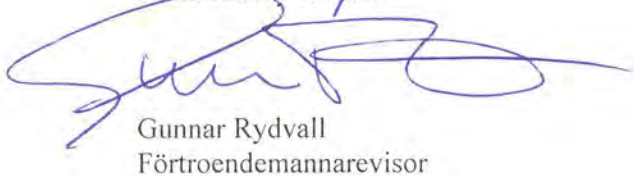

Bjarne Tötterman


Margareta Widen-Berggren

Vår revisionsberättelse har lämnats


Daniel Öberg
Auktoriserad revisor


Anne Fridlund
Förtroendemannarevisor


Gunnar Rydwall
Förtroendemannarevisor

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Östhammarshem, org.nr 814400-3111.

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Östhammarshem för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Lekmannarevisorns ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorsd i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt 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 misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den uppger, 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 styrelsen avser att likvidera stiftelsen, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Den auktoriserade revisorns ansvar

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsd i Sverige.

Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag, 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 revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag 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 misstag, 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 misstag, 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 stiftelsens 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 det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens 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 en stiftelse 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 betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Lekmannarevisorns ansvar

Vi har utfört en revision enligt stiftelselagen och därmed enligt god revisionsd i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av stiftelsens resultat och ställning.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning av Stiftelsen Östhammarshem för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31.

Vi har inte funnit att någon styrelseledamot företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige.

Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorers ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen 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 ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorers ansvar

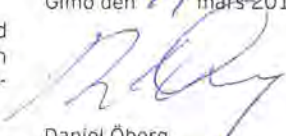
Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande.
- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

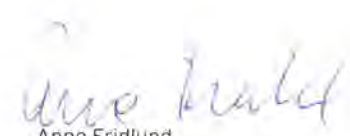
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsmed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionsmed i Sverige använder de auktoriserade revisorerna professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på de auktoriserade revisorernas professionella bedömning och övriga valda revisorers 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 stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Gimo den 19 mars 2019


Daniel Öberg
Auktoriserad revisor

Ernst & Young AB


Anne Fridlund
Förtroendemannarevisor


Gunnar Rydwall
Förtroendemannarevisor

Regionfullmäktige i Uppsala län
Kommunfullmäktige i Enköping
Kommunfullmäktige i Heby
Kommunfullmäktige i Håbo
Kommunfullmäktige i Knivsta
Kommunfullmäktige i Tierp
Kommunfullmäktige i Uppsala
Kommunfullmäktige i Älvkarleby
Kommunfullmäktige i Östhammar
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

Ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Uppsala län

Samordningsförbundets revisorer har granskat förbundets verksamhet och årsredovisning för 2018 och tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Samordningsförbundets medlemmar ska ta ställning till om förbundets styrelse beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018. Förbundet emotser protokollsutdrag från ert fullmäktige/motsvarande så snart ärendet har behandlats hos er.

Protokollsutdrag skickas till:
Samordningsförbundet Uppsala län
Storgatan 27
751 85 Uppsala

alternativt via e-post till
info@finsam uppsala.se

Bilagor:
- Revisionsberättelse 2018
- Granskningsrapport 2018
- Årsredovisning 2018

Hälsningar

Åsa Fichtel
Förbundschef Samordningsförbundet Uppsala län

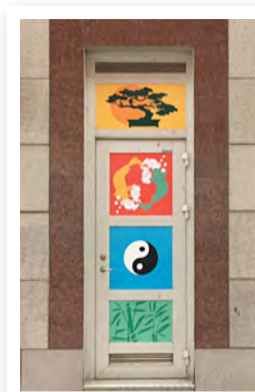
Telefon 018-18 58 40
info@finsam uppsala.se
Samordningsförbundet Uppsala län
Storgatan 27
751 85 Uppsala



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN

*"Det finns en symbolik i dörrar som har koppling till samverkan.
Ibland öppnas en dörr, ibland stängs den. Bakom en dörr kan det rymmas
nya saker som man inte visste om och ibland stänger man dörren
bakom sig och går in igenom en ny."*

Förbundschef Åsa Fichtel



Samordningsförbundet Uppsala län

Storgatan 27, 751 85 Uppsala

www.finsam uppsala.se



Grafisk form: Per Jonebrink, RÅDIS AB

Fotografier: Åsa Fichtel

Februari 2019



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN

Årsredovisning 2018

Samordningsförbundet Uppsala län lämnar årsredovisning
för perioden 2018-01-01 till 2018-12-31

Innehållsförteckning

Ordföranden har ordet	5
Förvaltningsberättelse	5
Sammanfattning av perioden	6
Om Samordningsförbundet Uppsala län	7
Förbundets medlemmar	8
Styrelsen	8
Revisorer	9
Kansli och utvecklingsgrupper	9
Övrigt stöd för att främja samverkan	10
Prioriterade målgrupper	10
Fördelning av medel	10
Måluppfyllelse	11
Mål 2018 och utfall	11
Övriga aktiviteter	13
Studiebesök	13
Uppföljning av insatser	14
Deltagare individinsatser	17
Sammanfattande analys av utfallet	18
Uppföljning Internkontrollplan	18
Ekonomi/budget	19
Beslutsfattande/delegation/attest	19
Verksamhetsmål	19
Finansierade insatser	19
Ekonomisk redogörelse	20
Kommentar till årsredovisning 2018	20
Samverkansinsatser	21
Förtroendevalda och förvaltning	24
God ekonomisk hushållning	25
Budget och medelstilldelning	26
Kapitalförvaltning	26
Resultaträkning	27
Balansräkning	28
Kassaflödesanalys	29
Redovisningsprinciper	29
Noter	30

Uppsala 2019-03-18

Ulrik Wärnsberg

Förbundsordförande

Utsedd av Uppsala kommun

Ann-Sofi Wallén

1:e vice ordförande

Utsedd av Försäkringskassan

Annika Forsell

2:e vice ordförande

Utsedd av Region Uppsala

Lars Ahlstrand

Utsedd av Arbetsförmedlingen

Solweig Eklund

Utsedd av Enköpings kommun

Karl-Arne Larsson

Utsedd av Heby kommun

Bertil Brifors

Utsedd av Håbo kommun

Göran Nilsson

Utsedd av Knivsta kommun

Viktoria Söderling

Utsedd av Tierps kommun

Inga-Lil Tegelberg

Utsedd av Älvkarleby kommun

Kerstin Björck-Jansson

Utsedd av Östhammars kommun

Ordföranden har ordet

Förvaltningsberättelse

Många insatser är igång

Under år 2018 har styrelsens inriktning varit att merparten av insatserna ska riktas mot individer.

Så är även fallet för insatserna som vi för tillfället finansierar. En stor mängd individer har deltagit i insatser som är helt eller delvis finansierade från oss. Totalt handlar det om 866 individer som deltagit. Sex av tio av de 277 individerna som skrivits ut under året har gått till arbete eller studier, ett resultat som vi är mycket glada för.



Ulrik Wärnsberg
Ordförande

Vårt överskott arbetas av systematiskt och pengarna har använts till fler insatser än vi någonsin har finansierat. Som ordförande blir jag stolt över alla insatser vi hjälpt till att finansiera som bidrar till en effektiv resursanvändning.

De åtta lokala utvecklingsgrupperna är navet i den lokala samverkan. Det är parterna som själva bestämt att de vill bedriva sin samverkan genom dessa. Vid deras träffar diskuteras både de finansierade insatserna som vi stöttar men också andra utmaningar för utvecklingen framåt. Parterna är samstämda i att lokusgrupperna ger kraft och utveckling i ett framåtsyftande gemensamt arbete.

Kompetenshöjande insatser

Under året har förbundet arrangerat flera välbesökta seminarier, allt med syfte att höja kompetensen kring olika samverkansfrågor. Vi har arrangerat seminarier kring arbetsgivarperspektivet, jämställdhet, arbetsintegrerande sociala företag, samt även kring våld i nära relationer. Ämnena kommer ofta som önskemål från våra parter.

Tio år med förbundet

I november firade förbundet 10 år. Vi hade bjudit in både gamla och nya samverkansparter till en eftermiddag med föreläsning och mingel. Den utveckling vi nått fram till idag är en resa vi gjort som innebär att vi hela tiden behöver tänka förändring och nya sätt att utveckla samverkan med våra parter, det är en process som vi behöver jobba aktivt med hela tiden.

Vi tror på framtiden

En effektiv resursanvändning är målet med allt vi gör och jag är glad över att vi tillsammans lyckats så bra. Det är med stolthet jag säger tack för år 2018 och välkomnar ett nytt spännande verksamhetsår.

Ulrik Wärnsberg

Ordförande i Samordningsförbundet Uppsala län

Sammanfattning av perioden

Måluppfyllelse

Resultaten i årsredovisningen visar att Samordningsförbundet har nått samtliga mål. Därmed har uppdraget att stödja medlemmarnas arbete att förbättra för individer i behov av samordnad arbetslivsriktad rehabilitering att närma sig eller nå egen försörjning uppfyllts.

Deltagare

Förbundet har för året prioriterat insatser enligt fördelningen individ 60 %, därefter struktur 30 % och slutligen mot kompetenshöjande insatser 10 %.

Prioriteringen har varit ett riktmärke för beviljade ansökningar och utfallet ligger budgetmässigt väl i linje med prioriteringen där: 58 % är insatser riktade mot individ, 41 % är insatser mot struktur och 1 % är riktad mot kompetenshöjande insatser.

Under året har förbundets individinsatser stöttat 866 deltagare.

Av de 866 registrerade deltagarna är:

- 49 % kvinnor och 51 % män
- 40 % yngre än 30 år
- 20 % har haft offentlig försörjning i mer än 3 år
- 31 % har en grundskoleexamen eller lägre som högsta avslutade utbildningsnivå
- 32 % har någon form av eftergymnasial utbildning

Totalt 277 individer har skrivits ut från individriktade insatser under perioden. Av dessa har 174 stycken, det vill säga 63 % (51 % kvinnor och 49 % män) gått till arbete eller studier efter avslutad insats.

Systematisk uppföljning av insatserna

Under året har samtliga insatser redovisat kvartalsrapporter till förbundet. Fokus i kvartalsrapporterna ligger på att följa upp insatserna vad gäller olika områden såsom måluppfyllelse, styrgruppsmedverkan, vakanser, start i tid, budget m.m.

Kvartalsrapporterna följs upp, analyseras systematiskt och sammanställs tillsammans med rekvisitioner, budget och statistik från SUS* i ett sammanfattande PM två gånger per år. Syftet är att följa upp insatserna tätare än vad som gjorts tidigare. Insatserna har exempelvis blivit betydligt bättre på att redovisa avvikelser i ett tidigt skede.

Ekonomi

För år 2018 är rörelseresultat -685 tkr och resultatet efter finansiella poster är -374 tkr.

Ett flertal av insatserna har flyttat medel från 2018 till 2019 vilket gör att det förväntade underskottet för 2018 blivit mindre än tidigare budgeterat. Konsekvensen av detta är att det förväntade underskottet för 2018 förskjuts ett år framåt, till 2019.

Insatserna nyttjar 92 % av beviljad budget, justerad för inlämnade avvikelser.

Under 2018 har drygt hälften av insatserna nyttjat hela sin budget jämfört med drygt en tredjedel av insatserna föregående år.

* Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet.

Om Samordningsförbundet Uppsala län

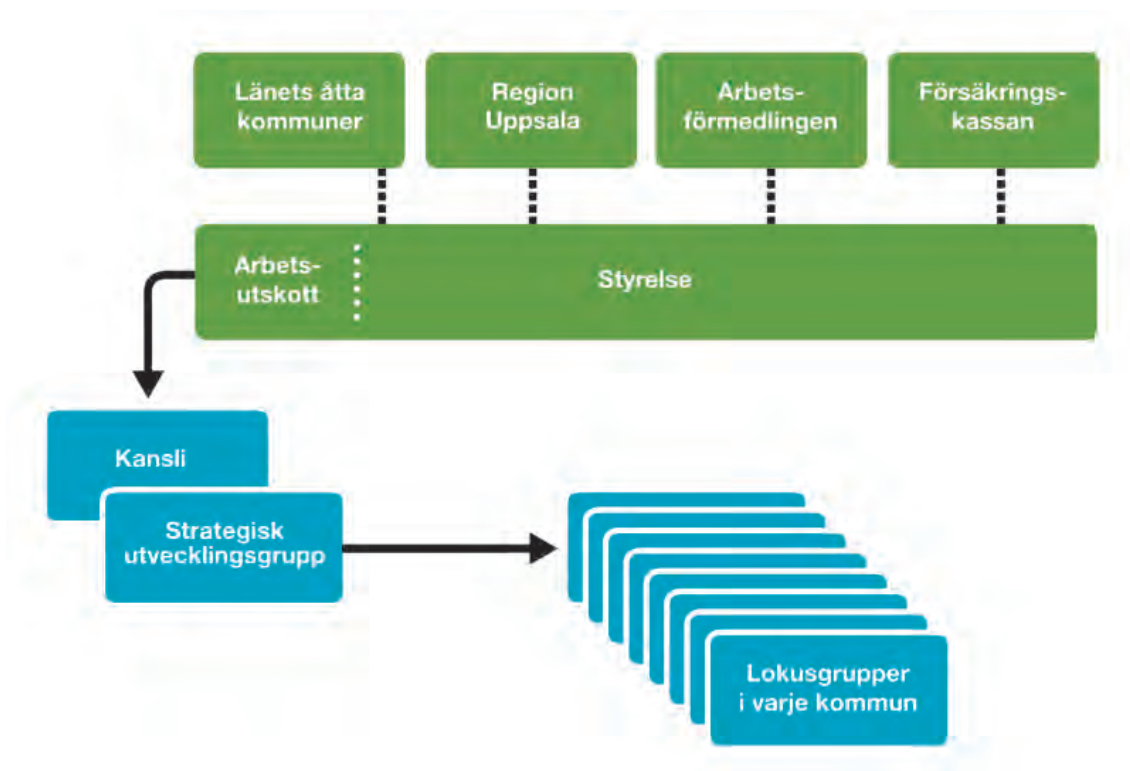
Syftet med Samordningsförbundets verksamhet är att genom finansiell samordning underlätta och förbättra möjligheterna för de individer som är i behov av samordnande rehabiliteringsinsatser. Målgruppen ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärsarbete och därigenom utveckla förutsättningarna till egen försörjning.

Förbundet ska främja samverkan och underlätta en effektiv resursanvändning inom rehabiliteringsområdet mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Uppsala och länets kommuner.

Samordningsförbundet verkar med stöd av Lag om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (SFS 2003:1210). Även förbundsordningen reglerar förbundets arbete.

I förbundsordningen regleras följande; medlemmar, ändamål, styrelsens sammansättning, hur ledamöter utses, mandatperioder, vilka uppgifter styrelsens har, personal, revisorer, styrning och insyn. Förbundsordningen beslutas av ingående partners högsta beslutande organ, det vill säga kommunfullmäktige eller motsvarande hos övriga parter.

Parterna har valt att jobba med lokala utvecklingsgrupper (lokusgrupper) i samtliga åtta kommuner. Dessa syftar till att skapa hållbarhet i ett samverkansperspektiv, se organisationskiss över förbundet nedan.



Förbundets medlemmar

Medlemmar i Samordningsförbundet Uppsala län är kommunerna Enköping, Heby, Håbo, Knivsta, Tierp, Uppsala, Älvkarleby samt Östhammar, Region Uppsala, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Medlemsdialoger och medlemssamråd är två forum där medlemmarna kan komma med synpunkter och påverka verksamheten. Dessa sker med politiker eller högre chefer hos Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

Vid medlemsdialogerna informerar förbundet om vad som skett under året, årets inriktning och tankar kring framtiden. Medlemmarna har också möjlighet att berätta om sina behov och vad de önskar att förbundet ska prioritera framåt. Dialogerna sker i de flesta fall med kommunstyrelsens arbetsutskott (AU). Under perioden har medlemsdialoger genomförts med samtliga medlemmar. Föredragande är förbundschefen. Ordförande har deltagit i samband med dialogen med Region Uppsala, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Två medlemssamråd har genomförts under året. Medlemssamråden sker med kommunstyrelsens ordförande eller på högre chefsnivå hos de statliga aktörerna, exempelvis områdeschef på Arbetsförmedlingen.

Styrelsen

Förbundets styrelse består av elva ordinarie ledamöter och elva ersättare som utses av medlemmarna. Styrelsen är ytterst ansvarig för verksamheten i förbundet. De sätter mål och inriktning kring vad de vill att förbundet ska prioritera i sin finansiering av insatser, men har inte något linjeansvar mot parterna. Det är varje medlem som väljer om de vill söka medel från förbundet. Alla insatser genomförs av parterna i ordinarie verksamhet, utifrån de behov de har identifierat på hemmaplan och i samverkan med övriga parter. Styrelsen består av lokalt utsedda politiker från kommun och region. Från Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan är det chefer, vilka de själva har utsett som ingår. Styrelsen har sammanträtt vid 5 tillfällen och AU har haft 6 möten under året.

Styrelsen har under 2018 bestått av

Medlemsorganisation	Ordinarie ledamot	Ersättare
Enköpings kommun	Solweig Eklund (S)	Ingvar Smedlund (M)
Heby kommun	Karl-Arne Larsson (C)	Kristina Pettersson (S)
Håbo kommun	Bertil Brifors (M)	Inger Wallin (S)
Knivsta kommun	Göran Nilsson (M)	Britt-Louise Gunnar (S)
Tierps kommun	Viktoria Söderling (S)	Catarina Deremar (C)
Uppsala kommun	Ulrik Wärnsberg (S)	Ismail Kamil (L)
Älvkarleby kommun	Inga-Lil Tegelberg (S)	Roger Petrini (M)
Östhammars kommun	Kerstin Björck-Jansson (C)	Pär-Olof Olsson (M)
Region Uppsala	Annika Forsell (MP)	Johan Rendel (M)
Försäkringskassan	Ann-Sofi Wallén	Karolina Eriksson t.o.m. 180831 Stefan Mörk från 180901
Arbetsförmedlingen	Lars Ahlstrand	Erland Fischer

Revisorer

Revisorerna inom förbundet har till uppgift att granska styrelsen och om verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och effektivt sätt, samt om det finns fungerande interna kontrollsystem. Samordningsförbundets medlemmar utser förtroendevalda revisorer. För verksamhetsåret 2018 har två revisorer för kommunernas och Region Uppsalas räkning utsetts, Cecilia Forss som är ordförande samt Knut Rexed. De statliga myndigheterna, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen har anlitat Deloitte att granska förbundet. Revision sker två gånger per år.

Kansli och utvecklingsgrupper

Samordningsförbundets kansli har under året bestått av en förbundschef, en verksamhetsutvecklare, en projektanställd processtödare, en ekonom och en administratör. Kansliet, under ledning av förbundschefen bereder ärenden till styrelsen, verkställer beslut, säkerställer att ansökningar bereds enligt förbundets styrdokument samt utifrån lagstiftning. Vidare fungerar kansliet som stöd till förbundets utvecklingsinriktade arbete gentemot parterna. Kansliet deltar som adjungerade vid styrgrupper eller motsvarande men har ingen styrande roll i dessa. Det är parterna som själva leder sin samverkan och förbundet stödjer genom finansiering, uppföljning samt återkoppling till parterna.

Lokala utvecklingsgrupper finns i alla kommuner sedan två år. Det är parterna som valt att driva sin samverkan genom dessa. Styrelsen har genom sina satta mål och inriktning talat om att de uppmuntrar parternas initiativ till samverkan. Kansliet deltar som adjungerade vid lokusgruppernas möten och stödjer deras samverkan både på strategisk nivå samt om parterna önskar stöd även på operativ nivå. Kansliet möjliggör att ansökningar till styrelsen görs samt att de uppfyller de krav som satts upp för ansökningar.

Sedan maj 2016 finns en strategisk utvecklingsgrupp där strategiska utvecklingsfrågor diskuteras tillsammans med parterna. Syftet är att i denna grupp diskutera frågor som är aktuella för samtliga lokusgrupper, exempelvis kring gemensamma behov nu och framåt, kompetensutveckling, samt utbyta erfarenheter. Gruppen ska både fungera som stöd för förbundschefen men också fylla ett stöd för att underlätta parternas samverkan. Minst en part från respektive lokusgrupp deltar och samtliga parter är representerade.

Samordningsförbundet är sedan flera år medlem i Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS) och förbundschefen deltar regelbundet i aktiviteter inom detta forum. Förbundschefen men även verksamhetsutvecklare har kontinuerlig kontakt med förbundschefer, samordnare och verksamhetsutvecklare från andra samordningsförbund för att utbyta erfarenheter och diskutera aktuella frågor.

Övrigt stöd för att främja samverkan

Kansliet erbjuder nätverk och operativt stöd för insatsansvariga (projektledare) för att stödja dessa i deras uppdrag. Kansliet ansvarar för att följa upp beviljade insatser och redovisa detta löpande till styrelsen. Uppföljningen rapporteras i ett PM som två gånger per år redovisas till styrelsen och övriga samverkansparter.

Kansliet kommer även fortsättningsvis att delta i olika nätverk för att stödja samverkan. Ett sådant är FIA (Forum för inkluderande arbetsmarknad) där parterna har möjlighet att söka stöd inför ansökningar till ESF (Europeiska socialfonden).

Prioriterade målgrupper

Förbundet har beslutat att förorda prioriterade målgrupper.

1. Unga med funktionsnedsättning och/eller aktivitetsersättning (16–29 år).
2. Personer med långvarigt bidrags- och/eller ersättningsberoende.

Totalt fem av de tolv individinsatser som varit igång under 2018 riktar sig mot unga och samtliga individinsatser riktar sig mot prioriterad målgrupp 2.

Fördelning av medel

Förbundet har för året prioriterat insatser mot individ, därefter struktur och slutligen mot kompetenshöjande insatser.

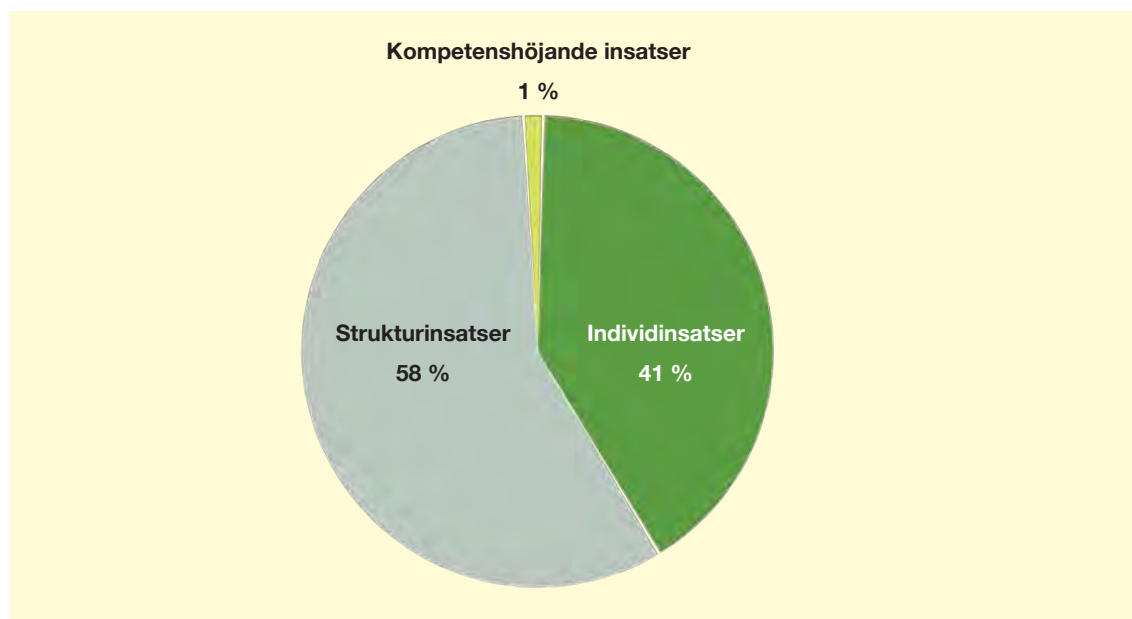
Ambitionen har varit att fördelning ska ske utifrån

60 procent individ

30 procent struktur

10 procent kompetenshöjande insatser

Prioriteringen har varit ett riktmärke för beviljade ansökningar och utfallet ligger budgetmässigt väl i linje med prioriteringen där: 58 % är insatser riktade mot individ, 41 % är insatser mot struktur och 1 % är riktad mot kompetenshöjande insatser.



Måluppfyllelse

Samtliga mål under 2018 är uppfyllda. Fler insatser än någonsin tidigare är beviljade finansiering från förbundet. Under 2018 har 23 insatser finansierats av förbundet varav tre har avslutats under året. De sammantagna resultaten visar att Samordningsförbundet har uppfyllt sitt uppdrag att stödja medlemmarnas samverkansarbete för att förbättra för individer i behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering att närma sig eller nå egen försörjning. Nedan följer en beskrivning förbundets uppsatta mål samt resultaten av dessa.

Mål 2018 och utfall

Mål: Individinsatser

Resultatmål: Ska generera att minst lika många procent av inskrivna deltagare (individer) i förbundets insatser går ut i arbete/studier som riksnittet.

Uppföljning: Uppföljning har skett genom att respektive insats registrerat individdata på deltagare i insatserna i SUS. Förbundet har tagit ut data månadsvis för att följa utvecklingen. Eventuella avvikelser har rapporterats av respektive insats enligt överenskommelse.

Redovisning från styrgrupp sker kvartalsvis.

Kommentar: Riksnittet, 34 procent till arbete/studier är målet för de insatser som syftar till en direkt arbetsåtergång. I vissa fall är målet för insatsen av förrehabiliterande karaktär, då har andra resultatmål formulerats av sökt insats.

Utfall: 12 av de 23 insatser som finansierats av Samordningsförbundet under året är av individkaraktär. Totalt har 277 individer avslutats från insatser med individinriktning under perioden och av dessa har ca 63 % gått till arbete/studier (180 stycken), 51 % kvinnor och 49 % män.

Mål: Insatser på övergripande nivå

Resultatmål: Ska generera åtgärder på strukturnivå riktat mot samverkan t.ex. nya/reviderade styrdokument hos parterna så som överenskommelser, policyer, riktlinjer eller rutiner, förändrade arbetssätt eller metoder, ökat samarbete med annan part så som civilsamhället eller brukarorganisationer, ökad kunskap hos medarbetare inom områden betydelsefulla för samverkan.

Uppföljning: Uppföljningen görs utifrån de sökande parternas formulerade mål inom respektive insats. Det parterna har angivit som mål är det som följs upp och styrelsen har möjlighet att avbryta finansiering om insatsen avviker för stort gällande innehåll och resultat. Redovisning görs kvartalsvis av respektive styrgrupp.

Kommentar: Om insatsen avviker för stort vad gäller innehåll och resultat från vad som ansökts om kan styrelsen välja om de vill fortsätta finansiera eller avbryta fortsatt finansiering.

Utfall: 11 av de 23 insatser som finansierats av Samordningsförbundet under året är av strukturell karaktär. 3 insatser av strukturell karaktär har avslutats under året och måluppfyllelsen av dessa insatser har varit tillfredsställande. Av de fortsatt pågående strukturella insatserna visar kvartalsuppföljning att merparten av insatserna ligger i fas gällande aktiviteter och delmål som de angett i ansökningarna till förbundet.

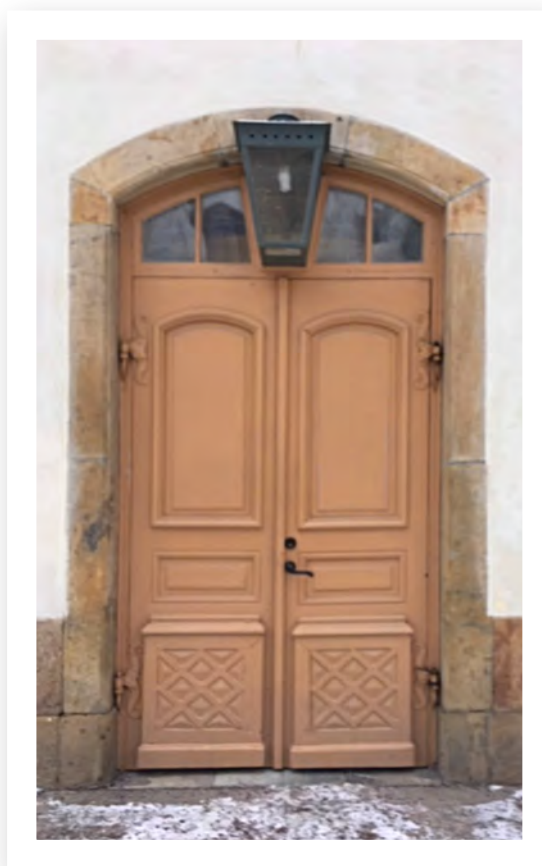
Mål: Tillfälliga kompetenshöjande insatser

Resultatmål: Ska generera ökad kunskap hos medarbetarna inom områden som är betydelsefulla för samverkan.

Uppföljning: Görs utifrån de sökande parternas formulerade mål inom respektive insats. Parterna följer upp och redovisar utifrån uppställda mål och avslutad insats. Förbundet sammanställer detta och kontrollerar att insats utförts i enlighet med ansökan.

Kommentar: Om insatsen avviker för stort vad gäller innehåll och resultat från vad som ansökts om kan styrelsen välja om de vill fortsätta finansiera eller avbryta fortsatt finansiering.

Utfall: 1 % av förbundets budget för insatser har använts till tillfälliga kompetenshöjande insatser. Tre insatser har beviljats och två stycken har genomförts under perioden. 144 medarbetare och andra intressenter hos parterna har fått ta del av de aktiviteterna. Samtliga parter har fullföljt sina åtaganden och följt upp insatserna på det sätt de angett i ansökan. Utöver dessa ansökta medel har kansliet arrangerat flera seminarier med fokus på kompetenshöjande insatser. Totalt 219 medarbetare och andra intressenter hos parterna har fått ta del av dessa kompetenshöjande insatser.



Övriga aktiviteter

Nätverk för insatsansvariga

En gång i månaden anordnar Samordningsförbundet ett nätverk för insatsansvariga (projektledare) inom insatser beviljade av förbundet. Syftet med nätverket är att ge insatsansvariga stöd i sina uppdrag samt möjlighet att regelbundet träffa andra i samma roll. Dessutom får de löpande information kring förbundets önskemål och process, till exempel gällande SUS, uppföljning av mål och dylikt. Det är också möjligt för insatsansvariga att lämna önskemål om kompetenshöjande aktiviteter eller teman för dessa nätverk. Nätverksträffarna är uppskattade av deltagarna och fyller en för dem viktig funktion.

Forum för inkluderande arbetsmarknad

Förbundet ingår en gång i månaden i ett nätverk, FIA. Syftet är att samla länets resurser för att genomföra gemensamma ansökningar till ESF samt att utbyta erfarenheter kring tillväxt och arbetsmarknad i länet. Nätverket leds av Region Uppsala. Förbundet erbjuder möjlighet till finansiellt processtöd om parterna väljer att göra ansökningar.

Seminarier och temadagar

Förbundet strävar efter att vara lyhörda kring de behov och önskemål gällande kompetensutveckling som finns hos parterna. Kansliet har under året arrangerat en temadag om jämställdhet och frukostseminarier med teman som arbetslivsriktad rehabilitering, våld i nära relationer och implementeringsarbete för förbundets parter. Seminarierna fokuserade på såväl vetenskap som på praktik och är i regel alltid välbesökta. Därutöver har seminarium med följande innehåll hållits: arbetsgivarens roll inom arbetslivsriktad rehabilitering, Uppsala Stadsmissions arbete med arbetsintegrerad öppenvårdsbehandling och Tjänstedesign. Sammanlagt har 219 medarbetare från förbundets parter deltagit i seminarier och temadagar.

Almedalen

Under Almedalsveckan på Gotland arrangerade NNS ett seminarium. Förbundschef och ordförande föredrog om en ekonomisk modell som förbundet tagit fram. Modellen beräknar utebliven offentlig ersättning för individer som deltagit i insatser finansierade av förbundet.

Studiebesök

Island

I november besökte kansliet Island för att göra studiebesök på tre verksamheter verksamma inom området arbetslivsriktad rehabilitering. Verksamheterna ligger samtliga i Reykjavik och kansliet gavs tillfälle att få en inblick i hur man i ett av våra nordiska grannländer valt att organisera den arbetslivsriktade rehabiliteringen. På VIRK, som står för Vocational Rehabilitation Fund, och finansieras av fackliga organisationer, arbetsgivare, och välfärdsinstitutioner arbetar vägledare med att hjälpa individer att återgå i arbete. På VIRK sker ett nära samarbete med kommunernas sociala enheter samt med hälso- och sjukvården.

Studiebesök gjordes även på Janus Rehabilitation, som är en verksamhet dit individer kan bli remitterade från VIRK. Vid Janus Rehabilitation får människor hjälp med rehabilitering till arbete och sysselsättning. Syftet med verksamheten är att hjälpa människor att komma in på arbetsmarknaden och förebygga permanenta funktionshinder.

Det tredje och sista studiebesöket var på Hlutverkasetur, som betyder ungefär ”sysselsättningshuset” och är en lågtröskelverksamhet dit personer med olika psykiska och fysiska problem kan komma för att sysselsätta sig, få en social samvaro och bli redo att ta nästa steg i sin rehabilitering.

Mentorskap Göteborg

I december besökte verksamhetsutvecklare från kansliet, tillsammans med fyra medarbetare från parterna, Göteborg för att göra ett studiebesök på Mentorskapsprojektet. Projektet syftar till att öka möjligheterna för människor som står långt från arbetsmarknaden och att stärka arbetsgivares förutsättningar att öka mångfalden på sina arbetsplatser. Mentorskapsutbildning syftar också till att stärka relationerna mellan arbetsgivare och det offentliga stödfunktionerna. Förbunden erbjuder löpande utbildning och stöd till mentorer på arbetsplatserna och nära uppföljning i samband med att personer kommer ut på arbetsplatserna.

Uppföljning av insatser

Under året har Samordningsförbundet helt eller delvis finansierat insatserna i tabell 1. Insatserna följs upp kvartalsvis genom en framtagen mall riktad till styrgrupperna samt månadsvis genom utdrag ur SUS.

En sammanfattande slutsats av denna uppföljning redovisas efter tabellen (sidorna 15-15). Syftet är att säkerställa kvalitet av insats i förhållande till vad styrelsen beviljat medel för.



Insats	Samverkanspartner	Insatsen ligger i fas gällande uppsatta mål	Styrgruppsmöten enligt avtal	Vakanser SOF-medel	Vakanser egenfinansierade resurser	Insatsperiod
Enköping, Stöd till arbete med modellen IPS	Enköpings kommun och Region Uppsala	Ja	Ja	Nej	Ja	2018-01-01 -2019-12-31
Enköping, Jobbcentrum - Ung, Jobbcentrum - Rehab	Enköpings kommun och Arbetsförmedlingen	Ja	Ja*	Ja, under de 3 första kvartalen	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Heby, Individstöd i samverkan,	Heby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	Ja	Ja	Nej	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Håbo, Framsteget	Håbo kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	Ja	Ja	Ja, under kvartal 3	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Knivsta, En väg in - flera vägar ut	Knivsta kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-01-01 -2021-12-31
Knivsta, Ungdomssatsningen	Knivsta kommun och Arbetsförmedlingen	Nej, under bevakning	Ja*	Ja	Nej	2017-01-01 -2019-12-31
Tierp, Samordnare/part-samordnare	Tierps kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-04-09 -2020-04-08
Tierp, Språkstödsledare	Tierps kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja	Nej	Nej	2018-09-01 -2019-12-31
Uppsala, Extratjänster	Uppsala kommun och Arbetsförmedlingen	Ja	Ja	Nej	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Uppsala, Strategiskt utvecklingsarbete /lokussamordnare	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Nej	Ja*	Nej	Nej	2018-01-01 -2019-12-31
Uppsala, Ung Intro	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-05-21 -2020-08-31
Uppsala, Samverkan Gottsunda	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan	Nej	Ja*	Ja, delvis under kvartal 3	Nej	2018-06-15 -2019-06-30

De insatser som i tabellen ovan och på nästa sida markerats med en asterisk (*) i kolumnen "Styrgruppsmöten enligt avtal", har angett i kvartalsrapporterna att ordinarie ledamöter från en eller flera organisationer varit frånvarande vid ett eller flera möten. I vissa fall har en ersättare kommit, men ibland har någon part helt saknat representation.

Insats	Samverkansparter	Insatsen ligger i fas gällande uppsatta mål	Styrgruppsmöten enligt avtal	Vakanser SOF-medel	Vakanser egenfinansierade resurser	Insatsperiod
Uppsala, Processtöd för samverkan Ung	Uppsala kommun och Arbetsförmedlingen	4 mål av 6 helt uppfyllda vid avslut	N/A*	N/A*	N/A*	2018-04-25 -2018-10-24 Avslutad kvartal 3
Uppsala, Progressions-team sfi	Uppsala kommun och Arbetsförmedlingen	N/A*	N/A*	N/A*	N/A*	2018-11-01 -2019-12-31
Älvkarleby, Lokus-samordnare	Älvkarleby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-04-01 -2019-03-31
Älvkarleby, Ungdomscoach	Älvkarleby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-03-01 -2021-02-28
Älvkarleby, ASF	Älvkarleby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-01-01 -2019-12-31
Östhammar, Bryggan	Östhammars kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Ja, under insatsens första månad, kvartal 2	Nej	2018-03-01 -2021-08-31
Östhammar, ASF Kvarnen Gimo	Östhammars kommun och Arbetsförmedlingen	Övergripande mål ej helt uppfyllt	N/A*	N/A*	N/A*	2018-06-01 -2018-09-30 Avslutad kvartal 3
Processtöd för reko	Region Uppsala, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan	Ja	Ja	Nej	Nej	2017-04-01 -2019-03-31
Projekt Kunskapsstöd vid vägval långa sjukfall	Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen	God målpåfyllelse, 6 av 7 mål helt uppfyllda vid avslut	Ja	Nej	Nej	2016-08-01 -2018-07-31 Avslutad kvartal 2
GESAM	Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen	Nej	Ja*	Nej	Ja, vakanser under större delen av året	2017-04-01 -2019-03-31
Samhällsorientering i Uppsala län	Kommunerna Uppsala, Östhammar, Heby, Tierp, Älvkarleby, Knivsta samt Arbetsförmedlingen	Nej	Ja*	Nej	Nej	2017-05-01 -2019-09-30

N/A* = insatsen lämnar enligt överenskommelse inte in någon kvartalsrapport utan endast slutrapport. Progressionsteam sfi har startat under senare delen av kvartal 4 och lämnar därför inte in någon kvartalsrapport för detta kvartal).

De flesta insatserna ligger väl i fas beträffande de mål de satt upp för insatsen. Några insatser bedöms ligga något efter gällande några insatsmål men har ändå markerats med ja i tabellen ovan, detta utifrån att de har gott om tid att uppnå målen och/eller att de är på god väg.

De insatser som markerats med Nej under måluppfyllelse i tabellen ovan är Samhällsorienteringen, GESAM, Strategiskt utvecklingsarbete och Ungdomssatsningen Knivsta. För Samhällsorienteringen och GESAM handlar det om att de mål man satt upp i ansökan inte kommer att nås av olika skäl. Dock har man aktivt tagit beslut om hur man skall justera detta. Strategiskt utvecklingsarbete ligger lite efter i tidsplaneringen vad gäller aktiviteter och antagna överenskommelser, men styrgruppens bedömning är trots detta att man kommer nå uppsatta mål vid insatsen slut. För Samverkan Gottsunda är deras ej uppfyllda mål kopplat till att insatsen satt upp specifika tidpunkter för olika mål, vilka man inte kunnat hålla och därmed blir målen svåra att uppnå. Vad gäller Ungdomssatsningen Knivsta så kommer dialog med insatsägarna att ske. Detta då insatsen ej kommer upp i den volym av deltagare som de uppgett att de ska arbeta med och ej heller skrivit ut så många deltagare som de beräknat.

Under 2018 har tre insatser avslutats. Kunskapsstöd vägval, en samverkansinsats mellan arbetsförmedlingen och försäkringskassan samt två mindre insatser, processtöd för samverkan Ung i Uppsala samt ASF kvarnen i Gimo.

Kunskapsstöd vägval, var en tvåårig insats och avslutades under kvartal två. Insatsen hade god måluppfyllelse med 6 av 7 mål helt uppfyllda vid avslut. Ett mål hade justerats men bedöms uppfyllt utifrån de ändringar som gjorts.

Processtöd för samverkan Ung Uppsala var en mindre insats och pågick under 6 månader. Den återrapportering som lämnats till förbundet har varit en slutrapport. I slutrapporten för Processtöd samverkan Ung i Uppsala framkommer att man delvis uppnått de mål man haft med insatsen (4 av 6 uppsatta mål).

ASF Kvarnen i Gimo var en insats av mindre karaktär och pågick under 4 månader. Insatsen har endast lämnat en slutrapport, enligt överenskommelse. Det övergripande målet har inte helt uppfyllts, och man anser sig behöva längre tid för att etablera en ekonomisk förening och förutsättningar för ett ASF. Insatsen rapporterar att insatsen varit lärrik och att det finns goda möjligheter till fortsättning. Östhammars kommun beslutade att fortsätta finansiera insatsen till sista december 2018.

Deltagare individinsatser

Under 2018 har insatser som förbundet finansierar stöttat 866 deltagare.

Av de 866 registrerade deltagarna är:

- 49 % kvinnor och 51 % män
- 40 % yngre än 30 år
- 20 % har haft offentlig försörjning i mer än 3 år
- 31 % har en grundskoleexamen eller lägre som högsta avslutade utbildningsnivå
- 32 % har någon form av eftergymnasial utbildning

Under perioden januari-december 2018 har 277 deltagare skrivits ut från förbundets insatser. Av dessa är 174 deltagare (63 %) i arbete eller studier direkt efter avslutad insats, 61 deltagare (22 %) aktivt arbetssökande, 18 deltagare (6 %) erhållit en specificerad arbetslivsriktad planering, 6 deltagare (2 %) i arbete eller studier inom tre månader efter avslutad insats, övriga deltagare saknas uppgifter om sysselsättning.

Sammanfattande analys av utfallet

Under 2018 har 23 insatser finansierade av samordningsförbundet varit igång. Under året har tre insatser avslutats, Kunskapsstöd vägval, Processstöd samverkan Ung Uppsala samt ASF Kvarnen i Gimo. De två senare är av mindre karaktär och har tidsmässigt sträckt sig över ett par månader till ett halvår.

De sammantagna resultaten visar att insatserna ligger i fas med de mål som angivits i ansökan. Resultatet visar också att det följer de mål som satts upp av styrelsen för året. Utfallet från insatserna visar andelen som efter insatsen gått till arbete eller studier ligger över rikssnittet för utskrivna individer. Utfallet från förbundets finansierade insatser ligger på 63 % jämfört med 34 % för rikssnittet.

Flera av insatserna har haft fördröjda uppstarter men har nu kommit igång. Majoriteten av insatserna ligger i fas med de mål de angett i sina ansökningar. Vad gäller två insatser har styrgrupperna uppmärksammat att de i ansökan uppsatta målen inte kommer att nås och man har beslutat om att justera dessa mål. Ytterligare två insatser, som ligger lågt i förhållande till inskrivna deltagare respektive efter i tidsplaneringen, kommer följas upp särskilt. Den insats som avslutades under sommaren 2018 har haft god måluppfyllelse.

Samtliga insatser har uppgett att de haft styrgruppsmöten minst en gång per kvartal, enligt överenskommelse. Det som dock är värt att uppmärksamma är att flertalet av insatserna har uppgett att det på ett eller flera styrgruppsmöten saknats en eller flera ordinarie styrgruppsmedlemmar. Dessa är markerade med *. I vissa fall har ordinarie styrgruppsmedlem skickat en ersättare men i flera fall har ordinarie part i styrgruppen helt saknat representation vid mötet. Detta är något som är viktigt att notera då det bland annat kan bidra till att beslut som behöver tas i insatsen, fördröjs eller att nödvändiga diskussioner uteblir.

Vi bedömer att det fortsättningsvis är viktigt att tydligt diskutera rimliga startdatum för insatserna under ansökningsprocessen för att öka möjligheten att insatserna startar i tid.

Uppföljning Internkontrollplan

Förbundet arbetar med systematisk kvalitetsutveckling för att säkra att arbetet bedrivs ändamålsenligt och med hög kvalitet. En del av detta arbete är verksamhetens internkontroll som syftar till att säkra de processer som leder fram till finansiering av insatser för parterna. Förbundet har inget linjeansvar gentemot parterna, men arbetar aktivt för att säkra kvalitén i processerna, bland annat genom tydliga ramar för finansiering och genom god uppföljning av verksamhetens prestationer, kvalitet och ekonomi.

Syftet med interkontrollen är att säkerställa att förbundet ägnar sig åt:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer

De områden som följts upp under 2018 är ekonomi, upphandling, beslutsfattande/delegation och verksamhetsmål.

Uppföljningen visar att verksamheten genomförts ändamålsenligt och att tillförlitlig finansiell rapportering skett samt att tillämpliga föreskrifter och riktlinjer efterlevts. Uppföljningens resultat ligger till grund för riskanalys och reviderad internkontrollplan för 2019.

Ekonomi/budget

Genomgång av att budget är i balans sker fem gånger per år och redovisas till styrelsen vid samtliga möten och visar en korrekt hantering.

- Redovisning av utfall jämfört med budget sker varje kvartal och halvår.
- Genomgång av stickprov av rekvisitioner och ersättningsblanketter visar att utbetalning skett korrekt.

Beslutsfattande/delegation/attest

Genomgång av delegations och attestordning har följts. Den visar att utbetalningsunderlag, samt delegationsbeslut kring finansierade insatser har skett enligt uppsatt internkontrollplan. Samtliga beslut har rapporterats till styrelsen.

Verksamhetsmål

Genomgång av verksamhetsmålen visar på god måluppfyllelse. Inför 2019 kommer en utveckling att ske vad gäller verksamhetsmål så att faktorer som har betydelse för måluppfyllelse kommer att fokuseras ytterligare, så som insatsstart, styrgruppsdeltagande och insatsens uppfyllda mål.

Finansierade insatser

Insatser som finansieras av samordningsförbundet har lämnat in återrapportering i form av kvartalsrapporter i vilken insatsens styrgrupp svarar på ett antal fastställda frågor. Frågorna rör styrning, måluppfyllelse, budget och vakanser och återrapporteras till styrelsen. Uppföljningen visar på korrekt hantering utifrån internkontrollplanen.

Ekonomisk redogörelse

Kommentar till årsredovisning 2018

För 2018 redovisar Samordningsförbundet Uppsala län ett underskott på 374 tkr, att jämföra med ett underskott på 2 884 tkr för 2017. Verksamhetens rörelseresultat är -685 tkr och ränteintäkter från försäljning av andelar i korträntefonden förbättrar resultatet med 311 tkr.

Ekonomisk översikt av verksamheten helår 2018		
	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	22 026	21 763
Samverkansinsatser	-18 598	-20 845
Förtroendevalda	-724	-762
Förvaltning	-3 078	-3 040
Resultat	-374	-2 884

Kostnaderna för samverkansinsatser är lägre än föregående år, 18,6 mkr jämfört med 20,8 mkr 2017. Fler insatser har varit i igång under 2018 jämfört med föregående år men kostnaden är lägre eftersom många insatser lämnat in avvikelserapporter för att flytta medel till 2019. Detta har haft en stor påverkan på utfallet och prognosen att det samlade överskottet skulle minska betydligt har fått flyttas fram ett år.

I utgången av 2019 förväntas överskottet minska enligt tidigare fastställt mål.

För förvaltningen har förbrukningen ökat med 38 tkr jämfört med 2018 och för förtroendevalda så har förbrukningen minskat med 38 tkr.

Förbundsstyrelsen avser att använda överskottskapitalet från tidigare år till samverkansinsatser som kommer målgruppen tillgodo. För att säkertställa att den årliga tilldelningen förbrukas är det viktigt med ett fortsatt inflöde av ansökningar.



Förbrukning i förhållande till medlemsintäkt								
År	Samverkansinsatser i %	Kostnad för förtroendevalda i %	Administrationskostnad i %	Tilldelning i tkr	Kommentar	Samv	Förtr	Adm
2009	43,3	1,7	12,3	24 000	uppstartsfas	10 385	411	2 943
2010	78,8	3,9	14,4	22 000	uppstartsfas	17 337	851	3 177
2011	117,6	3,9	14,8	21 000	fler projekt än som ryms i årets tilldelning	24 692	825	3 112
2012	95,1	3,8	14,8	22 000	fler projekt än som ryms i årets tilldelning	20 928	828	3 261
2013	77,9	4,7	16,0	22 000	förbrukning i nivå med årets tilldelning	17 141	1 038	3 531
2014	92,9	3,2	20,1	22 000	fler projekt finansieras än vad som ryms i årets tilldelning	20 440	702	4 424
2015	73,8	3,1	23,4	20 200	förbrukning något över årets tilldelning	14 902	618	4 731
2016	86,9	3,5	15,7	21 200	förbrukning över årets tilldelning	18 420	744	3 331
2017	96,6	3,5	14,1	21 585	förbrukning över årets tilldelning	20 845	762	3 040
2018	84,7	3,3	14,0	21 966	förbrukning över årets tilldelning	18 598	724	3 078

Samverkansinsatser

Förbundsstyrelsen har inför verksamhetsåret 2018 fattat beslut om att fördela medel till nya samverkansinsatser. Samverkansinsatser och övriga samverkansinsatser har förbrukat 18 598 tkr under 2018 jämfört med 20 845 tkr föregående år.

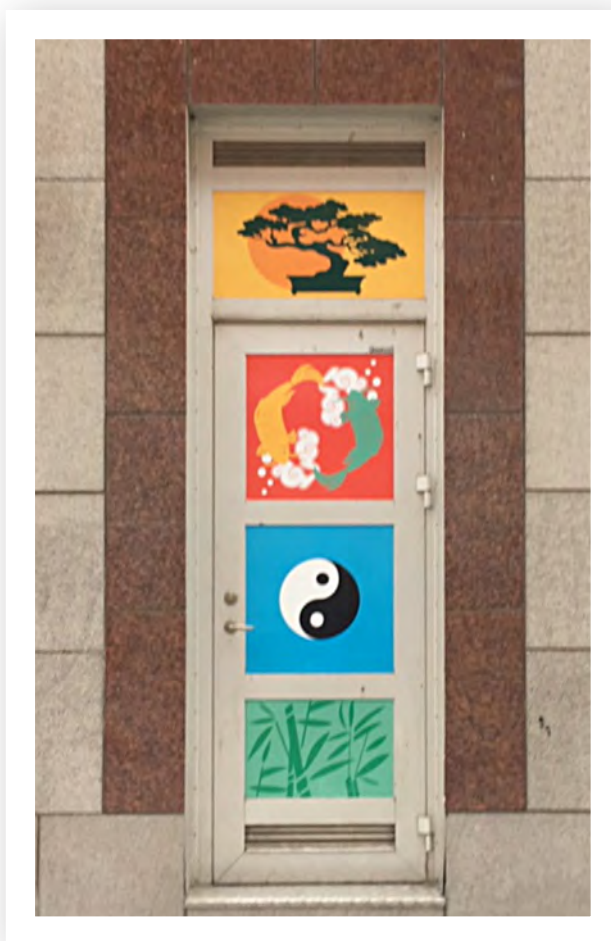
Utfall 2018 visas i tabellen nedan. Förbrukad andel av budget visar hur mycket som använts inom respektive insatskategori jämfört med årsbudget. Årsbudgeten är justerad med hänsyn till lämnade avvikelserapporter för insatser under 2018.

Förbrukade medel för samtliga samverkansinsatser uppgår under perioden till 92 procent av årets tillgängliga och budgeterade medel. Målvärdet är 100 procent.

Inriktning insatser 2018 – budgetfördelning			
	Förbrukning helår 2018, belopp i tkr	Budget 2018, belopp i tkr	Förbrukad andel av årsbudget, procent
Samverkansinsatser	16 071	17 300	93
Övriga samverkansinsatser	2 527	2 875	88
SUMMA	18 598	20 175	92

I de flesta fall har insatserna förbrukat hela sin budget, både de insatser som lämnat in avvikelserapporter och de som inte gjort det. Avvikelse­rapporterna har sin orsak i att verksamheterna har kommit igång senare än planerat och de har fått flytta fram slutdatum och medel till kommande år.

Förbrukningskvoten i tabellen på nästa sida visar samverkansinsatsernas förbrukade medel i jämförelse med årsbudget. Målvärdet är 100 procent. Under 2018 har fler insatser utnyttjat en större andel av sin årsbudget jämfört med tidigare år.



Samverkansinsatser, belopp i tkr	helår 2018	helår 2017	Förbrukningskvot t o m 181231, %
Långsiktig samverkan			
Lokus Enköping-Håbo	0	2 151	
Lokus Heby	0	2 021	
Lokus Knivsta	0	864	
Lokus Tierp	0	1 628	
Lokus Uppsala	0	3 680	
Lokus Älvkarleby	0	976	
Lokus Östhammar	0	703	
	0	12 023	
Insatser			
Ungdomscoach Håbo	0	370	100
Begreppsdefiniering Tierp	0	330	100
Samhällsorientering	2 302	1 156	100
Kunskapsstöd vägval långa sjukfall	805	1 265	100
ESF-projekt #jagmed	924	857	100
Ungdomssatsningen Knivsta	1 043	797	104
Processtöd rehabkoord	552	690	100
GESAM	723	555	100
Framsteget Håbo	1 405	0	87
Bryggan Östhammar	1 292	0	100
Ung Intro	625	0	89
Extratjänster Uppsala	945	0	100
Strat.utvecklingsarbete Uppsala	651	0	103
Samordnare och partssamordnare Tierp	489	0	62
En väg in - flera vägar ut, Knivsta	827	0	95
Jobbcentrum, ung rehab, Enköping	718	0	80
IPS Enköping	373	0	107
ASF Älvkarleby	235	0	78
Lokussamordnare Älvkarleby	68	0	60
Ungdomscoach Älvkarleby	336	0	84
Individstöd i samverkan Heby	1 359	0	97
Språkstödsledare Tierp	169	0	85
Samverkan Gottsunda	146	0	100
Progressionsteam sfi	84	0	36
	16 071	6 019	

(Tabellen fortsätter på nästa sida)

Samverkansinsatser, belopp i tkr	helår 2018	helår 2017
Övriga samverkansinsatser		
Ekonomi projektstöd	331	327
Verksamhetsutveckling	422	459
Processtödjare	601	414
Forskning utvärdering långsiktig samv UU	145	500
Info-kunskaphöjande ins anst medl	147	290
Statistikrapporter	0	1
Kompetensutveckling	109	86
Processtöd FK	0	200
IPS-Belfast	0	126
Processkartläggning FK	0	107
Vänskapsdag Knivsta	0	93
Glappet	0	200
Granskning uppdrag Tierp/Älvkarleby	9	0
ASF Östhammar	200	0
Processtöd extratjänster	200	0
Processtöd samverkan Ung	200	0
Kvarnen i Gimo	163	0
	2 527	2 803
Samverkansinsatser totalt	18 598	20 845

Förtroendevalda och förvaltning

Kostnader för förtroendemannastyrningen uppgick till 724 tkr 2018, vilket är lägre än samma period 2017 (762 tkr) och lägre jämfört med budget (1 000 tkr).

Konferenskostnader och övriga externa kostnader är högre än 2017 men arvoden och övriga personalkostnader är lägre. Kostnaden för revision är på samma nivå som 2017.

Kansliets förbrukning för 2018 är 3 078 tkr, vilket är lägre än budget (4 200 tkr) och 38 tkr högre än 2017 (3 040 tkr).

Övriga intäkter är 60 tkr jämfört med 178 tkr år 2017.

Externa kostnader (lokalhyra, IT-tjänster, m m) är 224 tkr lägre än 2017 medan personalkostnader är 161 tkr högre. Försäljning av andelar i korträntefonden har gett en ränteintäkt på 311 tkr och avyttring av inventarier har gett en förlust på 44 tkr.

Dessa poster förklarar största delen av avvikelsen mot 2017.

Kostnad förtroendevalda och förvaltning			
	Förbrukning helår 2018 *	Förbrukning helår 2017	Budget helår 2018
Förtroendevalda	724 tkr 72 %	762 tkr 69 %	1 000 tkr
Förvaltning	3 078 tkr 73 %	3 040 tkr 74 %	4 200 tkr

* Förbrukning 2018 jämfört med föregående år och budget.

God ekonomisk hushållning

Samordningsförbundet ska ha en god ekonomisk hushållning. Den verksamhet som bedrivs ska vara effektiv och ändamålsenlig. Förbundet ska sträva efter att använda tilldelade medel från medlemmarna till ändamålsenlig verksamhet till nytta för målgruppen och med effektivt resursutnyttjande som grundläggande princip.

Förbundsstyrelsen har beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

- Verksamheten ska bedrivas inom den budgetram som beslutats av styrelsen.
- Samlat kapital från tidigare verksamhetsår ska nyttjas till ändamålsenliga insatser för målgruppen.
- Högsta möjliga avkastning ska uppnås utan att säkerhet eller betalningsförmåga äventyras.
- Förbundet ska vara självfinansierat genom sina medlemsavgifter och får inte teckna lån eller krediter utöver vad som krävs för att verksamheten ska fungera.
- Medelsplacering regleras till inlåning i svenska bank eller värdepapper utgivna av kommuner, landsting/regioner och svenska staten alternativt fonder med inriktning på den svenska penning- och obligationsmarknaden som står under Finansinspektionens tillsyn.
- Beslut om medelsplacering sker enligt gällande delegations- och attestordning.
- Medelsförbrukning: genom regelbunden resultatuppföljning ges möjlighet att agera om budgeten är på väg att överskridas. Ekonomisk uppföljning presenteras för förbundsstyrelsen vid varje styrelsemöte.
- Bunden reservfond. För att säkerställa god likviditet och möjlighet att hantera utbetalningar har styrelsen avsatt 1 000 000 kr i en bunden reservfond.
- Inflation. Risken att inflationen urholkar ett eventuellt överskottskapital hanteras genom att förbundet följer former för medelsplacering.

Budget och medelstildelning

Samordningsförbundets budget ska enligt lag fastställas i november året innan räkenskapsåret. Budget för 2018 har fastställts av förbundsstyrelsen den 27 november 2017.

Staten står för hälften av medlemsavgiften genom Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Från Region Uppsala kommer 25 % medan länets åtta kommuner delar på resterande 25 %.

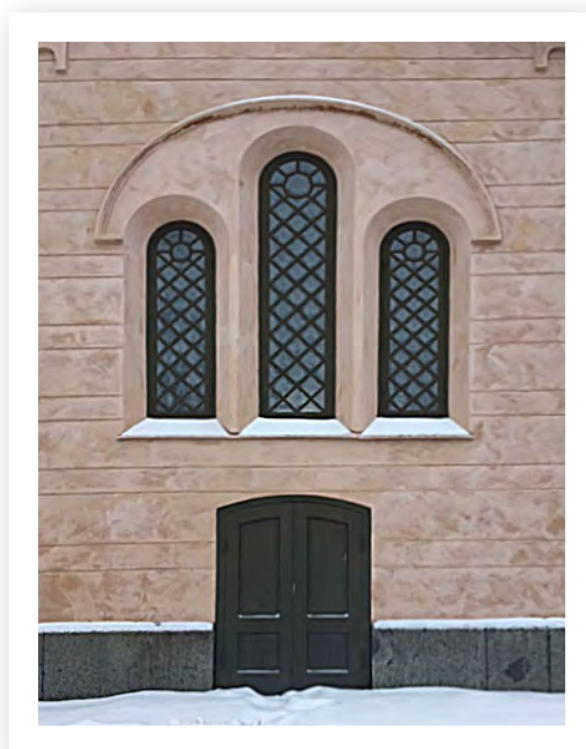
Medlemsintäkterna har varierat under åren med en högsta nivå på 24 000 tkr vid uppstarten och som lägst 20 200 tkr. Den totala tilldelningen för 2018 är 21 966 tkr, en ökning med 381 tkr jämfört med föregående år. Tillsammans med det samlade överskottet från tidigare år på 8 556 tkr (bunden reservfond ej medräknad) fanns 30 052 tkr att fördela helåret 2018.

Kapitalförvaltning

Överskottet från verksamhetens uppstartsfas har placerats i Nordeas institutionella korträntefond. Värdet av fonden uppgår 2018-12-31 till 12 737 tkr. I värdet ingår orealiserad värdeökning med 569 tkr.

Under början av året har andelar i korträntefonden sålts för 5 mkr för att täcka ett tillfälligt likviditetsbehov och andelar för 3 mkr har köpts senare under första delåret.

Ovanstående placering följer av styrelsen beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning.



Resultaträkning - Årsbokslut 2018-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

		2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31	Budget 2018
Verksamhetens intäkter				
Sidointäkter	Not 1	59 863	178 235	0
Rörelseintäkter	Not 2	21 966 000	21 585 170	21 966 000
Summa verksamhetens intäkter		22 025 863	21 763 405	21 966 000
Verksamhetens kostnader				
Kostnader för samverkansinsatser	Not 3	-16 071 138	-18 042 335	-18 300 000
Kostnader för övriga utvecklingsinsatser	Not 4	-1 074 871	-1 326 992	-2 875 000
Övriga driftskostnader	Not 5	-632 557	-814 777	-700 000
Kostnader för lokaler		-416 634	-533 481	-500 000
Kostnader för personal	Not 6	-4 453 328	-4 262 831	-4 200 000
Avskrivningar inventarier		-18 037	-29 895	-30 000
Förlust avyttring inventarier		-44 464	0	0
Summa verksamhetens kostnader		-22 711 029	-25 010 311	-26 605 000
Verksamhetens rörelseresultat		-685 166	-3 246 906	-4 639 000
Finansiella poster				
Ränteintäkter		0	155	0
Övriga finansiella intäkter		310 668	362 796	
Räntekostnader		0	-414	0
Resultat efter finansiella poster		-374 498	-2 884 369	-4 639 000
ÅRETS RESULTAT		-374 498	-2 884 369	-4 639 000

Balansräkning - Årsbokslut 2018-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

		2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	Not 7	46 632	116 804
Summa anläggningstillgångar		46 632	116 804
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
Kundfordringar		0	56 111
Övriga kortfristiga fordringar	Not 8	770 315	749 509
Interimsfordringar		17 935	63 555
Summa fordringar		788 250	869 175
Kortfristiga placeringar	Not 9	12 168 540	13 857 872
Kassa och bank	Not 10	1 475 679	869 636
Summa omsättningstillgångar		14 432 469	15 596 683
SUMMA TILLGÅNGAR		14 479 101	15 713 487
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bunden reservfond		1 000 000	1 000 000
Överskott från tidigare år		11 439 761	12 214 958
Redovisat resultat föregående år		-2 884 369	-775 197
Periodens resultat		-374 498	-2 884 369
Summa eget kapital		9 180 894	9 555 392
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		4 712 570	5 554 039
Övriga kortfristiga skulder	Not 11	319 700	292 179
Interimsskulder	Not 12	265 937	311 877
Summa kortfristiga skulder		5 298 207	6 158 095
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		14 479 101	15 713 487

Kassaflödesanalys - Årsbokslut 2018-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-374 498	-2 884 369
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	62 501	29 895
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-311 997	-2 854 474
Ökning / minskning av kortfristiga fordringar	80 925	-158 567
Ökning / minskning av kortfristiga skulder	-859 888	338 207
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 090 960	-2 674 834
Investeringsverksamhet	7 671	-3 976
Kassaflöde från investeringsverksamheten	7 671	-3 976
Finansieringsverksamhet	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	0
Årets kassaflöde	-1 083 289	-2 678 810
Likvida medel vid årets början	14 727 508	17 361 318
Likvida medel vid årets slut (fonden + kassa)	13 644 219	14 727 508
Förändring i likvida medel	-1 083 289	-2 633 810

Redovisningsprinciper

Redovisningen följer lagen om kommunal redovisning (1997:614).

Kända intäkter och kostnader har periodiserats och ännu ej uttagna semesterdagar har skuldförts.

Avskrivning av inventarier med en förväntad livslängd över 3 år görs med 1/5-del av anskaffningsvärdet per år under 5 år från och med inköpsåret.

Uppföljning av budget har ägt rum på resultatenhetsnivå.

Noter

Noter till resultaträkning per 2018-12-31

Not 1. Sidointäkter

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Öresutjämning och kronutjämning	11	15
Hysesintäkter, Kungsgatan 16	59 852	176 720
Övriga intäkter	0	1 500
Summa sidointäkter	59 863	178 235

Not 2. Rörelseintäkter

	Helår 2018	Helår 2017
Enköpings kommun	651 677	640 634
Heby kommun	206 472	206 232
Håbo kommun	313 551	308 876
Knivsta kommun	267 741	258 334
Tierps kommun	311 834	310 435
Uppsala kommun	3 272 264	3 205 058
Älvkarleby kommun	140 369	140 435
Östhammars kommun	327 592	326 288
Region Uppsala	5 491 500	5 396 293
Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	10 983 000	10 792 585
Summa medlemsavgifter	21 966 000	21 585 170
Summa rörelseintäkter	21 966 000	21 585 170

Not 3. Kostnader för samverkansinsatser

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Lokus Enköping-Håbo	0	-2 151 265
Lokus Heby (Stig)	0	-2 021 489
Lokus Knivsta	0	-864 156
Lokus Tierp	0	-1 628 435
Lokus Uppsala	0	-3 680 000
Lokus Älvkarleby	0	-975 605
Lokus Östhammar	0	-703 094
Ungdomscoach Håbo	0	-370 274
Begreppsdefiniering Tierp	0	-330 000
Kunskapsstöd vägval långa sjukfall	-805 358	-1 265 055
ESF-projekt #jagmed	-923 850	-856 798
Ungdomssatsning Knivsta	-1 043 335	-796 596
Processtöd Rehabkoordinatorer	-552 000	-690 000
Samhällsorientering	-2 302 452	-1 154 568
GESAM	-723 032	-555 000
Framsteget i Håbo	-1 404 739	0
Bryggan Östhammar	-1 292 000	0
Ung Intro	-625 000	0
Extratjänster, Uppsala	-945 000	0
Strategiskt utvecklingsarbete, Uppsala	-651 047	0
Samordnare och partssamordnare, Tierp	-489 081	0
En väg in - flera vägar ut, Knivsta	-827 533	0
Jobbcentrum ung rehab, Enköping	-717 772	0
IPS Enköping	-373 338	0
ASF, Älvkarleby	-235 182	0
Lokussamordnare, Älvkarleby	-68 056	0
Ungdomscoach, Älvkarleby	-334 594	0
Individstöd i samverkan, Heby	-1 359 189	0
Språkstödsledare Tierp	-168 690	0
Samverkan Gottsunda	-145 705	0
Progressionsteam sfi	-84 185	0
Summa kostnader samverkansinsatser	-16 071 138	-18 042 335

Not 4. Kostnader för övriga utvecklingsinsatser

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Info-kunskapshöjande ins anst medl	-158 207	-194 522
Utvärdering förbundet	-145 000	-500 000
Glappet	0	-200 000
Processtöd FK	0	-200 000
Processkartläggning FK	0	-106 470
IPS Belfast	0	-126 000
Processtöd Extratjänster	-200 000	
Processtöd Samverkan Ung	-200 000	
ASF Östhammar	-200 000	
Kvarnen i Gimo	-163 164	
Granskning uppdrag Tierp/Älvkarleby	-8 500	
Summa övriga utvecklingsinsatser	-1 074 871	-1 326 992

Not 5. Övriga driftskostnader

Annons, reklam, information	0	-22 171
Förbrukningsinventarier	-13 470	-29 296
IT-tjänster, programvaror och datorhyra	-143 718	-217 790
Konsultarvoden	-66 775	-57 014
Övriga kostnader	-408 609	-488 521
Öres- och kronutjämning	11	15
Summa övriga driftskostnader	-632 557	-814 777

Not 6. Kostnader för personal

Arvoden till ledamöter	-375 256	-392 331
Lön tjänstemän	-2 586 834	-2 466 459
Pensionsförsäkringar och övr gruppförsäkr	-405 540	-354 739
Kompetensutveckling	-109 205	-86 329
Förändring av semesterlöneskuld	-12 728	-12 656
Arbetsgivaravgifter	-894 453	-884 618
Övr personalkostn, förmåner, representation	-56 841	-65 699
Summa kostnader för personal	-4 453 328	-4 262 831

Not 7. Materiella anläggningstillgångar

	2018-12-31	2017-12-31
Inventarier	353 832	405 967
Ackumulerade avskrivningar inventarier	-307 200	-289 164
Summa materiella anläggningstillgångar	46 632	116 804

Not 8. Övriga kortfristiga fordringar

Skattefordringar	725 084	682 592
Momsfordringar	45 231	65 187
Övr kortfristiga fordr	0	1 730
Summa övriga kortfristiga fordringar	770 315	749 509

Not 9. Kortfristiga placeringar

Nordea Institutionell Kortränta*	12 168 540	13 857 872
*anskaffningsvärde kr per 2018-12-31		
Marknadsvärde kr	12 737 319	
Orealiserad vinst kr	568 779	
Summa kortfristiga placeringar	12 168 540	13 857 872

Not 10. Kassa och bank

Plusgirokonto	1 475 679	869 636
Summa kassa och bank	1 475 679	869 636

Not 11. Övriga kortfristiga skulder

Personalens källskatt	89 225	85 348
Avräkning särskild löneskatt på pensioner	145 677	126 640
Övriga kortfristiga skulder	0	0
Upplupna arbetsgivaravgifter	84 798	80 191
Summa övriga kortfristiga skulder	319 700	292 179

Not 12. Interimsskulder

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna semesterlöner	127 322	114 594
Beräkn upplupna sociala avg semesterskuld	40 005	36 005
Förutbetalda hyresintäkter	0	44 889
Övriga uppl kostnader / förutbet intäkter	98 610	116 389
Summa interimsskulder	265 937	311 877





ÅRSREDOVISNING 2018

Syftet med Samordningsförbundets verksamhet är att genom finansiell samordning underlätta och förbättra möjligheterna för de individer som är i behov av samordnande rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärsarbete och därigenom utveckla förutsättningarna till egen försörjning.

Förbundet ska främja samverkan och underlätta en effektiv resursanvändning inom rehabiliteringsområdet mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Uppsala och länets kommuner.

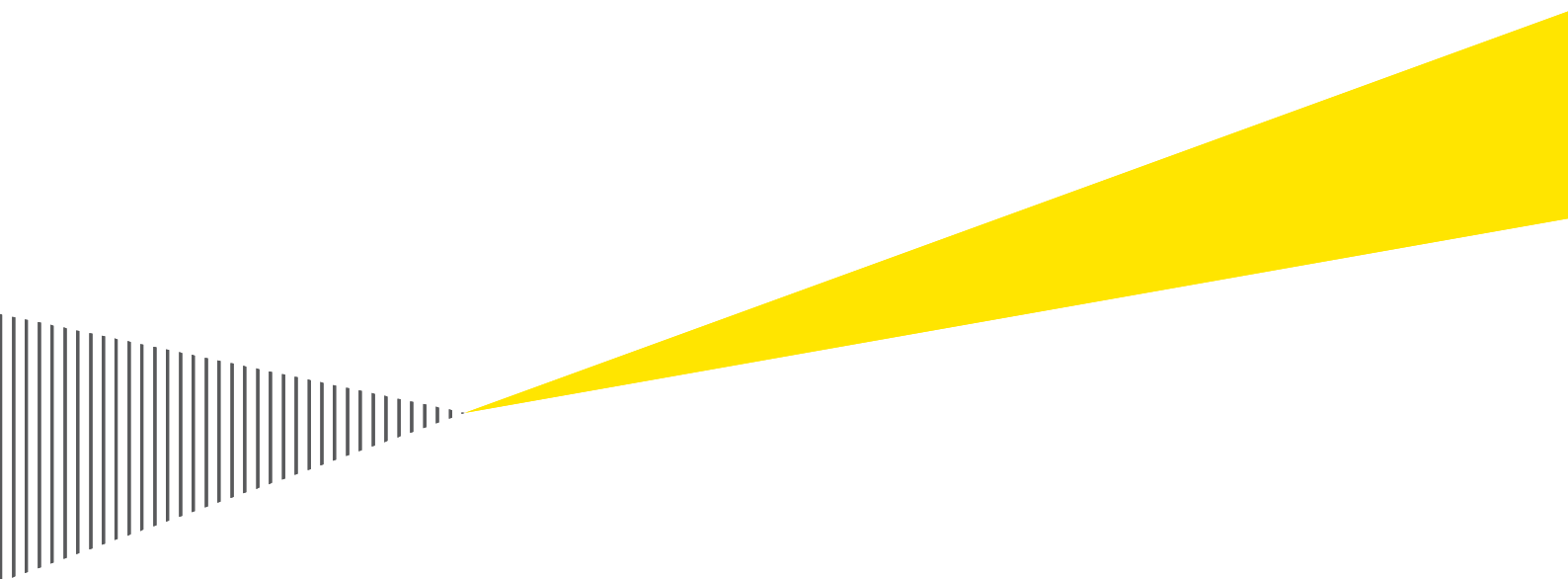
www.finsamuppsala.se



SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN

Samordningsförbundet i Uppsala län

Årlig granskning 2018



EY

Building a better
working world

1	Innehåll	
2	Granskning av Samordningsförbundet i Uppsala län	3
2.1	Inledning	3
2.2	Granskningens utgångspunkter.....	3
3	Granskning av årsredovisning och årsbokslut 2018.....	4
4	Årlig granskning av styrning och förvaltning.....	5
4.1	Mål och riktlinjer för verksamheten inom den finansiella samordningen.....	5
4.2	Stöd av samverkan mellan samverkansparterna	6
4.3	Beslut om användning av medel samt finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser.	6
4.4	Uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder.....	7
4.5	Budget och årsredovisning för den finansiella samordningen	8
4.6	Bedömning	8

2019-03-21

Revisorerna i Samordningsförbundet i Uppsala län

Vår granskning har genomförts som underlag för er ansvarsprövning av Samordningsförbundet i Uppsala län år 2018.

Vi har i denna rapport sammanfattat iakttagelser från granskningen av årsbokslutet och årsredovisningen för förbundet.

Det har inte framkommit några väsentliga noteringar som påverkar vår bedömning av att resultat och ställning ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning för året 2018.

Granskningen har genomförts i enlighet med fastställd revisionsplan för 2018.

Med vänlig hälsning

Mikael Sjölander

Nina Högberg

Kopia: Förbundets styrelse och förbundschef

2 Granskning av Samordningsförbundet i Uppsala län

2.1 Inledning

Samordningsförbundet i Uppsala län granskas av revisorer utsedda av förbundets medlemmar. Granskningen sker i enlighet med god revisions sed i kommunal verksamhet.

Revisorerna har upphandlat Ernst & Young AB (EY) som sakkunnigt biträde.

2.2 Granskningens utgångspunkter

Denna rapport syftar till att kortfattat sammanfatta resultatet av granskningen av årsbokslutet och årsredovisningen, samt att ge revisorerna ytterligare information och underlag inför ansvarsprövningen av förbundets styrelse.

Enligt 7 § i lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser har samordningsförbunden till uppgift att:

1. Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
2. Stödja samverkan mellan samverkansparterna
3. Finansiera insatser som avser individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och som syftar till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete
4. Besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning skall användas
5. Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna
6. Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen.

Det är styrelsens ansvar att säkerställa att förbundets verksamhet ryms inom och stödjer punkterna i 7 §.

Vid revisionen av samordningsförbunden skall bestämmelserna i 9 kap 4-18 § § i kommunallagen tillämpas. Det innebär bl.a. att revisorerna skall pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

3 Granskning av årsredovisning och årsbokslut 2018

Granskningen av årsredovisningen har omfattat en genomgång av om årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunal redovisningslag. Till resultat och balansräkning har ytterligare upplysningar lämnats i noter.

Granskningen har omfattat en genomgång av underlag till väsentliga balans- och resultatposter. Bokslutsdokumentationen bedöms vara mycket god.

Årets resultat i förbundet uppgår till -0,4 mkr (föregående år -2,9 mkr). Samlade medel från tidigare år uppgår till 9,2 mkr (föregående år 9,6 mkr).

Resultatet ligger i linje med önskvärd inriktning att minska ett tidigare överskott. Förbundet har dock inte förbrukat medel i den takt man budgeterat. Verksamhetens kostnader budgeterades till 26,6 mkr medan utfallet blev 22,7 mkr.

Samtliga balanskonton är avstämda och specifikationer med underlag finns till varje post. Vi har inte noterat några avvikelser från god redovisningssed i vår granskning.

4 Årlig granskning av styrning och förvaltning

Granskningen har skett i syfte att bedöma om årsredovisningen ger en rättvisande bild av förbundets verksamhet samt om styrelsen har fullgjort sina uppgifter enligt förbundsordningen och enligt lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.

Granskningen har genomförts genom intervju med förbundschef och verksamhetsutvecklare, granskning av styrelsens protokoll och handlingar, stickprovvis granskning av dokumentation från finansierade insatser, underlag ur SUS samt genomgång av processbeskrivningar och plan för intern kontroll. Våra bedömningar sammanfattas nedan.

4.1 Mål och riktlinjer för verksamheten inom den finansiella samordningen

Förbundsstyrelsen beslutade den 14 mars 2017 om verksamhetsinriktning för 2018. Beslutet innebar att merparten av förbundets medel ska gå till insatser som tagits fram av de lokala parterna i deras lokala utvecklingsgrupper samt att i högre grad än tidigare år finansiera insatser som kan visa på resultat på individnivå. Vi bedömer att det är positivt att styrelsen tidigt aviserat förändringen så att den ändrade inriktningen kunnat beaktas i lokusgruppernas planering likväl som i förbundets övergripande planering inför 2018.

Förbundsstyrelsen fastställde budget och verksamhetsplan för 2018 den 27 november 2017. I verksamhetsplanen finns tre resultatmål med tillhörande instruktion för uppföljning. Målen gäller individinsatser, insatser på övergripande nivå samt tillfälliga kompetenshöjande insatser. Förbundsstyrelsen har i verksamhetsplanen också fastställt en fördelningsnyckel som fungerar som riktlinje för prioriteringar mellan dessa tre olika typer av samordnade insatser. Vår bedömning är att de uppsatta målen är förenliga med förbundets ändamål och med lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Verksamhetsplanen är också i linje med det tidigare inriktningsbeslutet.

Under året har förbundet hållit medlemsdialoger med samtliga medlemmar samt vid två tillfällen medlemssamråd. Genom dessa sammankomster bedömer vi att styrelsen har säkerställt att medlemmarna har möjlighet att ge sin syn på förbundets verksamhet och påverka dess inriktning under kommande år.

Förbundet har, utöver förbundsordning och verksamhetsplan, följande styrande dokument:

- Besluts- och attestordning, reviderad 2016-06-02
- Riktlinjer för stöd till medlemmarna i arbetet med arbetsintegrerande sociala företag, reviderad 2016-06-02
- Upphandlingspolicy, reviderad 2016-06-02
- Riktlinjer för resor i tjänsten, reviderad 2016-10-14
- Riktlinjer för ekonomiska ersättningar till styrelseledamöter och revisorer, reviderad 2016-11-25
- Riktlinjer för medelsplacering, reviderad 2016-11-25
- Beskrivning av allmän handling, beslutad 2017-03-14
- Informationshanteringsplan, beslutad 2017-03-14
- Riktlinjer för finansiering av samverkansinsatser, reviderad 2017-11-27
- Uppföljnings och utvärderingsmodell, beslutad 2018-03-16
- GDPR Policy, beslutad 2018-09-14

En internkontrollplan för förbundet har tagits fram för 2018 och beslutades av styrelsen 27 november 2017. Rapportering till styrelsen sker vid delårs- och årsrapport, med undantag för kontrollmomentet *budget i balans* vilket ska återrapporteras vid samtliga styrelsemöten. Styrelsens protokoll styrker att så har skett.

Till arbetsutskottet har styrelsen delegerat vissa beslut som avser förbundschefens anställning samt övriga beslut som i brådskande fall inte kan vänta till nästkommande styrelsemöte. Av protokoll framgår att arbetsutskottet även beslutar om att föreslå beslut åt förbundsstyrelsen samt i vissa fall beslutar att utdela uppdrag till kansliet, främst i frågor som rör beredning av ärenden, vilket kan anses vara i enlighet med praxis. Vid enstaka beslut har vi noterat att det är otydligt varför en fråga har hanterats av AU. Genom kompletterande information har vi bedömt att hanteringen varit rimlig. Styrelsen bör dock inför den nya mandatperioden diskutera roll- och ansvarsfördelning mellan styrelse, arbetsutskott och kansli för att säkerställa en tydlig arbetsordning.

4.2 Stöd av samverkan mellan samverkansparterna

Flera av förbundets aktiviteter syftar till stärkt samverkan mellan förbundets parter. Av 23 finansierade insatser syftar 11 till åtgärder på strukturnivå riktat mot samverkan.

Bas i den långsiktiga samverkan är de lokala utvecklingsgrupperna för samverkan, lokusgrupper. Genom förbundets nuvarande inriktning har lokusgrupperna fått en mer betonad roll som ansvariga för att utforma ansökningar till insatser inom sitt lokala område. Enligt kansliet är det skillnad i nivå av aktivitet mellan grupperna men varje kommun har en lokusgrupp och av förteckningen över pågående insatser framgår att varje kommun har haft minst en pågående samverkansinsats under 2018. På övergripande nivå finns också en strategisk utvecklingsgrupp där minst en person från varje lokusgrupp och från varje part ingår, för att diskutera gemensamma behov och utvecklingsområden.

Kansliet erbjuder nätverk och operativt stöd för insatsansvariga för att stödja dem i sina uppdrag. Olika former av temadagar och seminarier har anordnats under året för medarbetare hos förbundets parter, vilka sammantaget förefaller ha varit välbesökta.

4.3 Beslut om användning av medel samt finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser.

Under året har förbundet finansierat tolv individinriktade insatser och elva strukturinriktade insatser där sammantaget alla förbundets medlemmar medverkar. Variationerna är stora mellan olika insatser när det gäller mål, tidsplan, budget och grad av egenfinansiering. Vi har tagit del av ansökningshandlingar för insatserna och bedömer att de är i linje med lagstiftning och förbundsordning.

Förbundsstyrelsen fastställde budget för år 2018 den 27 november 2017. Av budget framgår att förbundsstyrelsen av förbundets tillgängliga medel valt att fördela 21,4 mkr till samverkansinsatser och 5,2 mkr till förbundets styrelsearbete och förvaltning. Styrelsen har löpande tagit del av information om aktuellt beslutsutrymme och fattat beslut om inkommande ansökningar. Samtliga finansierade samverkansinsatser som inte framgår av budget har kunnat verifieras mot protokollförda styrelsebeslut.

Av årsredovisningen framgår att när årsbudgeten justerats med hänsyn till inlämnade avvikelserapporter har 20,2 mkr fördelats till insatser. En vanlig orsak till avvikelse är att

insatsen har kommit igång senare än planerat och att förbundet medgivit att slutdatum och medel flyttas till kommande år. Totalt har samverkansinsatser förbrukat 18,6 mkr under året, vilket motsvarar 92 % av budgeterade medel enligt reviderad årsbudget.

Förbundsstyrelsens riktmärke för prioritering av beviljade medel har till stor del efterlevts när det gäller medeltilldelning. Utfallet för 2018 är att av tilldelade medel har 58 % gått till individinriktade insatser, 41 % till strukturinriktade och 1 % till kompetenshöjande insatser jämfört med riktmärkets 60% 30% 10%. Tilldelade medel omfattar inte kostnaden för de kompetenshöjande aktiviteter som arrangeras av kansliet.

4.4 Uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder

I förbundets *riktlinjer för finansiering av samverkansinsatser* anges förbundets krav på uppföljning och utvärdering av finansierade insatser. Förbundets insatser ska följas upp genom SUS, genom tillhandahållna mallar för års- och delårsrapport samt genom andra angivna tillämpliga dokument. Insatserna ska rapportera resultat utifrån angivna mål. Tillfälliga kompetenshöjande insatser följs upp genom tillhandahållna återrapporteringsmall senast en månad efter att insatsen avslutats.

Förbundsstyrelsen beslutade den 16 mars 2018 att kansliet kvartalsvis ska följa upp insatser finansierade av förbundet. Resultatet av de första två kvartalens uppföljning redovisades för styrelsen i oktober 2018. Av informationen framgår insatsernas utfall och resultat i förhållande till angivna mål och beviljad budget, förbundets kvalitetssäkring av insatsen samt statistik och kostnader. Vår bedömning är att det är positivt att styrelsen har etablerat tydliga former både för uppföljning och för informationsöverlämning till styrelsen.

Vi har stickprovsvis granskat återrapportering från tre av de pågående insatserna och bedömer att underlagen styrker den bild styrelsen i årsredovisningen ger av insatsernas respektive måluppfyllelse. Vi har i granskningen av årsredovisning också verifierat att de uppgifter som framgår av årsredovisningen överensstämmer med de uppgifter som insatserna har rapporterat i SUS. Enstaka avvikelser förekommer och förklaras av att vissa insatser efterrapporterat deltagare vid senare tidpunkt än angivet.

Styrelsen har vid samtliga sammanträden under året tagit emot avvikelserapporter från insatser som inte kan efterleva mål, tidsplan, budget, målgrupp, etc. Inga åtgärder har vidtagits av styrelsen med anledning av de anmälda avvikelserna. Av förbundets besluts- och attestordning framgår att styrelsen har delegerat till förbundschefen att fatta beslut om ändringar av mindre karaktär av beslutade insatser, exempelvis justering av målgrupp och tidsperiod samt överskridande av beslutad insatsbudget upp till 20 % dock max 200 000 kr.

Av årsredovisningen framgår att de avslutade projekten till stor del har uppfyllt sina respektive mål för angiven period. I inkomna års- och slutrapporter tydliggörs utfall för angiven period. Då projekten haft olika mål och metoder, analyseras inte effekten av samverkan på en aggregerad nivå för samtliga projekt. Däremot anknyter analysen till förbundets övergripande mål. De sammantagna resultaten från projekten som förbundet finansierar kan utifrån statistik över deltagare anses ligga i linje med förbundets mål.

4.5 Budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Beslut om budget och verksamhetsplan för år 2018 fattades av förbundsstyrelsen den 27 november 2017 och beslut om årsredovisning fattades den 18 mars 2019, vilket är inom den tid som lagen stadgar.

Samordningsförbundets årsredovisning ska enligt lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser utföras i enlighet med lag om kommunal bokföring. Av denna framgår vilka uppgifter förvaltningsberättelsen ska innehålla. I det ingår bland annat:

- En översikt över utvecklingen av förbundets verksamhet.
- Upplysningar om sådana förhållanden som inte ska redovisas i balansräkningen eller i resultaträkningen, men som är viktiga för bedömningen av förbundets resultat eller ekonomiska ställning.
- Upplysningar om sådana händelser av väsentlig betydelse för förbundet som har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.
- Upplysningar om förbundets förväntade utveckling
- Upplysningar om andra förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av förbundets verksamhet.

Vår bedömning är att den förvaltningsberättelsen innehåller de upplysningar som krävs och att den bild som förmedlas ger en i allt väsentligt rättvisande bild av förbundets verksamhet under 2018. Vid granskning av förvaltningsberättelsen har vi lagt särskild vikt vid bedömning av information relaterad till förbundets uppdrag, enligt ovan.

4.6 Bedömning

Av det som framkommit vid vår granskning, bedömer vi att samordningsförbundet bedriver verksamhet i enlighet med lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser samt de mål som stadgas i verksamhetsplanen.

Vi bedömer att förbundets årsredovisning ger en rättvisande bild av förbundets resultat för 2018 och ställning per 2018-12-31.

Till

Samordningsförbundet Uppsala län
Fullmäktige i medlemskommunerna
Fullmäktige, Region Uppsala
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2018

Samordningsförbundet Uppsala län
Organisationsnummer 222000-2576

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Uppsala län, org nr 222000-2576, för verksamhetsåret 2018.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen och förvaltningen

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vårt ansvar

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionssed samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. *)



Uttalanden

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet i Uppsala län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.


Uppsala den 21 mars 2019



Cecilia Forss
Utsedd av Region Uppsala



Knut Rexed
Utsedd av Region Uppsala



Anders Rabb
Auktoriserad revisor

Bilaga: De sakkunnigas rapport

*) Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Styrelsen Östhammar Vatten AB

Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten

Förslag på beslut

Styrelsen beslutar

- att godkänna framlagd årsredovisning för Östhammar Vatten AB
- att överlämna framlagd årsredovisning till Östhammar kommun
- att uppdra till VD att godkänna smärre justeringar i bifogad årsredovisning
- att framlägga årsredovisningen till bolagsstämman för beslut
- att godkänna framlagd bolagsstyrningsrapport för Östhammar Vatten AB
- att överlämna beslutad bolagsstyrningsrapport till Östhammar kommun

Ärendebeskrivning

Östhammar Vatten AB äger och förvaltar den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun och därmed förenlig verksamhet samt har huvudmannskapet för den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun. Östhammar Vatten AB ingår i Gästrikvatten koncernen.

Gästrikvatten AB äger och förvaltar aktier i dotterbolagen inom koncernen, svarar för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driver därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Beslutsunderlag

Beslutsunderlaget för Östhammar Vatten AB utgörs av:

- Verksamhetsrapport 2018 Gästrikvatten AB med dotterbolag
- Årsredovisning för räkenskapsåret 2018 Östhammar Vatten AB
- Bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten AB

Föredragande i ärendet är Lena Blad, VD.

Lena Blad, VD

Verksamhetsrapport

2018

Gästrikе Vatten AB med dotterbolag



Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Målanalys	4
3	Resultat och investeringar	9
4	Sammanfattning av de viktigaste händelserna	17
5	Utvecklingsområden	21
6	Framtida intäcks- och kostnadsutveckling.....	22
7	För verksamheten viktiga statistik	24

1 Inledning

Verksamhetsrapporten för år 2018 är gemensam för alla bolag i Gästrik Vatten koncernen. I Gästrik Vatten koncernen ingår förutom moderbolaget Gästrik Vatten AB följande dotterbolag:

- Gävle Vatten AB
- Hofors Vatten AB
- Ockelbo Vatten AB
- Älvkarleby Vatten AB
- Östhammar Vatten AB

Rapporten ger en övergripande sammanställning över verksamheten under året samt belyser utveckling under kommande år

Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrik Vatten AB. Gästrik Vatten AB bildades och startade sin verksamhet 2008, under 2017 kom Östhammar in i VA-samverkan.

Dotterbolagen inom Gästrik Vatten koncernen svarar för driften av den kommunala vattenförsörjningen och avloppshanteringen i ägarkommunerna. En viktig del av Gästrik Vatten koncernens arbete är att delta aktivt i kommunernas och regionernas samhällsplanering för att möta morgondagens behov av VA-tjänster och bidra till en hållbar tillväxt. Investeringsplanerna ska bygga på såväl förnyelsebehov som anpassning av VA-systemet för att bidra till ett hållbart samhälle. Genom nära samarbete med kommunen inhämtas och avlämnas information i tidiga skeden för att kunna göra rätt prioriteringar.

Alla medarbetare är anställda i Gästrik Vatten AB. Även system, mobil utrustning inklusive fordon som krävs för VA-verksamheten finns hos Gästrik Vatten AB.

Varje VA-kollektiv (kunder anslutna till det kommunala 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.

Gästrik Vatten AB har full kostnadstäckning från sina dotterbolag. Kostnader av gemensam karaktär har fördelats utifrån fastställd fördelningsnyckel: Gävle Vatten AB 71 %, Hofors Vatten AB 7 %, Ockelbo Vatten AB 3 %, Älvkarleby Vatten AB 7 % och Östhammar Vatten AB 12 %.

2 Målanalys

2.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster



Målet innebär att vi har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Även en hög tillgänglighet och tydlig information för att ge en god service.

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 färre 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. Det har även bedrivits ett prioriterat arbete med läcksökning och lagningar som ger effekt i form av minskad vattenproduktion och ökat förebyggande arbete

Flera åtgärder har skett under året för att öka vår service och information om verksamheten till kunderna. Ett exempel på detta är tjänsten kundtekniker, med fokus på rådgivning och åtgärder ute hos kund. Ett annat exempel är genomförandet av ett stort antal informationsmöten och deltagande vid kommunala evenemang. Andra exempel är samarbete med skolor för att öka barns kunskap om VA-området.







Mätning av nöjd kundindex har tidigare skett under hösten och är grunden för målvärdet till indikatorn. Det har dock visat sig att tidigare sammanställningar av enkätsvaren inte varit något reellt stöd i arbetet med att utläsa vilka insatser som behöver göras för ökad kundnöjdhet och därför har beslut tagits att inte göra fler övergripande enkätundersökningar. Istället pågår arbete med att ta fram andra indikatorer som kan mäta kundnöjdhet.

Analys av indikatorerna

Mätning av nöjd kundindex har inte skett under 2018, men med stöd av de åtgärder som gjorts så bedöms målet för kundnöjdhet uppfyllas för helåret.

Uppföljning av kvalitet på dricksvatten har genomförts enligt fastställd plan i egenkontrollprogrammet. I kontrollprogrammet för dricksvatten mäter vi flera kvalitetsparametrar både kemiska och mikrobiella, kraven på parametrarna är fastställda av Livsmedelsverket i föreskriften för dricksvatten. Då det inte finns några bekräftade otjänliga prover så är målet gällande hälsomässigt säkert vatten uppfyllt.

Indikator	Enhet	Utf all	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd kundindex	Gästrike Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
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	Gästrike Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Gävle Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Hofors Vatten AB	100		>99%	Uppnås
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 Gästrike Vatten är en attraktiv arbetsgivare



Målet innebär att vi har en god organisatorisk och social arbetsmiljö där medarbetare trivs och kan utvecklas. Förutsättningar finns för ett aktivt ledarskap och medarbetarskap.

Den nya organisationen som trädde i kraft 1 april 2018 är helt implementerad och samtliga enhetschefer är tillsatta. Arbetet med att tydliggöra ansvarsområden och roller fortsätter efter hand liksom att forma de nya enheterna. Under året har arton rekryteringar slutförts, varav tio är en utökning, detta är i enlighet med plan.

Flera medarbetare ligger på en hög övertid, främst inom avdelning Produktion. Övertiden beror främst på flera stora driftstörningar och att medarbetare går dubbelt på beredskap som en del av sin introduktion. Åtgärder har genomförts där planering, prioritering och ändrat arbetssätt i verksamheten har till viss del gett resultat. Trots detta har sex medarbetare överskridit 200 övertidstimmar. Detta innebär att arbetet och åtgärderna måste analyseras ytterligare för att intensifiera åtgärderna.



Då vi firar att Gästrike Vatten fyllt 10 år har vi genomfört fler gemensamma aktiviteter än tidigare år med syfte att ge våra medarbetare möjlighet att lära känna varandra och umgås i en avslappnad miljö och under trivsamma former. I april genomförde vi en lunch till lunchkonferens med fokus "vem gör vad" för den nya organisationen. Under sensommaren bjöd vi in till en uppskattad medarbetardag i Furuviksparken och året avslutades med en gemensam förmiddag innan juluppehållet med tema "Gästrike Vatten 2008-2018". Aktiviteter har även arrangerats av och för medarbetarna genom personalklubben Poolarna.

Analys av indikatorerna

Under året är har vi genomfört tre Må Bra-enkäter och en Medarbetarenkät. Genom det arbete som gjordes 2017 och 2018 vad gäller att förstärka medarbetarkåren och organisationen kan vi nu se i enkäterna att den tidigare höga andelen medarbetare som upplevde en alltför stor arbetsbelastning har reducerats och ligger nu på en betydligt bättre nivå. Analysen styrker att nu när alla chefstjänster är tillsatta så ser vi en förbättring i struktur och planering som i sin tur gör att belastningen minskar hos medarbetarna

Vi arbetar kontinuerligt med vår företagskultur med fokus på en positiv och trygg arbetsmiljö. Med närmare fyrtiofem nya medarbetare på två år och flera nya chefer är det ett arbete som fortsatt behöver prioriteras.

Vårt mål för sjukfrånvaron är att inte överstiga 3 %, ett mål som vi uppnår trots betydligt högre frånvaro på grund av långtidssjukdom än något tidigare år.

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd medarbetarindex	Gästrikvatten AB	3,2	 =>3,2		Uppnås
Sjukfrånvaro	Gästrikvatten AB	3,0 %	 =<3		Uppnås

2.3 Gästrikvatten har en långsiktigt hållbar VA-försörjning



Målet innebär att vi har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Vi tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt utan att äventyra kommande generationers möjligheter.

Fortsatt arbete har skett med att få vattenkiosker på plats och i drift. Arbetet har inte skett enligt tidplan. Vattenkioskerna är viktiga då de ger oss kontroll på vattenuttag och säkerställer en god hygien vid hanteringen av vatten. De förenklar även entreprenörers uttag. Ytterligare vattenposter har även plomberats, vilket skapar bättre kontroll på uttagen och minskar risken för kontaminering.





Som en del av vårt arbete för måluppfyllnad installeras ytterligare flödesmätare för ökad kontroll på vattenanvändningen. Under året ligger fokus på Gävle, Älvkarleby och Ockelbo kommuner.







Under året har vi ökat våra insatser för planering och projektering av ledningsnätsförnyelse. Med hjälp av ökad mängd indata samt analyser av vattnets flöde från produktion, leverans till kund och mottagande samt rening kommer vår behovsprecision förbättras och därigenom optimerar vi våra åtgärdsplaner vilket på sikt ska öka nyttjandet av det vatten som produceras.

Analys av indikatorerna

Med stöd av pågående aktiviteter så bedöms indikatorn att kontrollen på vattenanvändningen ska öka att uppfyllas i samtliga dotterbolag.

Uppföljning av tillstånd, miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk, har skett och visar att indikatorn inte nås i Östhammar och i Hofors. Detta då kraven i gränsvärdet för Alunda reningsverk inte klaras samt att vi har överskridit vattendomen för Hammardammen.

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Gävle Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser
Kontroll på vattenanvändning	Hofors Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser
Kontroll på vattenanvändning	Ockelbo Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser
Kontroll på vattenanvändning	Älvkarleby Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Östhammar Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelse
God tillståndshantering	Gävle Vatten AB		>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Hofors Vatten AB		>99 %	Större avvikelse	Uppnås ej
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 Verksamheten har en ekonomi i balans














Målet innebär att vi har rätt nivå på bruksavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv.

Under året har arbete skett för att utveckla verksamhetsplaneringen inom koncernen. Det arbetet har initierats då ytterligare en kommun (Östhammar) kom in i koncernen under 2017 vilket påverkar såväl resursbehov (fler projekt, utredningar, remisser och driftstörningar) som utfall från de gemensamma kostnaderna (totalt sett högre kostnad på grund av fler kunder och medarbetare men kan bli lägre per dotterbolag då fler delar på kostnaden). Även en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar har skett. Detta har gjort att det redan vid uppföljningen vid tertial 1 visat att budget inte var realistiskt utan arbete har under året skett mot prognosen från tertial 1.

Analys av indikatorerna

Indikatorerna nedan påvisar i de flesta fallen en obalans, utfallet är generellt lägre än budgeterat vilket är förväntat. Främst är det lägre kostnader i Gästrike Vatten i förhållandet till budget som slår igenom i samtliga bolag samt att personalresurserna inte var anpassade till den budget som lagts.

Lägre kostnader är budgeterat i kombination med i flera fall högre intäkter än budgeterat gör att resultatet i dotterbolagen generellt blir högre än budgeterat. Ekonomisk uppföljning sker löpande och långsiktiga planer finns för alla bolagen vilket gör att ekonomin bedöms vara i balans över tid.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Kostnader vs budget	Gävle Vatten AB	-6 %		+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Hofors Vatten AB	-2 %		+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Ockelbo Vatten AB	-9 %		+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Älvkarleby Vatten AB	1 %		+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Östhammar Vatten AB	-9 %		+-5 %		Uppnås delvis
Personalkostnader vs rörelsekostnader (MB)	Gästrikе Vatten AB	-28 %		+-3 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Gävle Vatten AB	-12 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Hofors Vatten AB	-45 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Ockelbo Vatten AB	-7 %		+-4 %		Uppnås delvis
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Älvkarleby Vatten AB	-28 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Östhammar Vatten AB	-7 %		+-4 %		Uppnås delvis

3 Resultat och investeringar

3.1 Gästrike Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017	2018	2018	
Rörelsens totala intäkter	105 858	94 082	113 400	104 457	-7 542
Rörelsens kostnader	-28 377	-28 115	-29 530	-27 005	1 153
Personalkostnader	-74 098	-62 697	-80 408	-74 220	6 310
Avskrivningar	-3 041	-3 132	-3 362	-3 012	321
Rörelseresultat före fin.	342	138	100	220	242
Finansiella intäkter	0		0	0	0
Finansiella kostnader*	-208	-96	-100	-220	-108
Resultat efter finansiella poster	134	42	0	0	134
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	134	42	0	0	134
Skatt	-134	-42	0		-134
Periodens resultat	0	0	0	0	0
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2 017	2 018	2 018	0
Investeringar	1 702	1 087	1 000	1 975	702
Totalt investeringar	1 702	1 087	1 000	1 975	702

Årets utfall gällande kostnader är lägre än budgeterat. Avvikelsen beror till största del av lägre personalkostnader delvis på grund av vakanser samt lägre kostnader för resor och transportmedel. Detta uppmärksammades redan vid T1 och avvikelsen mot prognos avspeglar detta. De lägre kostnaderna påverkar samtliga dotterbolag. Eftersom samtliga kostnader faktureras dotterbolagen så innebär det att även intäkterna är lägre än budget.

Årets investeringar är över budget vilket är främst hänförligt till komplettering och anpassning av kontorsutrymmen.

3.2 Gävle Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017	2018	2018	
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>					
<i>Periodiserade anslutningsintäkter</i>	8 458	21 739	12 600	8 000	-4 142
<i>"Investeringsfond" återföring</i>	2 988	2 454	3 600	3 600	-612
Rörelsens totala intäkter	141 862	144 207	139 100	139 892	2 762
Rörelsens kostnader	-135 025	-137 050	-136 800	-136 800	1 775
Större underhåll	-11 694	-17 128	-20 000	-12 804	8 306
Avskrivningar	-24 048	-20 853	-25 200	-24 000	1 152
Rörelseresultat före fin.	-17 459	-6 631	-26 700	-22 112	9 240
Finansiella intäkter	138	88	100	150	38
Finansiella kostnader*	-4 960	-3 338	-5 500	-4 800	540
Resultat efter finansiella poster	-22 281	-9 881	-32 100	-26 762	9 819
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-22 281	-9 881	-32 100	-26 762	9 819
Skatt	-78	477	-300	-300	222
Periodens resultat	-22 359	-9 404	-32 400	-27 062	10 041
	0				
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2 017	2 018	2 018	0
Investeringar	41 290	50 562	62 211	55 300	-20 921
Exploateringar	18 714	27 955	34 200	31 600	-15 486
Totalt investeringar	60 005	78 517	96 411	86 900	-36 406

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	19 807	- 2 551

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Totala intäkter under året är högre än budgeterat vilket främst beror på en sen avläsning av en storkund vilket innebär att kundens ökning för 2017 har debiterats under 2018 vilket tydliggjordes redan vid prognosen för T1. Årets anslutningsavgifter är också något högre än budgeterat.

Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrik Vatten, vilket har redovisats vid prognos för både T1 och T2. Även kostnader för större underhåll är lägre än budgeterat vilket förklaras av att större underhåll på VA-ledningar inte når upp till budget det beror både på ändrad klassificering mellan underhåll och investeringar samt prioritering av mer akuta åtgärder inom koncernen. Årets avskrivningar når inte heller upp till budget vilket bland annat förklaras av att de planerade investeringarna och exploateringarna som slutförts och aktiverats under året inte har uppnåtts vilket slår igenom på årets avskrivningar.

Årets resultat (underuttag) är ca -22,4 mnkr vilket leder till att tidigare års överuttag nu är förbrukat och en fordran på VA-kollektivet på ca 2,5 mnkr redovisas.

Hofors Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>					
Rörelsens totala intäkter	29 665	30 103	27 800	28 661	1 865
Rörelsens kostnader	-18 917	-20 728	-22 399	-21 338	3 482
Större underhåll	-7 520	-1 675	-5 000	-7 000	-2 520
Avskrivningar	-5 632	-5 374	-5 501	-5 621	-130
Rörelseresultat före fin.	-2 403	2 326	-5 100	-5 298	2 697
Finansiella intäkter	2	4	0	0	2
Finansiella kostnader	-949	-688	-900	-900	-49
Resultat efter finansiella poster	-3 351	1 642	-6 000	-6 198	-2 649
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-3 351	1 642	-6 000	-6 198	-198
Skatt	16	-13	0	0	-16
Periodens resultat	-3 335	1 629	-6 000	-6 198	2 665
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018
Investeringar	6 897	2 636	7 300	10 200	403
Exploateringar	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	6 897	2 636	7 300	10 200	403

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	16 571	13 236

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Utfallet för årets intäkter är högre än budget främst på grund av att en storkund haft högre förbrukning än budget och prognos. Årets totala kostnader är totalt sett lägre än budgeterat, de största förklaringarna till det är lägre kostnader i Gästrike Vatten, lägre kostnader för ledningsrätter och inköp av tjänster. Kostnader för större underhåll är högre än budgeterat för året vilket kompenserar något för de lägre kostnaderna generellt. Årets investeringar når i stort upp till budgeten. Vid T1 lades en prognos med ökning på 3 mnkr mot budget som avsåg entreprenadkostnaderna för omläggning av ledningar i Råbacka. Då arbetet inte är klart kommer utfall inte förrän 2019.

3.3 Ockelbo Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall- budget 2018
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>					
Rörelsens totala intäkter	17 587	16 569	17 950	17 400	-363
Rörelsens kostnader	-13 553	-11 426	-12 050	-12 544	-1 503
Större underhåll	-566	-2 490	-3 700	-1 206	3 134
Avskrivningar	-2 750	-2 719	-2 800	-2 800	50
Rörelseresultat före fin.	718	-66	-600	850	1 318
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-433	-384	-500	-440	67
Resultat efter finansiella poster	287	-448	-1 100	410	1 387
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	287	-448	-1 100	410	1 387
Skatt	-59	-44	0	0	-59
Periodens resultat	229	-492	-1 100	410	1 329
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall- budget 2018 0
Investeringar	2 639	2 048	4 500	1 935	-1 861
Exploateringar	0	2	0	0	0
Totalt investeringar	2 639	2 050	4 500	1 935	-1 861

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	10	240

Årets utfall visar på ett högre resultat än budgeterat, en förlust var budgeterad på -1,1 mnkr men årets resultat blir en vinst på 0,23 mnkr. Intäkterna för året är något lägre än budgeterat vilket förklaras av en storkund som minskat sin förbrukning under året vilket tydliggjordes redan i T1.

När det gäller rörelsens kostnader är dessa högre än budgeterat på grund av bland annat högre kostnader för snöröjning och läckor. Även kostnaderna från Gästrike Vatten är något högre än budgeterat på grund av högre användning av resurser. Totalt sett blir dock kostnaderna lägre än budget på grund av större underhåll som inte når upp till budget, främsta förklaringen där är att renovering av Rabo högreservoar flyttas till 2019 och kommer redovisas som en investering vilket leder till högre utfall på investeringar än

budget. Även större underhåll på befintliga VA-ledningar och VA-anläggningar har ett utfall lägre än budgeterat.

3.4 Älvkarleby Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall -budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					0
Rörelsens totala intäkter	32 068	32 846	32 000	31 500	68
Rörelsens kostnader	-22 743	-22 508	-24 286	-23 400	1 543
Större underhåll	-5 604	-2 307	-3 500	-5 500	-2 104
Avskrivningar	-4 834	-4 624	-5 000	-5 000	166
Rörelseresultat före fin.	-1 112	3 407	-786	-2 400	-1 614
Finansiella intäkter	4	5			4
Finansiella kostnader*	-821	-698	-900	-900	79
Resultat efter finansiella poster	-1 930	2 714	-1 686	-3 300	-1 531
Bokslutsdispositioner		0	0	0	0
Resultat före skatt	-1 930	2 714	-1 686	-3 300	-1 531
Skatt	-23	-96	0	0	23
Periodens resultat	-1 952	2 618	-1 686	-3 300	-266
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall -budget 2018
Investeringar	529	6 125	4 000	2 500	3 471
Exploateringar		0		8 500	8 500
Totalt investeringar	529	6 125	4 000	11 000	11 971

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	11 949	9 997

Årets utfall hamnar i princip på budgeterat resultat, -1,95 mnkr mot budgeterat -1,7 mnkr. Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrike Vatten, i övrigt är det små avvikelser med kostnader som hamnar under budget. Satsningen på större underhåll i Älvkarleby gör att årets större underhållsåtgärder överskrider budget i enlighet med prognos.

Efter bokslutet 2018 finns ett överuttag på ca 10 mnkr i skuld till VA-kollektivet. Det ska utredas om möjligheten att sätta av 3 mnkr till en investeringsfond utifrån det beslut som togs under 2018 om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning i Älvkarleby och Gävle kommuner.

Årets investeringar når inte upp till budget främst på grund av att man fokuserat på större underhåll. Vid prognosen för T1 flaggades för ökning pga av Exploatering av bostadsområdet Liljebacken, utförandet sker med start 2019.

3.5 Östhammar Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017 maj-dec	2018	2 018	budget
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>					
Rörelsens totala intäkter	50 598	27 850	48 311	47 500	2 287
Rörelsens kostnader	-41 154	-24 412	-44 707	-43 442	3 553
Större underhåll	-1 989	0	-2 960	-2 960	971
Avskrivningar	-5 925	-5 721	-6 700	-5 900	775
Rörelseresultat före fin.	1 530	-2 282	-6 056	-4 802	7 586
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-982	-343	-700	-875	-282
Resultat efter finansiella poster	550	-2 623	-6 756	-5 677	7 306
Bokslutsdispositioner	0		0	0	0
Resultat före skatt	550	-2 623	-6 756	-5 677	7 306
Skatt	-41		0	0	-41
Periodens resultat	508	-2 623	-6 756	-5 677	7 265
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017 maj-dec	2018	2 018	budget
Investeringar	4 929	1 738	6 575	6 115	1 646
Exploateringar	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	4 929	1 738	6 575	6 115	-1 646

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	0	508

Årets utfall hamnar på ett överskott på ca 0,5 mnkr mot en budgeterad förlust på ca - 6,8 mnkr. Överskottet bokas som en skuld till VA-kollektivet.

Avvikelsen förklaras av högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat. Intäkterna är högre än budget främst på grund av avgifter för placering av antenner på anläggningarna som avser 2017 har blivit debiterade för 2018 samt att intäkterna från anslutningsavgifter är högre än budgeterat. Årets rörelsekostnader är lägre än budgeterat och den största enskilda posten är kostnader från Gästrik Vatten som är lägre än budgeterat på grund av utfallet i Gästrik Vatten och användandet av resurser. Även större underhåll ligger något under budget på grund av att arbete avseende ledningsnätsförnyelse inte har hunnit påbörjas och generellt lägre kostnader på projekt än budgeterat. Dessutom har abonnemang för kommunikation av tekniknätet setts över, vilket lett till lägre kostnader.

Även avskrivningarna är lägre än budgeterat vilket bland annat förklaras av den lägre investeringstakten som beror på att arbete med att åtgärda akuta driftstörningar och åtgärder för att klara gällande tillstånd/villkor prioriterats.

4 Sammanfattning av de viktigaste händelserna

4.1 Gästrike Vatten AB

- Den varma och torra sommaren påverkade vattenanvändningen vilket ledde till uppmaning om sparsamhet i flertalet kommuner. Blixtnedslag orsakade strömavbrott och i sin tur driftstopp på verken och den extrema torkan förändrade jordens struktur vilket ökade antalet läckor och skapade ovanligt många driftstörningar genom avbruten vattenleverans. Dessa händelser har i sin tur lett till ökad övertid för medarbetarna.
- Stora problem med kommunikationsstörningar mellan våra styrenheter lokalt på anläggningarna (PLC) och servern centralt (SCADA) under perioden har även det resulterat i övertid för medarbetarna eftersom anläggningarna då måste kontrolleras och styras på plats till åtgärd är utförd.
- Periodisk besiktning av extern part har skett för våra reningsverk med gott resultat. HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk är utförda enligt nytt lagkrav från 2017.
- Processen för verksamhetsplanering har i samråd med styrelsen utvecklats. Även dokumentation och utveckling av arbetssätt och verksamhetsprocesser fortlöper. I detta arbete innefattas även utveckling av ärendesystemet.
- Åtgärder för ökad säkerhet och skalskydd fortlöper. Det nationella säkerhetsläget följs löpande och deltagande har skett i nationell säkerhetsutbildning med fokus på dricksvattenförsörjning. Verksamheten har påbörjat ett arbete med säkerhetsskyddsanalys. Samordning sker med kommunernas planering av uppdatering av risk- och sårbarhetsanalys (RSA).
- Under året har antalet medarbetare ökat. Detta har gjort att kontorsutrymmen anpassats och kompletterats, detta arbete fortlöper under 2019.
- I juli höll vi tillsammans med SLU (Sveriges Lantbruksuniversitet) och Uppsala VA ett uppskattat föredrag om vattenförsörjning kontra tillväxt i Almedalen inom ramen för Vattenforum.
- Under året har en ny rutin för hantering och godkännande av sprinkleranläggningar tagits fram. Direkt sprinkler från det allmänna ledningsnätet tillåts inte för att säkerställa kvalitet och leverans till våra kunder.
- Ett inriktningsbeslut har fattats rörande tillåtelse av antenner på VA-anläggning om förutsättningarna tillåter det.

4.2 Gävle Vatten AB

- Ett nytt tillstånd för Duvbackens reningsverk har givits av Miljöprövningsdelegationen vid länsstyrelsen Dalarna. Tillståndet innebär att reningsverket får en utökning på inkommande belastning på upp till 120 000 pe. Utifrån att även kraven har förändrats har vi överklagat beslutet.
- Den torra sommaren har troligen påverkat slamhanteringen på Duvbackens reningsverk. I och med detta har gasproduktionen och leveransen till gasuppgraderingen minskat under det sista tertialet.
- Filteranläggningen som förstärker mängden grundvatten i Gävle-Valboåsen är mycket värdefull. Detta blev väldigt tydligt under årets varma och torra sommarperiod och ses även under vintertid då filteranläggningen stängs på grund av låga temperaturer i Gävleån.
- Under året har beredningen vid Totra vattenverk som försörjer Hamrångeområdet utökats med ett kloreringssteg för att kunna säkerställa rätt desinfektion vid försämrade råvattenkvalitet.

Kloreringen tillsammans med UV-ljus utgör nu de två mikrobiella barriärerna på vattenverket.

- En ny brunn i Valbo har anlagts som en av flera åtgärder för att säkerställa dricksvattnets kvalitet och öka mängden. Idag är vattentillgången ansträngd och det beror bland annat på grundvattenkvalitet, beredning i vattenverket och brunnstekniska aspekter samt tillgången på grundvatten. Genom två brunnar kan vattenuttaget fördelas.
- Kommunfullmäktige i såväl Gävle som Älvkarleby fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.
- Utbyggnad av VA i enlighet med utbyggnadsplan och exploateringsplan fortlöper. Under året har utbyggnad bla skett till Sälgsjön, Hemlingby och Lindbacka västra. Förberedelse för utbyggnad i Heliga Landet vid Storsjön har startat. Även förberedelse för utbyggnad till nya etableringar har påbörjats.
- Ett exempel på större underhållsarbete som genomförts under året är utbyte av styrsystem (PLC:er) på ett total avloppspumpstationer samt tryckstegringar och vattentorn.

4.3 Hofors Vatten AB

- Arbetet med processoptimering av Hofors vattenverk har under året fortsatt enligt plan. Under hösten renoverades tre av sex st kolfilter och nytt kol fylldes. Detta kommer att ge en bättre reduktion och lukt och smakämnen på dricksvattnet. Råvattnet från Hyen har under sommar och tidig höst påvisat höga färgtal (brunfärgat). Beredningen i vattenverket har dock haft god kapacitet så att vi har klarat kvalitetskraven på utgående dricksvatten.
- Flertalet läckor i Torsåker samtidigt som leveranskapaciteten var ansträngd pga av hög förbrukning hos våra kunder skapade driftstörningar under sommarmånaderna.
- Under maj till augusti har bräddning skett från Hofors reningsverk. Detta har berott på hydraulisk överbelastning vid stora nederbörds mängder.
- Ledningsnätsförnyelsen i Råbacka fortlöper. Arbetet är försenat på grund av besvärliga markförhållanden vilket även leder till fördyring.

4.4 Ockelbo Vatten AB

- Stort fokus under året har legat på åtgärder och utredningar för att säkerställa leverans av dricksvatten. Bland annat har klorering skett under sommaren och hösten på grund av grumligt och färgat råvatten i Lingbo och vid ett av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Rabo. Vid ett annat av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Kyrkan, har byte av kol i filtren skett för att säkerställa att dricksvattnet inte har rester från äldre bekämpningsmedel. Projektering har påbörjats för en bättre beredning vid Källängets vattenverk. Genomförande och driftsättning är planerat till 2019. Arbetet fortlöper inför utförande av vattenledning mellan Mobyheden och Ockelbo tätort. Entreprenadarbetet startar under våren 2019 och arbetet beräknas vara klart under 2020.
- Brutet vatten har installerats på Lingbo och Åmot reningsverk för att uppfylla gällande regelverk.

4.5 Älvkarleby Vatten AB

- Ett omfattande underhållsarbete på pumpstationer har genomförts under hösten, det har innefattat såväl rust och utbyte av maskinutrustning som fastighetsunderhåll.
- Projektering av VA-ledningar inför exploatering av bostadsområdet Liljebacken har påbörjats inom ramen för kommunens projektering. Utförande sker under kommande år.
- Under året har dialogen med Econova avseende omhändertagande av slammängder i Dragmossens återvinningsanläggning avslutats via förlikning.
- Kommunfullmäktige i såväl Älvkarleby som Gävle fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.

4.6 Östhammar Vatten AB

- Under året har ett omfattande arbete skett för att säkra vattenleverans till kunder och omhändertagandet av avloppsvatten för en god vattenmiljö både genom åtgärder och förändrat arbetssätt. Många åtgärder har även till syfte att öka kundservicen samt säkerställa en god arbetsmiljö och uppfylla gällande regler och lagkrav.
- I början på året uppkom en stor läcka på matarledningen från Film till Österbybruks vattenverk, läckan var svår att åtgärda och omfattande åtgärder för akut vattenförsörjning fick vidtas.
- Tack vare ett effektivt läcksökningsarbete och uppmärksam önskan om sparsamhet har vattenproduktionen sett över hela kommunen minskat med 20 % i jämförelse mot 2017.
- Några exempel på åtgärder inom dricksvatten är installation av nya barriärsteg (UV-ljus för desinfektion) på Norrskedika, Alunda, Östhammar, Öregrund och Österbybruks vattenverk. Nytt skalskydd (lås och larm) är installerat på samtliga högreservoarer. På Östhammar och Österbybruks vattenverk har golven åtgärdats för att uppfylla hygienkraven för livsmedelsanläggning. Inspektioner och rengöringar av högreservoarer och lågreservoarer har påbörjats och arbetet fortsätter under 2019. Brandposter har kontrollerats och plomberats. Ansökan om reviderat vattenskyddsområde med föreskrifter för Börstil vattentäkt har inlämnats till länsstyrelsen i Uppsala. En vattenförsörjningsplan för den kommunala VA-försörjningen har arbetats fram och fastställts. Grundvattenutredningar har fortlöpt och startats upp.
- Några exempel på åtgärder inom avlopp är ombyggnation av flöden för internbelastning för att ge förutsättningar för att kunna kontrollera processparametrarna i provtagningspunkter samt driftoptimering och utredning om belastningen för Östhammars reningsverk. Åtgärder har vidtagits för förbättrad process vid Alunda reningsverk, utifrån uttaget behöver ytterligare åtgärder vidtas. Utredningar och projektering för åtgärder av slamhanteringen vid Gimo reningsverk har utförts.
- Arbete med att digitalisera och mäta in ledningsnätet samt ta fram brandskyddsdocumentation har fortlöpt under året. Avtal har tecknats för en lokal för att skapa en gemensam arbetsplats för medarbetare som utgår från Östhammars kommun. Delar av verksamheten har flyttat in i lokalen.
- Tillsammans med Östhammar kommun har en ansökan om LONA-bidrag för en stationär mätstation på Karö våtmark lämnats in till länsstyrelsen i Uppsala.
- Arbete inför anläggande av en överföringsledning från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda fortlöper.
- En inriktning för kommunens VA-utveckling inklusive förslag till åtgärder för beslut av

kommunfullmäktige har tagits fram utifrån nuvarande kunskap. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har utredningar startat för att ta fram förslag till möjlig teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo, ta fram en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort samt Öregrund och ta fram en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun.

- VA-taxans bruksavgift höjdes under 2018.
- Ett stort arbete med att byta ut vattenmätare hos kunderna inom hela kommunen ska ske och första steget är testa eventuell felvisning på mätarna. Regeln är att om felvisning är över 6% så måste mätarna bytas efter fem år. Testerna har dock visat på under 4% felvisning vilket leder till att de mätare som sätts upp inte behöver bytas förrän efter 10 år vilket gör att den tidplan som tagits fram för byten kan följas.

5 Utvecklingsområden

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 stort fokus på ökad statuskontroll 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.

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.

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. Arbete 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 såväl kundvård som reningsprocesser.

6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling

6.1 Gästrike Vatten AB

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 ökar komplexiteten. Genom tydliga prioriteringar och riskhantering tillsammans med ägarkommunerna i de långsiktiga planerna, fler personella resurser samt en hög flexibilitet skapas förutsättningar för att hantera den ökade komplexiteten. Att flera stora nyinvesteringar och exploateringar 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.

Då Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning genom sina dotterbolag är det av stor vikt att vi aktivt arbetar för en enkel men effektiv verksamhet som inte skapar onödiga kostnader i dotterbolagen. Det ingår även att arbeta aktivt med låneportföljen och respektive dotterbolags förutsättningar för att minimera ränterisken så långt det är möjligt.

6.2 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 intäkter från anläggningsavgifter och ökade intäkter från brukningstaxan. Då detta endast kommer att motsvara del av de ökade kostnaderna är taxehöjningar nödvändiga. Arbetet 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.

6.3 Hofors Vatten AB

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.

6.4 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. Åtgärder för en bättre och mer robust vattenleverans pågår. Ytterligare åtgärder och även behov av ökad rening av avloppsvatten föreligger. Detta gör att utredningar och åtgärder fortlöper under många år framåt.

Taxejusteringar kan 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 den löpande verksamheten. De generella kostnadsökningar som sker under planperioden, är hänförliga till generella kostnadsökningar, effekt av genomförda investeringar samt förväntad utveckling av räntenivåer. Kommunens arbete med ny översiktsplan tillsammans med antagande av nya detaljplaner medför att flera exploateringar kan förväntas ske under kommande år.

6.6 Östhammar Vatten AB

Då bolaget är relativt nytt fokuseras arbetet fortfarande på att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Framtagna 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.

7 För verksamheten viktig statistik

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	12 482 560	12 931 768	13 869 838	14 147 369	13 193 548
Producerad mängd (m3)	9 662 095	9 810 135	9 676 283	9 436 914	9 511 806
Försåld mängd VA i (m3)	6 292 711	6 171 065	6 601 891	6 421 846	6 644 047
Antal vattenläckor	48	44	47	55	74
Antal avloppsstoppar	114	125	117	103	110

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 213 568	1 602 135	1 460 408	1 438 712	1 650 185
Producerad mängd (m3)	1 093 476	1 110 099	1 211 902	1 223 240	1 239 104
Försåld mängd VA i (m3)	752 371	762 122	666 388	676 005	746 551
Antal vattenläckor	16	13	14	16	11
Antal avloppsstoppar	14	36	25	21	38

*värdet för T1 2015 är högre än för tidigare år. Under 2014 åtgärdades nivåmätare på reningsverket som gav felaktiga mätvärden.

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	660 966	665 457	626 067	676 933	774 480
Producerad mängd (m3)	369 343	406 161	365 906	400 994	435 589
Försåld mängd VA i (m3)	253 796	268 990	277 820	277 735	269 594
Antal vattenläckor	4	8	6	7	6
Antal avloppsstoppar	26	23	18	18	20

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 058 175*	1 214 645	1 319 170	1 385 116	1 347 090
Producerad mängd (m3)	1 319 390	1 460 566	1 465 585	1 190 651	1 264 128
Försåld mängd VA i (m3)	783 837	777 647	698 677	912 663	839 741
Antal vattenläckor	15	15	19	29	23
Antal avloppsstoppar	98	59	54	47	65

* Värdet för mottagna mängder år 2014 är osäker på grund av instabilitet i övervakningssystemet med vissa överföringsproblem av värden.

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	T2-T3 2017	2018
Mottagen mängd (m3)				2 113 959	1 895 162
Producerad mängd (m3)				1 245 530	1 139 791
Försåld mängd VA i (m3)				536 096	994 506
Antal vattenläckor				25	41
Antal avloppsstoppar				13	48

För perioden 2014- T1 2017 var bolaget inte verksamt

Personalstruktur

Antal årsarbetare

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	30,6	73,8	104,4	25,8	68,8	94,6	20,6	55,8	76,4
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	36,6	76,8	113,4	29,8	73,8	103,6	22,6	59,8	82,4

Antal anställda

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	31	74	105	26	69	95	21	56	77
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	37	77	114	30	74	104	23	60	83

Analys

Vi har fortsatt att anpassa och stärka organisationen med fler medarbetare och breddat vår kompetens i företaget under 2018. Antalet medarbetare har under året ökat till 113,6 årsarbetare.

Ålder

Åldersfördelning

	Kön	Upp t.o.m. 29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60 år eller äldre
Tillsvidare	Kvinnor	0	12	10	3	6
	Män	9	10	23	21	11
	Totalt	9	22	33	24	17
Visstid	Kvinnor	2	1	1	2	0
	Män	2	1	0	0	0
	Totalt	4	2	1	2	0
Totalt	Kvinnor	2	12	11	5	6
	Män	11	10	23	21	11
	Totalt	13	22	34	26	17

Genomsnittlig ålder

	Kön	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	44,6	44,5	43,9
	Män	46,4	47,6	46,6
	Totalt	45,9	46,0	45,4
Visstid	Kvinnor	41,00	48,3	35,0
	Män	30,3	31,0	41,3
	Totalt	37,4	39,7	39,2
Totalt	Kvinnor	44,10	45,0	43,1
	Män	45,8	46,5	46,2
	Totalt	45,2	45,8	45,4

Analys

Åldersfördelningen är jämt fördelad mellan åldersgrupperna. Pensionsavgångar inom 5 år, åldersgruppen 60 år eller äldre motsvarar drygt 15 % vilket gör att förnygring bör ske naturligt vid återrekrytering.

Övertid

	Kön	2018-12-31			2017-12-31		
		Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid	Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid
Fyllnadstid	Kvinnor	152	49679	489	163	52198	
	Män	144	37009	0	76	19500	
	Totalt	296	86688	489	239	71698	
Enkel övertid	Kvinnor	373	60531	116135	483	228303	50563
	Män	1383	50816	482324	1539	584926	399949
	Totalt	1756	111347	598459	2022	813229	450512
Kvalificerad övertid	Kvinnor	526	204766	140896	557	314837	90577
	Män	5897	2660212	88260	5293	2415469	771307
	Totalt	6423	2864978	229156	5850	2730306	861884
Totalt	Kvinnor	1051	314976	257520	1203	595338	141140
	Män	7425	3179545	139076	6908	3019895	1171256
	Totalt	8476	3494522	396596	8111	3615233	1312396

Analys

Övertidssaldot har ökat motsvarande övertiden för ytterligare en kommun. Vi kan dock se att vissa enheter

är mer belastade än andra och ett arbete med syfte att se över arbetsuppgifters förläggning, prioritering och fördelning påbörjades 2018 och fortsätter under 2019.

Rekrytering och personalförsörjning

Nyttillsättningar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	7	7	14	4	17	21	4	8	12
Visstid	4	3	7	5	7	12	4	6	10
Totalt	11	10	21	9	24	33	8	14	22

Avgångar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	3	3	6	1	5	6	2	4	6
Visstid	1	2	3		3	3	2	1	3
Totalt	4	5	9	1	8	9	4	5	9
- varav pension		2	2		1	1	1	2	3
- varav sjukersättning									
- varav SAP-Ö									

Sysselsättningsgrad

Genomsnittlig sysselsättningsgrad

		Kön	2018-12-31 (%)	2017-12-31 (%)	2016-12-31 (%)
Tillsvidare	Kvinnor		98,7	99,0	98,1
	Män		99,7	99,7	99,6
	Totalt		99,4	99,4	99,2
Visstid	Kvinnor		100	100	100
	Män		100	100	100
	Totalt		100	100	100

Östhammar Vatten AB
Org nr 559099-4447

Årsredovisning för räkenskapsåret 2018

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	7
- balansräkning	8
- kassaflödesanalys	10
- noter	11

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades och startade sin verksamhet 2017 och ska enligt gällande bolagsordning äga och förvalta den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun samt därmed förenlig verksamhet samt ha huvudmannskapet för den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun.

Koncernen

I Gästrike Vatten koncernen ingår förutom moderbolaget Gästrike Vatten AB följande dotterbolag:

Gävle Vatten AB
Hofors Vatten AB
Ockelbo Vatten AB
Älvkarleby Vatten AB
Östhammar Vatten AB

Östhammar Vatten AB har sitt säte i Östhammar kommun, Upplands län.

Ägarförhållanden

Östhammar Vatten AB är ett dotterbolag till moderbolaget Gästrike Vatten AB. Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gästrike Vatten AB innehar 99 % av aktierna och Östhammar kommun äger resterande 1 % men har kontroll över samtliga röster i bolaget.

Verksamheten samt väsentliga händelser

Östhammar Vatten AB producerar och distribuerar dricksvatten samt omhändertar och renar avloppsvatten.

Inga anställda finns i Östhammar Vatten AB. Utveckling, drift och underhåll av de allmänna anläggningarna i Östhammar utförs av Gästrike Vatten AB, som är Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars gemensamma bolag för VA-samverkan över kommungränserna.

Östhammar Vatten ABs förutsättningar på marknaden betraktas som stabila. Bolaget har en lagstiftad monopolställning i rollen som kommunens leverantör av vatten- och avloppstjänster.

Under året har ett omfattande arbete skett för att säkra vattenleverans till kunder och omhändertagandet av avloppsvatten för en god vattenmiljö både genom åtgärder och förändrat arbetssätt. Många åtgärder har även till syfte att öka kundservicen samt säkerställa en god arbetsmiljö och uppfylla gällande regler och lagkrav.

I början på året uppkom en stor läcka på matarledningen från Film till Österbybruks vattenverk, läckan var svår att åtgärda och omfattande åtgärder för akut vattenförsörjning fick vidtas.

Den varma och torra sommaren påverkade vattenanvändningen och vattentillgången vilket ledde till uppmaning om att spara vatten och bevattningsrestriktioner. Även åskoväder och den torra marken ledde till många driftstörningar i form av driftstopp på verken på grund av strömavbrott samt avbruten vattenleverans vid brott på ledningar. Tack vare ett effektivt läcksökningsarbete och uppmärksam önskan om sparsamhet har vattenproduktionen sett över hela kommunen minskat med 20 % i jämförelse mot 2017.

Några exempel på åtgärder inom dricksvatten är installation av nya barriärsteg (UV-ljus för desinfektion) på Norrskedika, Alunda, Östhammar, Öregrund och Österbybruks vattenverk. Nytt skalskydd (lås och larm) är installerat på samtliga högreservoarer. På Östhammar och Österbybruks vattenverk har golven åtgärdats för att uppfylla hygienkraven för livsmedelsanläggning. Inspektioner och rengöringar av högreservoarer och lågreservoarer har påbörjats och arbetet fortsätter under 2019. Brandposter har kontrollerats och plomberats. Ansökan om reviderat vattenskyddsområde med föreskrifter för Börstil vattentäkt har inlämnats till länsstyrelsen i Uppsala. En vattenförsörjningsplan för den kommunala VA-försörjningen har arbetats fram och fastställts. Grundvattenutredningar har fortlöpt och startats upp.

Några exempel på åtgärder inom avlopp är ombyggnation av flöden för internbelastning för att ge förutsättningar för att kunna kontrollera processparametrarna i provtagningspunkter samt driftoptimering och utredning om belastningen för Östhammars reningsverk. Åtgärder har vidtagits för förbättrad process vid Alunda reningsverk och utredningar och projektering för åtgärder av slamhanteringen vid Gimo reningsverk har utförts.

Arbete med att digitalisera och mäta in ledningsnätet samt ta fram brandskyddsdocumentation har fortlöpt under året. Avtal har tecknats för en lokal för att skapa en gemensam arbetsplats för medarbetare som utgår från Östhammars kommun. Delar av verksamheten har flyttat in i lokalen.

Tillsammans med Östhammar kommun har en ansökan om LONA-bidrag för en stationär mätstation på Karö våtmark lämnats in till länsstyrelsen i Uppsala.

Arbete inför anläggande av en överföringsledning från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda fortlöper.

En inriktning för kommunens VA-utveckling inklusive förslag till åtgärder för beslut av kommunfullmäktige har tagits fram utifrån nuvarande kunskap. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har utredningar startat för att ta fram förslag till möjlig teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo, ta fram en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort samt Öregrund och ta fram en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun.

VA-taxans bruksavgift höjdes under 2018.

Miljöansvar

Verksamheten genomsyras av ett långsiktigt kretsloppstänkande, där hänsyn tas till kommande generationers behov av en bra VA-försörjning. På så sätt kan vårt vatten hanteras, bevaras och brukas på ett miljövänligt sätt. Östhammar Vatten ABs verksamhet är till väsentliga delar tillståndspliktig enligt miljöbalken. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Det finns åtta tillståndspliktiga verk i Östhammars kommun. Förutom vid Alunda avloppsreningsverk har samtliga avloppsreningsverk reningsresultat inom gällande tillståndsvillkor för reduktion av total fosfor och biologiskt nedbrytbara ämnen. Det är gränsvärdet för total fosfor som har överskridits vid avloppsreningsverket i Alunda. Avloppsvatten renas i avloppsreningsverken från fosfor och organiskt material innan det återförs till naturen i ytvatten som är recipienter.

Intäkter och kostnader

Årets resultat är 0, efter att 508 tkr av intäkterna har redovisat som överuttag och utgör därmed en skuld till VA-kollektivet. Huvuddelen av intäkterna kommer från brukningsavgifter, en mindre del av intäkterna kommer från periodens anläggningsavgifter.

Över- eller underuttag arbetas in i bolagets ekonomiska plan och avgiftsuttaget balanseras mot verksamhetens kostnader. Den plan som läggs har sin grund i den strategi som styrelsen tagit fram och genom att avgiftsuttaget balanseras mot verksamhetens kostnader kan upparbetade över- eller underuttag återföras.

Östhammar Vatten AB belastas av samtliga kostnader för sin VA-försörjning. Resurser som nyttjas gemensamt i Gästrike Vatten AB och som inte går att koppla direkt till ett anläggningsbolag fördelas genom en fördelningsnyckel som fastställts av styrelsen i Gästrike Vatten AB. Andelen av Gästrike Vatten ABs kostnader som belastar Östhammar Vatten AB uppgår till 12 %.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till ca 4,9 mnkr. Största investeringen är pågående och utgörs av en råvattenledning för infiltration i Alunda. I övrigt är det mindre investeringar.

Flerårsjämförelse

Bolagets utveckling i sammandrag.

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Nettoomsättning	tkr	48 680	27 638
Årets över (+)-/underuttag (-)	tkr	508	0
Ackumulerat över-/underuttag	tkr	508	0
Investeringar	tkr	4 929	168 599
Balansomslutning	tkr	180 073	183 303
Såld mängd VA	tm3	995	536
Producerad mängd vatten	tm3	1 140	1 246
Mottagen mängd avlopp	tm3	1 895	2 114

Nettoomsättningen avviker mellan åren på grund av att 2017 var ett förkortat räkenskapsår.

I nettoomsättningen ingår över-/underuttag

tkr = tusental kronor, tm3 = tusental kubikmeter

Differensen mellan såld mängd, producerad mängd och mottagen mängd ger en indikation om anläggningarnas status.

Risk- och osäkerhetsfaktorer samt förväntad utveckling

Då bolaget är relativt nytt fokuserar arbetet fortfarande på att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Framtagna 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.

Känslighetsanalys

Räntor

En ökning av räntan med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca $\pm 1,4$ mkr för bolaget.

Bolaget påförs en inlåningsavgift i samband med positiva saldon på banktillgodohavanden överstigande 50 mnkr i koncernen. Inlåningsavgiften beräknas på saldot per månad som det överstiger 50 mnkr med ett genomsnitt av 1 W stibor för aktuell månad (Riksbanken).

Intäkter

En förändring av intäkter med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i intäkter på ca ± 500 tkr för bolaget.

Kostnader

En förändring av direkta kostnader med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca ± 140 tkr för bolaget.

Förändring av eget kapital

	Aktie- <u>kapital</u>	Övrigt fritt eget <u>kapital</u>	Summa eget <u>kapital</u>
Eget kapital 2018-01-01	100 000	9 892 574	9 992 574
Årets resultat	-	-	-
Eget kapital 2018-12-31	100 000	9 892 574	9 992 574

Villkorat aktieägartillskott

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till totalt 9 892 575 kr.

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel

Balanserade vinstmedel

9 892 575

Årets resultat

-

kronor

9 892 575

Styrelsen föreslår att årets resultat balanseras i ny räkning.

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Nettoomsättning	2	48 679 642	27 637 767
Övriga intäkter		1 409 776	212 582
		<u>50 089 418</u>	<u>27 850 349</u>
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-13 965 805	-6 967 216
Handelsvaror		-56 352	-
Övriga externa kostnader	3, 4	-29 120 829	-17 444 582
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-5 924 960	-5 720 659
		<u>-49 067 946</u>	<u>-30 132 457</u>
Summa rörelsens kostnader			
		-49 067 946	-30 132 457
Rörelseresultat		1 021 472	-2 282 108
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	2 389	1 515
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-982 451	-342 507
		<u>-980 062</u>	<u>-340 992</u>
Summa resultat från finansiella poster			
		-980 062	-340 992
Resultat efter finansiella poster		41 410	-2 623 100
Skatt på årets resultat	7	-41 410	577 056
		<u>0</u>	<u>-2 046 044</u>
Årets resultat			

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	8	19 597 418	20 544 225
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	122 358 295	125 647 484
Inventarier	10	14 313 499	14 949 187
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	11	5 613 194	1 737 655
		<hr/>	<hr/>
		161 882 406	162 878 551
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Uppskjutna skattefordringar	12	535 646	577 056
		<hr/>	<hr/>
		535 646	577 056
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		162 418 052	163 455 607
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		3 123 930	2 539 563
Fordringar hos koncernföretag	13	594 632	-
Övriga kortfristiga fordringar		13 786 464	17 308 257
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		150 000	-
		<hr/>	<hr/>
		17 655 026	19 847 820
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och bank</u>	14	-	-
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		17 655 026	19 847 820
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		180 073 078	183 303 427

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	15	100 000	100 000
		<hr/>	<hr/>
		100 000	100 000
<u>Fritt eget kapital</u>			
Balanserat resultat	16	9 892 575	11 938 619
Årets resultat		-	-2 046 044
		<hr/>	<hr/>
		9 892 575	9 892 575
		<hr/>	<hr/>
Summa eget kapital		9 992 575	9 992 575
		<hr/>	<hr/>
Avsättningar			
Övriga avsättningar	17	399 419	180 000
		<hr/>	<hr/>
Summa avsättningar		399 419	180 000
		<hr/>	<hr/>
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	18	133 766 124	137 913 124
Övriga långfristiga skulder	19	24 968 445	24 793 223
		<hr/>	<hr/>
Summa långfristiga skulder		158 734 569	162 706 347
		<hr/>	<hr/>
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 307 789	5 214 102
Skulder till kreditinstitut	18	3 584 000	3 021 000
Skulder till koncernföretag	13	-	428 283
Skulder till Östhammars kommun	13	598 701	44 665
Övriga kortfristiga skulder		1 624 815	870 449
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	1 831 210	846 006
		<hr/>	<hr/>
Summa kortfristiga skulder		10 946 515	10 424 505
		<hr/>	<hr/>
Summa eget kapital och skulder		180 073 078	183 303 427
		<hr/>	<hr/>

Kassaflödesanalys	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	1 021 472	-2 282 108
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	6 144 379	5 900 659
Erhållen ränta	2 389	1 515
Erlagd ränta	-982 451	-342 507
	<hr/>	<hr/>
	6 185 789	3 277 559
Ökning/minskning av rörelsefordringar	-382 627	-3 485 935
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	134 232	32 196 728
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 937 394	31 988 352
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-4 928 815	-168 599 210
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 928 815	-168 599 210
Finansieringsverksamheten		
Erhållet aktieägartillskott	-	12 038 619
Upptagna lån	18 767 014	140 934 124
Amortering av skuld	-22 351 014	-
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 584 000	152 972 743
Årets kassaflöde	-2 575 421	16 361 885
Likvida medel vid årets början	16 361 885	-
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	13 786 464	16 361 885
Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.		
<u>Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet</u>		
Avskrivningar	5 924 960	5 720 659
Övriga avsättningar	219 419	180 000
	<hr/>	<hr/>
Totalt	6 144 379	5 900 659

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Koncernredovisningen/årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Bolagen följer BFNAR 2003:3 som anger att en inkomst redovisas som intäkt först då det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna som företaget ska få av transaktionen kommer att tillfalla företaget. I enlighet med Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (LAV) får avgifterna inte överskrida det som behövs för att täcka kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen. Eventuella överuttag/underuttag bör återföras/belasta abonnentkollektivet inom tre år från det att dessa uppstått genom återbetalning eller som taxesänkning alternativt taxehöjning för att uppnå kostnadstäckning. Om inkomsterna från avgifterna överskrider kostnaderna föreligger följaktligen en legal förpliktelse. I enlighet med VA-lagen redovisas överuttag som en skuld och det överuttag som skett för framtida investeringar redovisas som långfristig skuld och löses upp i den takt som anläggningen skrivs av.

Anläggningsavgifter

Anläggningsavgiften är en engångsavgift som ska betalas när fastigheten ansluts till kommunalt VA. Anläggningsavgiften ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnader för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration (fakturerering, kommunikation, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnätet och del av huvudanläggning.

Anläggningsavgiften intäktsförs i dotterbolagen enligt matchningsprincipen vilket innebär att den möter kapitalkostnaderna som är hänförliga till anslutningsavgiften enligt nedanstående.

År 1	10 % för administrationskostnader och 1/33 av resterande 90 %.
År 2-33	1/33 av resterande 90 %.

Brukningsavgifter

Brukningsavgiften är en periodisk avgift för täckande av drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar eller andra kostnader för en allmän va-anläggning som inte täcks av en anläggningsavgift. Brukningsavgiften faktureras löpande till alla kunder.

Gemensamma intäkter och kostnader

Gemensamma kostnader från moderbolaget har fördelats utifrån olika fördelningsnycklar: Personalkostnader har fördelats från moderbolaget till dotterbolagen utifrån tidredovisning. Direkta kostnader hänförliga till dotterbolagen har debiterats dotterbolagen i sin helhet. Övriga kostnader fördelas utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen i Gästrike Vatten AB.

Lån

Östhammars kommun har borgensåtagande för finansiering av investeringar i Östhammar Vatten AB. För Östhammar Vatten AB sker upptagning av lån externt hos kreditinstitut mot reverser som löper med ränta och amortering för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade.

Skatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall betala till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas i resultat- och balansräkningen.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggning byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar och eventuella ned/uppskrivningar. Avskrivningar på anläggningstillgångar redovisas i resultaträkningen och belastar rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan från anskaffningstillfället. Följande avskrivningstider har tillämpats

	<u>År</u>
Inventarier	3-10
Maskiner	5-10
Tekniska anläggningar *	10-33
VA-ledningar **	33-50

* Som tekniska anläggningar räknas exempelvis; pumpstationer, tryckstegringar, högreservoarer, brunnar, infiltrationsanläggningar

** VA-ledningar är en tekniska anläggning och avskrivningstiden är beroende av om det är en; huvudledning, servisleddning, områdesledning samt om mark eller sjöförlagd ledning.

Byggnader * (vattenverk och avloppsreningsverk)

Delas upp i komponenter i enlighet med K3; tak, stomme, grund, byggnadsanläggning. Anläggningens huvudsakliga funktion styr om anläggningen är att betrakta som en byggnad eller en produktionsanläggning. Syftet med byggnaden vid en produktionsanläggning är ett skal/skydd för att skydda produktionen, den tekniska anläggningen och utgör därmed byggnadsanläggning.

	<u>År*</u>	<u>andel i %</u>
- tak	25	10-50
- stomme	50	5-35
- grund	50	5-20
- byggnadsanläggning	10-25	40-80

* Avskrivningstiden för byggnader övertagna från kommunen har anpassats till återstående nyttjandeperiod från tidpunkten vid övertagandet.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Not 2 Nettoomsättning

	<u>2018-01-01</u> <u>-2018-12-31</u>	<u>2017-02-02</u> <u>-2017-12-31</u>
Anslutningsavgifter	1 366 348	613 889
Konsumtionsavgifter	47 821 644	27 023 878
Överuttag VA kollektivet	-508 350	-
Summa	<u>48 679 642</u>	<u>27 637 767</u>

Not 3 Ersättning till revisorerna

	<u>2018-01-01</u> <u>-2018-12-31</u>	<u>2017-02-02</u> <u>-2017-12-31</u>
KPMG AB		
Revision	37 155	34 755
Summa	<u>37 155</u>	<u>34 755</u>

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är andra uppdrag.

Not 4 Kostnader från Gästrike Vatten AB

	<u>2018-01-01</u> <u>-2018-12-31</u>	<u>2017-02-02</u> <u>-2017-12-31</u>
Kostnader för styrelsen	37 433	27 507
Inhyrd personal	15 732 334	8 126 628
Övriga kostnader enligt fördelningsnyckel fastställd av Gästrike Vatten AB	1 174 712	1 090 602
Summa	<u>16 944 479</u>	<u>9 244 737</u>

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018-01-01 <u>-2018-12-31</u>	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Ränteintäkter	2 389	1 515
Summa	<u>2 389</u>	<u>1 515</u>

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018-01-01 <u>-2018-12-31</u>	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Räntekostnader till kreditinstitut	696 140	340 894
Borgensavgifter till Östhammars kommun	281 800	-
Räntekostnader, övriga	4 511	1 613
Summa	<u>982 451</u>	<u>342 507</u>

Not 7 Skatt på årets resultat

	2018-01-01 <u>-2018-12-31</u>	2017-02-02 <u>-2017-12-31</u>
Aktuell skatt	-	-
Uppskjuten skatt	-41 410	577 056
Skatt på årets resultat	<u>-41 410</u>	<u>577 056</u>
Redovisat resultat före skatt	41 410	-2 623 100
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	-9 110	577 082
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-32 300	-
Skatteeffekt av ej skattepliktig intäkter	-	-26
Uppskjuten skatt hänförliga till temporära skillnader byggnader	-	-
Redovisad skattekostnad	<u>-41 410</u>	<u>577 056</u>
Effektiv skatt %	100	-22

Not 8 Byggnader och mark

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	21 175 429	-
Inköp	-	21 175 429
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 175 429	21 175 429
Ingående avskrivningar	-631 204	-
Avskrivningar	-946 806	-631 204
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 578 010	-631 204
Utgående restvärde enligt plan	<u>19 597 419</u>	<u>20 544 225</u>
Bokfört värde byggnader	17 358 119	18 304 925
Bokfört värde mark	2 239 300	2 239 300
	<u>19 597 419</u>	<u>20 544 225</u>

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	130 313 147	-
Inköp	1 053 276	130 313 147
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	131 366 423	130 313 147
Ingående avskrivningar	-4 665 663	-
Avskrivningar	-4 342 465	-4 665 663
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 008 128	-4 665 663
Utgående restvärde enligt plan	<u>122 358 295</u>	<u>125 647 484</u>

Not 10 Inventarier

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	15 372 979	-
Inköp	-	15 372 979
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 372 979	15 372 979
Ingående avskrivningar	-423 792	-
Avskrivningar	-635 688	-423 792
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 059 480	-423 792
Utgående restvärde enligt plan	<u>14 313 499</u>	<u>14 949 187</u>

Not 11 Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	1 737 655	-
Inköp	3 875 539	1 737 655
Utgående anskaffningsvärde	<u>5 613 194</u>	<u>1 737 655</u>

Not 12 Uppskjutna skattefordringar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
De uppskjutna skattefordringarna hänför sig till följande post:		
Byggnader	138 865	-
Skattemässigt underskott	396 781	577 056
	<u>535 646</u>	<u>577 056</u>

Not 13 Transaktioner med koncernföretag

	<u>2018-12-31</u>	<u>17-12-31</u>
Uppgifter om moderföretaget		
Moderföretag i den största koncern där Östhammar Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Östhammars kommun, 212000-0258.		
Moderföretag i den minsta koncern där Östhammar Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gästrike Vatten AB, 556751-1661, Gävle.		
Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Andel av årets inköp och försäljning avseende företag inom Gästrike Vattenkoncernen.		
Inköp (%)	40	38
Försäljning (%)	-	-
Fordringar (+) / Skulder (-) avseende närstående		
Östhammars kommun, fordringar/skulder	-598 701	-44 665
Summa Östhammars kommun kort fordran/skuld	-598 701	-44 665
Gästrike Vatten AB	<u>594 632</u>	<u>-428 283</u>
Summa Gästrike Vattenkoncernen kort fordran/skuld	594 632	-428 283

Not 14 Kassa och bank

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 110 mnkr totalt för Gästrike Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Not 15 Aktiekapital

Aktiekapitalet i Östhammar Vatten AB består av 100 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.

Not 16 Resultatdisposition

	<u>2018-12-31</u>
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:	
Balanserade vinstmedel	9 892 575
	<hr style="width: 100%;"/>
	9 892 575
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att i ny räkning överförs	-9 892 575
	<hr style="width: 100%;"/>

Not 17 Övriga avsättningar

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudmannen har strikt ansvar	399 419	180 000
Summa	<u>399 419</u>	<u>180 000</u>

Not 18 Skulder till kreditinstitut

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Räntebärande skulder		
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	133 766 124	137 913 124
Summa	133 766 124	137 913 124
<u>Kortfristiga skulder</u>		
Skulder till kreditinstitut	3 584 000	3 021 000
Summa	3 584 000	3 021 000
Summa räntebärande skulder	<u>137 350 124</u>	<u>140 934 124</u>
Förfallotider		
<u>Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</u>		
Skulder till kreditinstitut	28 882 737	29 933 737
Summa	<u>28 882 737</u>	<u>29 933 737</u>

All upplåning består av externt upptagna lån från kreditinstitut.

Not 19 Övriga långfristig skulder

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	24 613 488	-
Årets förändring	184 519	24 613 488
Redovisat värde	24 798 007	24 613 488

Intäkter från anslutningsavgifter intäktsförs med ca 13 % det första året och därefter ca 3 % per år.

Skuld för investeringsbidrag till Karö Våtmark

Ingående balans	179 735	-
Årets förändring	-9 297	179 735
Redovisat värde	170 438	179 735
Summa	24 968 445	24 793 223

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Upplupna räntekostnader	367 013	357 863
Upplupna kostnader	955 848	488 143
Kortfristig skuld VA-kollektivet	508 350	-
Summa	1 831 211	846 006

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman den 24 april 2019 för fastställelse.

2019-03-07

Jacob Spangenberg
Ordförande

Margareta Vidén Berggren

Pär-Olof Olsson

Tomas Bendiksen

Jonas Svensson

Lena Blad
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-

KPMG AB

Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor

Bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten AB

Innehåll

Bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten AB	1
Inledning	2
Ägarstyrning	2
Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv	2
Styrelsens och verkställande direktörens arbete	2
Styrelsearbetet	2
Intern kontroll	2
Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer.....	3
Ärenden som bolagen överlämnar till kommunen	3

Inledning

Östhammar Vatten AB, 559099-4447, lämnar härmed rapport hur bolagsstyrningen bedrivits under året.

Ägarstyrning

Östhammar Vatten AB är ett dotterbolag till moderbolaget Gästrikvatten AB. Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrikvatten AB. Gästrikvatten AB innehar 99 % av aktierna och Östhammar kommun äger resterande 1 % men har kontroll över samtliga röster i bolaget.

Föresättningsarna för bolagets verksamhet är bolagsordning, aktieägaravtal, ägardirektiv och samarbetsavtal. Styrelsen gör bedömningen att bolaget efterlevt dessa styrdokument under året.

Bolagets styrning baseras även på lagar och regler såsom i första hand aktiebolagslagen, kommunallagen och lagen om allmänna vattentjänster. På årsstämma beslutas om väsentliga frågor som disposition av bolagets resultat. Ändringar i bolagsordning, styrelsens sammansättning och beslut av principiell karaktär beslutas av kommunfullmäktige i Östhammar kommun.

Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv

Bolagets målsättning är att förvalta respektive VA-kollektivs pengar på bästa sätt. Bolaget ska i största möjliga mån verka för att samordna sin verksamhet med ägarkommunerna och inom koncernen så att så effektivt resursutnyttjande som möjligt åstadkommes. Detta bedöms vara uppfyllt.

Styrelsens och verkställande direktörens arbete

Styrelsen har under 2018 bestått av fem ledamöter varav en är ordförande samt fem suppleanter. Samtliga ledamöter, inklusive styrelsens ordförande, utses av kommunfullmäktige i Östhammar. VD är VD för samtliga bolag som ingår i Gästrikvatten koncernen.

En utvärdering av styrelsens och VDs arbete har skett och dokumenterats. Sammantaget är det samlade omdömet gott både gällande styrelsens och VDs arbete.

Styrelsearbetet

Under året har styrelsen haft fem styrelsemöten varav ett konstituerande möte. Styrelsens arbete följer en årlig plan. Frågor som har behandlats under året är verksamhetsplaner, budget, delårsrapporter och årsredovisning. Vid behov har arbetsmöten hållits inför beslut av strategisk karaktär

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt Aktiebolagslagen för bolagets interna kontroll vilket syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs.

Utvärderingen sker årligen utifrån COSO-ramverkets komponenter; kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning/övervakning.

Varje kontrollkomponent bedöms och förstärkningsområden identifieras. Utvärderingen av föregående års iakttagelser ligger tillsammans med genomförda riskanalyser grunden till kommande års internkontrollplan.

Riskhantering

I internkontrollplanen för 2018 bedömdes risker i bolagets egen verksamhet. Då bolaget är ett dotterbolag där moderbolaget sköter drift och utförande i verksamheten och de moment som kontrolleras är utifrån arbetssätt och processer så har det indirekt påverkan på dotterbolagen och det arbete som bedrivs där. Rapporteringen av den interna kontrollen visar att den interna kontrollen över lag är god men att det finns brister, åtgärder vidtas för dessa och uppföljning av åtgärderna sker.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Kommunfullmäktige i Östhammar har utsett en lekmannarevisor med en ersättare i bolaget. Till auktoriserad revisor har KPMG AB utsetts.

Ordförande i bolaget har tillsammans med övriga ordförande inom Gästrike Vatten koncernen samt bolagets ledning haft två möten, höst samt vår, med revisorerna för att informera om viktiga strategiska händelser samt erhållit rapportering från revisorerna av väsentliga iakttagelser från genomförd granskning.

Ärenden som bolagen överlämnar till kommunen


Frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt ska beredas kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning till. Bolaget har under året lyft ett (1) ärenden, till kommunfullmäktige för fastställelse och beslut.

- *Inriktningsbeslut vattenförsörjning Östhammar Vatten AB, ärende 108603*

Protokoll från styrelsemöte

Protokollet avser Styrelsemöte Gästrike Vatten AB
Sammanträdesdatum 2019-03-07
Plats Duvbackens reningsverk, Sältavägen 9 Gävle
Tid Kl 09:00-11:45

Sekreterare


Gunilla Boström

Ordförande


Ola Nilsson

Justerare


Lars-Göran Ståhl

Ledamöter

Ola Nilsson, Ordförande
Inga-Lil Tegelberg, Vice ordförande
Lars-Göran Ståhl, Ledamot
Torbjörn Jansson, Ledamot
Lars-Erik Wickberg, Ledamot
Bo Janzon, Ledamot
Pär-Olof Olsson, Ledamot
Margareta Widén Berggren, Ersättare
Tord Horn, Ersättare
Lena Blad, VD

Frånvarande

Jacob Spangenberg, Ledamot
Magnus Jonsson, Ledamot
Hans Larsson, Ledamot

Övriga närvarande

Benny Söderlund, VISION
Jan Nordlöf, Ledamot Gävle Vatten
Mari Rasjö, Ledamot Gävle Vatten
Alexander Olers, Ledamot Ockelbo Vatten, deltog §6-8
Mats Linder, Produktionschef, deltog §4
Annelie Westin, Chef Kund & verksamhet, deltog §1-5
Emil Myrberg, Enhetschef, Ekonomi, deltog §1-5
Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande

Eskil Säll, Ledamot Hofors Vatten
Susanna Wintherhamre, Ledamot Hofors Vatten
Björn Karlsson, Ledamot Älvkarleby Vatten
Ann-Sofie Stensson, Adj. Ledamot Ockelbo Vatten
David Hedman, Adj. Ledamot Ockelbo Vatten
Jonas Svensson, Ledamot Östhammar Vatten
Tomas Bendiksen, Ledamot Östhammar Vatten



Mötet öppnades

Ordförande hälsade de närvarande välkomna och förklarade sammanträdet öppnat.

§1

Val av justerare

Till justerare valdes Lars-Göran Ståhl.

§2 **Fastställande av föredragslista**

Föredragningslistan fastställdes.

§3

Protokoll från föregående möte

Föregående protokoll justerat. Protokollet läggs till handlingarna.

Informationsärenden

§4

Verksamhetsuppföljning 2018

Information gavs om:

- 2018 års miljörapporter och miljöredovisningar för avloppsreningsverk samt redovisning för vattentäkter och vattenverk inom Gästrike Vatten koncernen
- 2018 års internkontrollrapport, årsbokslut för Gästrike Vatten koncernen
- 2018 års årsredovisningar och bolagsstyrningsrapporter samt verksamhetsrapport för Gästrike Vatten koncernen
- resultat från styrelseenkät

§5

Verksamhetsinformation

Information gavs om:

- medarbetarstatus
- drifthändelser och pågående ärenden
- nyinstallation av ärendehanteringssystem Lime som genomförts
- status och resultat från aktiviteter och projekt



§6

Verksamhetsplanering

Information gavs om:

- tydlig prioritering på internt fokus under våren
- det pågående arbetet med översyn av styrande dokument inklusive delegationsordning
- arvodesreglementen
- arbete med ramar, taxepplaner och aktiviteter kommande år
- aktiviteter hos ägarkommuner, regionalt, nationellt och inom inom EU som påverkan verksamheten

Beslutsärenden

§7

Delges
KS/KF

Gästrikе Vatten AB internkontrollrapport årsbokslut 2018

Ärendenr 107108

Ärendebeskrivning

Kontroller är genomförda i enlighet med fastställd internkontrollplan för året.

Utveckling av bolagets internkontroll pågår löpande genom att säkerställa system och rutiner för att ge organisationen en god internkontroll.

Beslut

Styrelsen beslutade

- att godkänna internkontrollrapporten för perioden januari till december 2018.



§8
Delges
KS/KF**Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Gästrike
Vatten AB**

Ärendenr 110313

Ärendebeskrivning

Gästrike Vatten AB äger och förvaltar aktier i dotterbolagen inom koncernen, svarar för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driver därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Beslut

Styrelsen beslutade

- att godkänna framlagd årsredovisning för Gästrike Vatten AB
- att överlämna framlagd årsredovisning till ägarkommunerna
- att uppdra till VD att godkänna smärre justeringar i bifogad årsredovisning
- att framlägga årsredovisningen till bolagsstämman för beslut
- att godkänna framlagd bolagsstyrningsrapport
- att överlämna beslutad bolagsstyrningsrapport till ägarkommunerna

Mötet avslutas

Nästa styrelsemöte:

Datum: 24 april

Typ av möte: Konstituerande möte

Plats: Scandic Väst, Gävle



Styrelsen Gästrikvatten AB

Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Gästrikvatten AB

Förslag på beslut

Styrelsen beslutar

- att godkänna framlagd delårsrapport för Gästrikvatten AB
- att överlämna framlagd delårsrapport till ägarkommunerna
- att uppdra till VD att godkänna smärre justeringar i bifogad årsredovisning
- att framlägga årsredovisningen till bolagsstämman för beslut
- att godkänna framlagd bolagsstyrningsrapport
- att överlämna beslutad bolagsstyrningsrapport till ägarkommunerna

Ärendebeskrivning

Gästrikvatten AB äger och förvaltar akter i dotterbolagen inom koncernen, svarar för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driver därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Beslutsunderlag

Beslutsunderlaget för Gästrikvatten AB utgörs av:

- Verksamhetsrapport 2018 Gästrikvatten AB med dotterbolag
- Årsredovisning för räkenskapsåret 2018 Gästrikvatten AB
- Bolagsstyrningsrapport 2018 för Gästrikvatten AB

Föredragande i ärendet är Lena Blad, VD.

Lena Blad, VD

Verksamhetsrapport

2018

Gästriked Vatten AB med dotterbolag



Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Målanalys	4
3	Resultat och investeringar	9
4	Sammanfattning av de viktigaste händelserna	17
5	Utvecklingsområden	21
6	Framtida intäcks- och kostnadsutveckling.....	22
7	För verksamheten viktiga statistik	24

1 Inledning

Verksamhetsrapporten för år 2018 är gemensam för alla bolag i Gästrikre Vatten koncernen. I Gästrikre Vatten koncernen ingår förutom moderbolaget Gästrikre Vatten AB följande dotterbolag:

- Gävle Vatten AB
- Hofors Vatten AB
- Ockelbo Vatten AB
- Älvkarleby Vatten AB
- Östhammar Vatten AB

Rapporten ger en övergripande sammanställning över verksamheten under året samt belyser utveckling under kommande år

Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrikre Vatten AB. Gästrikre Vatten AB bildades och startade sin verksamhet 2008, under 2017 kom Östhammar in i VA-samverkan.

Dotterbolagen inom Gästrikre Vatten koncernen svarar för driften av den kommunala vattenförsörjningen och avloppshanteringen i ägarkommunerna. En viktig del av Gästrikre Vatten koncernens arbete är att delta aktivt i kommunernas och regionernas samhällsplanering för att möta morgondagens behov av VA-tjänster och bidra till en hållbar tillväxt. Investeringsplanerna ska bygga på såväl förnyelsebehov som anpassning av VA-systemet för att bidra till ett hållbart samhälle. Genom nära samarbete med kommunen inhämtas och avlämnas information i tidiga skeden för att kunna göra rätt prioriteringar.

Alla medarbetare är anställda i Gästrikre Vatten AB. Även system, mobil utrustning inklusive fordon som krävs för VA-verksamheten finns hos Gästrikre Vatten AB.

Varje VA-kollektiv (kunder anslutna till det kommunala 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.

Gästrikre Vatten AB har full kostnadstäckning från sina dotterbolag. Kostnader av gemensam karaktär har fördelats utifrån fastställd fördelningsnyckel: Gävle Vatten AB 71 %, Hofors Vatten AB 7 %, Ockelbo Vatten AB 3 %, Älvkarleby Vatten AB 7 % och Östhammar Vatten AB 12 %.

2 Målanalys

2.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster



Målet innebär att vi har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Även en hög tillgänglighet och tydlig information för att ge en god service.

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 färre 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. Det har även bedrivits ett prioriterat arbete med läcksökning och lagningar som ger effekt i form av minskad vattenproduktion och ökat förebyggande arbete

Flera åtgärder har skett under året för att öka vår service och information om verksamheten till kunderna. Ett exempel på detta är tjänsten kundtekniker, med fokus på rådgivning och åtgärder ute hos kund. Ett annat exempel är genomförandet av ett stort antal informationsmöten och deltagande vid kommunala evenemang. Andra exempel är samarbete med skolor för att öka barns kunskap om VA-området.







Mätning av nöjd kundindex har tidigare skett under hösten och är grunden för målvärdet till indikatorn. Det har dock visat sig att tidigare sammanställningar av enkätsvaren inte varit något reellt stöd i arbetet med att utläsa vilka insatser som behöver göras för ökad kundnöjdhet och därför har beslut tagits att inte göra fler övergripande enkätundersökningar. Istället pågår arbete med att ta fram andra indikatorer som kan mäta kundnöjdhet.

Analys av indikatorerna

Mätning av nöjd kundindex har inte skett under 2018, men med stöd av de åtgärder som gjorts så bedöms målet för kundnöjdhet uppfyllas för helåret.

Uppföljning av kvalitet på dricksvatten har genomförts enligt fastställd plan i egenkontrollprogrammet. I kontrollprogrammet för dricksvatten mäter vi flera kvalitetsparametrar både kemiska och mikrobiella, kraven på parametrarna är fastställda av Livsmedelsverket i föreskriften för dricksvatten. Då det inte finns några bekräftade otjänliga prover så är målet gällande hälsomässigt säkert vatten uppfyllt.

Indikator	Enhet	Utf all	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd kundindex	Gästrikе Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
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	Gästrike Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Gävle Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Hofors Vatten AB	100		>99%	Uppnås
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 Gästrike Vatten är en attraktiv arbetsgivare



Målet innebär att vi har en god organisatorisk och social arbetsmiljö där medarbetare trivs och kan utvecklas. Förutsättningar finns för ett aktivt ledarskap och medarbetarskap.

Den nya organisationen som trädde i kraft 1 april 2018 är helt implementerad och samtliga enhetschefer är tillsatta. Arbetet med att tydliggöra ansvarsområden och roller fortsätter efter hand liksom att forma de nya enheterna. Under året har arton rekryteringar slutförts, varav tio är en utökning, detta är i enlighet med plan.

Flera medarbetare ligger på en hög övertid, främst inom avdelning Produktion. Övertiden beror främst på flera stora driftstörningar och att medarbetare går dubbelt på beredskap som en del av sin introduktion. Åtgärder har genomförts där planering, prioritering och ändrat arbetssätt i verksamheten har till viss del gett resultat. Trots detta har sex medarbetare överskridit 200 övertidstimmar. Detta innebär att arbetet och åtgärderna måste analyseras ytterligare för att intensifiera åtgärderna.



Då vi firar att Gästrike Vatten fyllt 10 år har vi genomfört fler gemensamma aktiviteter än tidigare år med syfte att ge våra medarbetare möjlighet att lära känna varandra och umgås i en avslappnad miljö och under trivsamma former. I april genomförde vi en lunch till lunchkonferens med fokus "vem gör vad" för den nya organisationen. Under sensommaren bjöd vi in till en uppskattad medarbetardag i Furuviksparken och året avslutades med en gemensam förmiddag innan juluppehållet med tema "Gästrike Vatten 2008-2018". Aktiviteter har även arrangerats av och för medarbetarna genom personalklubben Poolarna.

Analys av indikatorerna

Under året är har vi genomfört tre Må Bra-enkäter och en Medarbetarenkät. Genom det arbete som gjordes 2017 och 2018 vad gäller att förstärka medarbetarkåren och organisationen kan vi nu se i enkäterna att den tidigare höga andelen medarbetare som upplevde en alltför stor arbetsbelastning har reducerats och ligger nu på en betydligt bättre nivå. Analysen styrker att nu när alla chefstjänster är tillsatta så ser vi en förbättring i struktur och planering som i sin tur gör att belastningen minskar hos medarbetarna

Vi arbetar kontinuerligt med vår företagskultur med fokus på en positiv och trygg arbetsmiljö. Med närmare fyrtiofem nya medarbetare på två år och flera nya chefer är det ett arbete som fortsatt behöver prioriteras.

Vårt mål för sjukfrånvaron är att inte överstiga 3 %, ett mål som vi uppnår trots betydligt högre frånvaro på grund av långtidssjukdom än något tidigare år.

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd medarbetarindex	Gästrike Vatten AB	3,2	 =>3,2		Uppnås
Sjukfrånvaro	Gästrike Vatten AB	3,0 %	 =<3		Uppnås

2.3 Gästrike Vatten har en långsiktigt hållbar VA-försörjning



Målet innebär att vi har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Vi tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt utan att äventyra kommande generationers möjligheter.

Fortsatt arbete har skett med att få vattenkiosker på plats och i drift. Arbetet har inte skett enligt tidplan. Vattenkioskerna är viktiga då de ger oss kontroll på vattenuttag och säkerställer en god hygien vid hanteringen av vatten. De förenklar även entreprenörers uttag. Ytterligare vattenposter har även plomberats, vilket skapar bättre kontroll på uttagen och minskar risken för kontaminering.





Som en del av vårt arbete för måluppfyllnad installeras ytterligare flödesmätare för ökad kontroll på vattenanvändningen. Under året ligger fokus på Gävle, Älvkarleby och Ockelbo kommuner.







Under året har vi ökat våra insatser för planering och projektering av ledningsnätsförnyelse. Med hjälp av ökad mängd indata samt analyser av vattnets flöde från produktion, leverans till kund och mottagande samt rening kommer vår behovsprecision förbättras och därigenom optimerar vi våra åtgärdsplaner vilket på sikt ska öka nyttjandet av det vatten som produceras.

Analys av indikatorerna

Med stöd av pågående aktiviteter så bedöms indikatorn att kontrollen på vattenanvändningen ska öka att uppfyllas i samtliga dotterbolag.

Uppföljning av tillstånd, miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk, har skett och visar att indikatorn inte nås i Östhammar och i Hofors. Detta då kraven i gränsvärdet för Alunda reningsverk inte klaras samt att vi har överskridit vattendomen för Hammardammen.

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Gävle Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser
Kontroll på vattenanvändning	Hofors Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser
Kontroll på vattenanvändning	Ockelbo Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser
Kontroll på vattenanvändning	Älvkarleby Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelser

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Östhammar Vatten AB		70 %	Ok	Mindre avvikelse
God tillståndshantering	Gävle Vatten AB		>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Hofors Vatten AB		>99 %	Större avvikelse	Uppnås ej
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 Verksamheten har en ekonomi i balans














Målet innebär att vi har rätt nivå på bruksavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv.

Under året har arbete skett för att utveckla verksamhetsplaneringen inom koncernen. Det arbetet har initierats då ytterligare en kommun (Östhammar) kom in i koncernen under 2017 vilket påverkar såväl resursbehov (fler projekt, utredningar, remisser och driftstörningar) som utfall från de gemensamma kostnaderna (totalt sett högre kostnad på grund av fler kunder och medarbetare men kan bli lägre per dotterbolag då fler delar på kostnaden). Även en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar har skett. Detta har gjort att det redan vid uppföljningen vid tertial 1 visat att budget inte var realistiskt utan arbete har under året skett mot prognosen från tertial 1.

Analys av indikatorerna

Indikatorerna nedan påvisar i de flesta fallen en obalans, utfallet är generellt lägre än budgeterat vilket är förväntat. Främst är det lägre kostnader i Gästrike Vatten i förhållandet till budget som slår igenom i samtliga bolag samt att personalresurserna inte var anpassade till den budget som lagts.

Lägre kostnader är budgeterat i kombination med i flera fall högre intäkter än budgeterat gör att resultatet i dotterbolagen generellt blir högre än budgeterat. Ekonomisk uppföljning sker löpande och långsiktiga planer finns för alla bolagen vilket gör att ekonomin bedöms vara i balans över tid.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Kostnader vs budget	Gävle Vatten AB	-6 %		+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Hofors Vatten AB	-2 %		+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Ockelbo Vatten AB	-9 %		+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Älvkarleby Vatten AB	1 %		+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Östhammar Vatten AB	-9 %		+-5 %		Uppnås delvis
Personalkostnader vs rörelsekostnader (MB)	Gästrike Vatten AB	-28 %		+-3 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Gävle Vatten AB	-12 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Hofors Vatten AB	-45 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Ockelbo Vatten AB	-7 %		+-4 %		Uppnås delvis
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Älvkarleby Vatten AB	-28 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Östhammar Vatten AB	-7 %		+-4 %		Uppnås delvis

3 Resultat och investeringar

3.1 Gästrike Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017	2018	2018	
Rörelsens totala intäkter	105 858	94 082	113 400	104 457	-7 542
Rörelsens kostnader	-28 377	-28 115	-29 530	-27 005	1 153
Personalkostnader	-74 098	-62 697	-80 408	-74 220	6 310
Avskrivningar	-3 041	-3 132	-3 362	-3 012	321
Rörelseresultat före fin.	342	138	100	220	242
Finansiella intäkter	0		0	0	0
Finansiella kostnader*	-208	-96	-100	-220	-108
Resultat efter finansiella poster	134	42	0	0	134
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	134	42	0	0	134
Skatt	-134	-42	0		-134
Periodens resultat	0	0	0	0	0
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2 017	2 018	2 018	0
Investeringar	1 702	1 087	1 000	1 975	702
Totalt investeringar	1 702	1 087	1 000	1 975	702

Årets utfall gällande kostnader är lägre än budgeterat. Avvikelsen beror till största del av lägre personalkostnader delvis på grund av vakanser samt lägre kostnader för resor och transportmedel. Detta uppmärksammades redan vid T1 och avvikelsen mot prognos avspeglar detta. De lägre kostnaderna påverkar samtliga dotterbolag. Eftersom samtliga kostnader faktureras dotterbolagen så innebär det att även intäkterna är lägre än budget.

Årets investeringar är över budget vilket är främst hänförligt till komplettering och anpassning av kontorsutrymmen.

3.2 Gävle Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017	2018	2018	
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>					
Periodiserade anslutningsintäkter	8 458	21 739	12 600	8 000	-4 142
"Investeringsfond" återföring	2 988	2 454	3 600	3 600	-612
Rörelsens totala intäkter	141 862	144 207	139 100	139 892	2 762
Rörelsens kostnader	-135 025	-137 050	-136 800	-136 800	1 775
Större underhåll	-11 694	-17 128	-20 000	-12 804	8 306
Avskrivningar	-24 048	-20 853	-25 200	-24 000	1 152
Rörelseresultat före fin.	-17 459	-6 631	-26 700	-22 112	9 240
Finansiella intäkter	138	88	100	150	38
Finansiella kostnader*	-4 960	-3 338	-5 500	-4 800	540
Resultat efter finansiella poster	-22 281	-9 881	-32 100	-26 762	9 819
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-22 281	-9 881	-32 100	-26 762	9 819
Skatt	-78	477	-300	-300	222
Periodens resultat	-22 359	-9 404	-32 400	-27 062	10 041
	0				
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2 017	2 018	2 018	0
Investeringar	41 290	50 562	62 211	55 300	-20 921
Exploateringar	18 714	27 955	34 200	31 600	-15 486
Totalt investeringar	60 005	78 517	96 411	86 900	-36 406

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	19 807	- 2 551

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Totala intäkter under året är högre än budgeterat vilket främst beror på en sen avläsning av en storkund vilket innebär att kundens ökning för 2017 har debiterats under 2018 vilket tydliggjordes redan vid prognosen för T1. Årets anslutningsavgifter är också något högre än budgeterat.

Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrik Vatten, vilket har redovisats vid prognos för både T1 och T2. Även kostnader för större underhåll är lägre än budgeterat vilket förklaras av att större underhåll på VA-ledningar inte når upp till budget det beror både på ändrad klassificering mellan underhåll och investeringar samt prioritering av mer akuta åtgärder inom koncernen. Årets avskrivningar når inte heller upp till budget vilket bland annat förklaras av att de planerade investeringarna och exploateringarna som slutförts och aktiverats under året inte har uppnåtts vilket slår igenom på årets avskrivningar.

Årets resultat (underuttag) är ca -22,4 mnkr vilket leder till att tidigare års överuttag nu är förbrukat och en fordran på VA-kollektivet på ca 2,5 mnkr redovisas.

Hofors Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018
<i>Över (-)/underutttag (+)</i>					
Rörelsens totala intäkter	29 665	30 103	27 800	28 661	1 865
Rörelsens kostnader	-18 917	-20 728	-22 399	-21 338	3 482
Större underhåll	-7 520	-1 675	-5 000	-7 000	-2 520
Avskrivningar	-5 632	-5 374	-5 501	-5 621	-130
Rörelseresultat före fin.	-2 403	2 326	-5 100	-5 298	2 697
Finansiella intäkter	2	4	0	0	2
Finansiella kostnader	-949	-688	-900	-900	-49
Resultat efter finansiella poster	-3 351	1 642	-6 000	-6 198	-2 649
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	-3 351	1 642	-6 000	-6 198	-198
Skatt	16	-13	0	0	-16
Periodens resultat	-3 335	1 629	-6 000	-6 198	2 665
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018
Investeringar	6 897	2 636	7 300	10 200	403
Exploateringar	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	6 897	2 636	7 300	10 200	403

(Positivt resultat = Överutttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underutttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	16 571	13 236

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Utfallet för årets intäkter är högre än budget främst på grund av att en storkund haft högre förbrukning än budget och prognos. Årets totala kostnader är totalt sett lägre än budgeterat, de största förklaringarna till det är lägre kostnader i Gästrik Vatten, lägre kostnader för ledningsrätter och inköp av tjänster. Kostnader för större underhåll är högre än budgeterat för året vilket kompenserar något för de lägre kostnaderna generellt. Årets investeringar når i stort upp till budgeten. Vid T1 lades en prognos med ökning på 3 mnkr mot budget som avsåg entreprenadkostnaderna för omläggning av ledningar i Råbacka. Då arbetet inte är klart kommer utfall inte förrän 2019.

3.3 Ockelbo Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall- budget 2018
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>					
Rörelsens totala intäkter	17 587	16 569	17 950	17 400	-363
Rörelsens kostnader	-13 553	-11 426	-12 050	-12 544	-1 503
Större underhåll	-566	-2 490	-3 700	-1 206	3 134
Avskrivningar	-2 750	-2 719	-2 800	-2 800	50
Rörelseresultat före fin.	718	-66	-600	850	1 318
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-433	-384	-500	-440	67
Resultat efter finansiella poster	287	-448	-1 100	410	1 387
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	287	-448	-1 100	410	1 387
Skatt	-59	-44	0	0	-59
Periodens resultat	229	-492	-1 100	410	1 329
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall- budget 2018
Investeringar	2 639	2 048	4 500	1 935	-1 861
Exploateringar	0	2	0	0	0
Totalt investeringar	2 639	2 050	4 500	1 935	-1 861

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	10	240

Årets utfall visar på ett högre resultat än budgeterat, en förlust var budgeterad på -1,1 mnkr men årets resultat blir en vinst på 0,23 mnkr. Intäkterna för året är något lägre än budgeterat vilket förklaras av en storkund som minskat sin förbrukning under året vilket tydliggjordes redan i T1.

När det gäller rörelsens kostnader är dessa högre än budgeterat på grund av bland annat högre kostnader för snöröjning och läckor. Även kostnaderna från Gästrike Vatten är något högre än budgeterat på grund av högre användning av resurser. Totalt sett blir dock kostnaderna lägre än budget på grund av större underhåll som inte når upp till budget, främsta förklaringen där är att renovering av Rabo högreservoar flyttas till 2019 och kommer redovisas som en investering vilket leder till högre utfall på investeringar än

budget. Även större underhåll på befintliga VA-ledningar och VA-anläggningar har ett utfall lägre än budgeterat.

3.4 Älvkarleby Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall -budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					0
Rörelsens totala intäkter	32 068	32 846	32 000	31 500	68
Rörelsens kostnader	-22 743	-22 508	-24 286	-23 400	1 543
Större underhåll	-5 604	-2 307	-3 500	-5 500	-2 104
Avskrivningar	-4 834	-4 624	-5 000	-5 000	166
Rörelseresultat före fin.	-1 112	3 407	-786	-2 400	-1 614
Finansiella intäkter	4	5			4
Finansiella kostnader*	-821	-698	-900	-900	79
Resultat efter finansiella poster	-1 930	2 714	-1 686	-3 300	-1 531
Bokslutsdispositioner		0	0	0	0
Resultat före skatt	-1 930	2 714	-1 686	-3 300	-1 531
Skatt	-23	-96	0	0	23
Periodens resultat	-1 952	2 618	-1 686	-3 300	-266
Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall -budget 2018 0
Investeringar	529	6 125	4 000	2 500	3 471
Exploateringar		0		8 500	8 500
Totalt investeringar	529	6 125	4 000	11 000	11 971

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	11 949	9 997

Årets utfall hamnar i princip på budgeterat resultat, -1,95 mnkr mot budgeterat -1,7 mnkr. Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrik Vatten, i övrigt är det små avvikelser med kostnader som hamnar under budget. Satsningen på större underhåll i Älvkarleby gör att årets större underhållsåtgärder överskrider budget i enlighet med prognos.

Efter bokslutet 2018 finns ett överuttag på ca 10 mnkr i skuld till VA-kollektivet. Det ska utredas om möjligheten att sätta av 3 mnkr till en investeringsfond utifrån det beslut som togs under 2018 om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning i Älvkarleby och Gävle kommuner.

Årets investeringar når inte upp till budget främst på grund av att man fokuserat på större underhåll. Vid prognosen för T1 flaggades för ökning pga av Exploatering av bostadsområdet Liljebacken, utförandet sker med start 2019.

3.5 Östhammar Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017 maj-dec	2018	2 018	budget
<i>Över (-)/underuttag (+)</i>					
Rörelsens totala intäkter	50 598	27 850	48 311	47 500	2 287
Rörelsens kostnader	-41 154	-24 412	-44 707	-43 442	3 553
Större underhåll	-1 989	0	-2 960	-2 960	971
Avskrivningar	-5 925	-5 721	-6 700	-5 900	775
Rörelseresultat före fin.	1 530	-2 282	-6 056	-4 802	7 586
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-982	-343	-700	-875	-282
Resultat efter finansiella poster	550	-2 623	-6 756	-5 677	7 306
Bokslutsdispositioner	0		0	0	0
Resultat före skatt	550	-2 623	-6 756	-5 677	7 306
Skatt	-41		0	0	-41
Periodens resultat	508	-2 623	-6 756	-5 677	7 265
Investeringar & Exploatering (tkr)	Utfall	Utfall	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse utfall- budget 2018
	2 018	2017 maj-dec	2018	2 018	budget
Investeringar	4 929	1 738	6 575	6 115	1 646
Exploatering	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	4 929	1 738	6 575	6 115	-1 646

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Akkumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	0	508

Årets utfall hamnar på ett överskott på ca 0,5 mnkr mot en budgeterad förlust på ca - 6,8 mnkr. Överskottet bokas som en skuld till VA-kollektivet.

Avvikelsen förklaras av högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat. Intäkterna är högre än budget främst på grund av avgifter för placering av antenner på anläggningarna som avser 2017 har blivit debiterade för 2018 samt att intäkterna från anslutningsavgifter är högre än budgeterat. Årets rörelsekostnader är lägre än budgeterat och den största enskilda posten är kostnader från Gästriked Vatten som är lägre än budgeterat på grund av utfallet i Gästriked Vatten och användandet av resurser. Även större underhåll ligger något under budget på grund av att arbete avseende ledningsnätsförnyelse inte har hunnit påbörjas och generellt lägre kostnader på projekt än budgeterat. Dessutom har abonnemang för kommunikation av tekniknätet setts över, vilket lett till lägre kostnader.

Även avskrivningarna är lägre än budgeterat vilket bland annat förklaras av den lägre investeringstakten som beror på att arbete med att åtgärda akuta driftstörningar och åtgärder för att klara gällande tillstånd/villkor prioriterats.

4 Sammanfattning av de viktigaste händelserna

4.1 Gästrike Vatten AB

- Den varma och torra sommaren påverkade vattenanvändningen vilket ledde till uppmaning om sparsamhet i flertalet kommuner. Blixtnedslag orsakade strömavbrott och i sin tur driftstopp på verken och den extrema torkan förändrade jordens struktur vilket ökade antalet läckor och skapade ovanligt många driftstörningar genom avbruten vattenleverans. Dessa händelser har i sin tur lett till ökad övertid för medarbetarna.
- Stora problem med kommunikationsstörningar mellan våra styrenheter lokalt på anläggningarna (PLC) och servern centralt (SCADA) under perioden har även det resulterat i övertid för medarbetarna eftersom anläggningarna då måste kontrolleras och styras på plats till åtgärd är utförd.
- Periodisk besiktning av extern part har skett för våra reningsverk med gott resultat. HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk är utförda enligt nytt lagkrav från 2017.
- Processen för verksamhetsplanering har i samråd med styrelsen utvecklats. Även dokumentation och utveckling av arbetssätt och verksamhetsprocesser fortlöper. I detta arbete innefattas även utveckling av ärendesystemet.
- Åtgärder för ökad säkerhet och skalskydd fortlöper. Det nationella säkerhetsläget följs löpande och deltagande har skett i nationell säkerhetsutbildning med fokus på dricksvattenförsörjning. Verksamheten har påbörjat ett arbete med säkerhetsskyddsanalys. Samordning sker med kommunernas planering av uppdatering av risk- och sårbarhetsanalys (RSA).
- Under året har antalet medarbetare ökat. Detta har gjort att kontorsutrymmen anpassats och kompletterats, detta arbete fortlöper under 2019.
- I juli höll vi tillsammans med SLU (Sveriges Lantbruksuniversitet) och Uppsala VA ett uppskattat föredrag om vattenförsörjning kontra tillväxt i Almedalen inom ramen för Vattenforum.
- Under året har en ny rutin för hantering och godkännande av sprinkleranläggningar tagits fram. Direkt sprinkler från det allmänna ledningsnätet tillåts inte för att säkerställa kvalitet och leverans till våra kunder.
- Ett inriktningsbeslut har fattats rörande tillåtelse av antenner på VA-anläggning om förutsättningarna tillåter det.

4.2 Gävle Vatten AB

- Ett nytt tillstånd för Duvbackens reningsverk har givits av Miljöprövningsdelegationen vid länsstyrelsen Dalarna. Tillståndet innebär att reningsverket får en utökning på inkommande belastning på upp till 120 000 pe. Utifrån att även kraven har förändrats har vi överklagat beslutet.
- Den torra sommaren har troligen påverkat slamhanteringen på Duvbackens reningsverk. I och med detta har gasproduktionen och leveransen till gasuppgraderingen minskat under det sista tertialet.
- Filteranläggningen som förstärker mängden grundvatten i Gävle-Valboåsen är mycket värdefull. Detta blev väldigt tydligt under årets varma och torra sommarperiod och ses även under vintertid då filteranläggningen stängs på grund av låga temperaturer i Gävleån.
- Under året har beredningen vid Totra vattenverk som försörjer Hamrångeområdet utökats med ett kloreringssteg för att kunna säkerställa rätt desinfektion vid försämrade råvattenkvalitet.

Kloreringen tillsammans med UV-ljus utgör nu de två mikrobiella barriärerna på vattenverket.

- En ny brunn i Valbo har anlagts som en av flera åtgärder för att säkerställa dricksvattnets kvalitet och öka mängden. Idag är vattentillgången ansträngd och det beror bland annat på grundvattenkvalitet, beredning i vattenverket och brunnstekniska aspekter samt tillgången på grundvatten. Genom två brunnar kan vattenuttaget fördelas.
- Kommunfullmäktige i såväl Gävle som Älvkarleby fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.
- Utbyggnad av VA i enlighet med utbyggnadsplan och exploateringsplan fortlöper. Under året har utbyggnad bla skett till Sälgsjön, Hemlingby och Lindbacka västra. Förberedelse för utbyggnad i Heliga Landet vid Storsjön har startat. Även förberedelse för utbyggnad till nya etableringar har påbörjats.
- Ett exempel på större underhållsarbete som genomförts under året är utbyte av styrsystem (PLC:er) på ett tiotal avloppspumpstationer samt tryckstegringar och vattentorn.

4.3 Hofors Vatten AB

- Arbetet med processoptimering av Hofors vattenverk har under året fortsatt enligt plan. Under hösten renoverades tre av sex st kolfilter och nytt kol fylldes. Detta kommer att ge en bättre reduktion och lukt och smakämnen på dricksvattnet. Råvattnet från Hyen har under sommar och tidig höst påvisat höga färgtal (brunfärgat). Beredningen i vattenverket har dock haft god kapacitet så att vi har klarat kvalitetskraven på utgående dricksvatten.
- Flertalet läckor i Torsåker samtidigt som leveranskapaciteten var ansträngd pga av hög förbrukning hos våra kunder skapade driftstörningar under sommarmånaderna.
- Under maj till augusti har bräddning skett från Hofors reningsverk. Detta har berott på hydraulisk överbelastning vid stora nederbördsmängder.
- Ledningsnätsförnyelsen i Råbacka fortlöper. Arbetet är försenat på grund av besvärliga markförhållanden vilket även leder till fördyring.

4.4 Ockelbo Vatten AB

- Stort fokus under året har legat på åtgärder och utredningar för att säkerställa leverans av dricksvatten. Bland annat har klorering skett under sommaren och hösten på grund av grumligt och färgat råvatten i Lingbo och vid ett av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Rabo. Vid ett annat av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Kyrkan, har byte av kol i filtren skett för att säkerställa att dricksvattnet inte har rester från äldre bekämpningsmedel. Projektering har påbörjats för en bättre beredning vid Källängets vattenverk. Genomförande och driftsättning är planerat till 2019. Arbetet fortlöper inför utförande av vattenledning mellan Mobyheden och Ockelbo tätort. Entreprenadarbetet startar under våren 2019 och arbetet beräknas vara klart under 2020.
- Brutet vatten har installerats på Lingbo och Åmot reningsverk för att uppfylla gällande regelverk.

4.5 Älvkarleby Vatten AB

- Ett omfattande underhållsarbete på pumpstationer har genomförts under hösten, det har innefattat såväl rust och utbyte av maskinutrustning som fastighetsunderhåll.
- Projektering av VA-ledningar inför exploatering av bostadsområdet Liljebacken har påbörjats inom ramen för kommunens projektering. Utförande sker under kommande år.
- Under året har dialogen med Econova avseende omhändertagande av slammängder i Dragmossens återvinningsanläggning avslutats via förlikning.
- Kommunfullmäktige i såväl Älvkarleby som Gävle fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.

4.6 Östhammar Vatten AB

- Under året har ett omfattande arbete skett för att säkra vattenleverans till kunder och omhändertagandet av avloppsvatten för en god vattenmiljö både genom åtgärder och förändrat arbetssätt. Många åtgärder har även till syfte att öka kundservicen samt säkerställa en god arbetsmiljö och uppfylla gällande regler och lagkrav.
- I början på året uppkom en stor läcka på matarledningen från Film till Österbybruks vattenverk, läckan var svår att åtgärda och omfattande åtgärder för akut vattenförsörjning fick vidtas.
- Tack vare ett effektivt läcksökningsarbete och uppmärksam önskan om sparsamhet har vattenproduktionen sett över hela kommunen minskat med 20 % i jämförelse mot 2017.
- Några exempel på åtgärder inom dricksvatten är installation av nya barriärsteg (UV-ljus för desinfektion) på Norrskedika, Alunda, Östhammar, Öregrund och Österbybruks vattenverk. Nytt skalskydd (lås och larm) är installerat på samtliga högreservoarer. På Östhammar och Österbybruks vattenverk har golven åtgärdats för att uppfylla hygienkraven för livsmedelsanläggning. Inspektioner och rengöringar av högreservoarer och lågreservoarer har påbörjats och arbetet fortsätter under 2019. Brandposter har kontrollerats och plomberats. Ansökan om reviderat vattenskyddsområde med föreskrifter för Börstil vattentäkt har inlämnats till länsstyrelsen i Uppsala. En vattenförsörjningsplan för den kommunala VA-försörjningen har arbetats fram och fastställts. Grundvattenutredningar har fortlöpt och startats upp.
- Några exempel på åtgärder inom avlopp är ombyggnation av flöden för internbelastning för att ge förutsättningar för att kunna kontrollera processparametrarna i provtagningspunkter samt driftoptimering och utredning om belastningen för Östhammars reningsverk. Åtgärder har vidtagits för förbättrad process vid Alunda reningsverk, utifrån uttaget behöver ytterligare åtgärder vidtas. Utredningar och projektering för åtgärder av slamhanteringen vid Gimo reningsverk har utförts.
- Arbete med att digitalisera och mäta in ledningsnätet samt ta fram brandskyddsdocumentation har fortlöpt under året. Avtal har tecknats för en lokal för att skapa en gemensam arbetsplats för medarbetare som utgår från Östhammars kommun. Delar av verksamheten har flyttat in i lokalen.
- Tillsammans med Östhammar kommun har en ansökan om LONA-bidrag för en stationär mätstation på Karö våtmark lämnats in till länsstyrelsen i Uppsala.
- Arbete inför anläggande av en överföringsledning från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda fortlöper.
- En inriktning för kommunens VA-utveckling inklusive förslag till åtgärder för beslut av

kommunfullmäktige har tagits fram utifrån nuvarande kunskap. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har utredningar startat för att ta fram förslag till möjlig teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo, ta fram en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort samt Öregrund och ta fram en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun.

- VA-taxans bruksavgift höjdes under 2018.
- Ett stort arbete med att byta ut vattenmätare hos kunderna inom hela kommunen ska ske och första steget är testa eventuell felvisning på mätarna. Regeln är att om felvisning är över 6% så måste mätarna bytas efter fem år. Testerna har dock visat på under 4% felvisning vilket leder till att de mätare som sätts upp inte behöver bytas förrän efter 10 år vilket gör att den tidplan som tagits fram för byten kan följas.

5 Utvecklingsområden

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 stort fokus på ökad statuskontroll 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.

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. Gästrikе Vatten är en självklar samhällsviktig aktör och omfattande samverkan och samarbeten finns både lokalt, regionalt och nationellt.

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. Arbete 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 Gästrikе 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 såväl kundvård som reningsprocesser.

6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling

6.1 Gästrike Vatten AB

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 ökar komplexiteten. Genom tydliga prioriteringar och riskhantering tillsammans med ägarkommunerna i de långsiktiga planerna, fler personella resurser samt en hög flexibilitet skapas förutsättningar för att hantera den ökade komplexiteten. Att flera stora nyinvesteringar och exploateringar 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.

Då Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning genom sina dotterbolag är det av stor vikt att vi aktivt arbetar för en enkel men effektiv verksamhet som inte skapar onödiga kostnader i dotterbolagen. Det ingår även att arbeta aktivt med låneportföljen och respektive dotterbolags förutsättningar för att minimera ränterisken så långt det är möjligt.

6.2 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 intäkter från anläggningsavgifter och ökade intäkter från brukningstaxan. Då detta endast kommer att motsvara del av de ökade kostnaderna är taxehöjningar nödvändiga. Arbetet 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.

6.3 Hofors Vatten AB

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 utveckling 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.

6.4 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. Åtgärder för en bättre och mer robust vattenleverans pågår. Ytterligare åtgärder och även behov av ökad rening av avloppsvatten föreligger. Detta gör att utredningar och åtgärder fortlöper under många år framåt.

Taxejusteringar kan 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 den löpande verksamheten. De generella kostnadsökningar som sker under planperioden, är hänförliga till generella kostnadsökningar, effekt av genomförda investeringar samt förväntad utveckling av räntenivåer. Kommunens arbete med ny översiktsplan tillsammans med antagande av nya detaljplaner medför att flera exploateringar kan förväntas ske under kommande år.

6.6 Östhammar Vatten AB

Då bolaget är relativt nytt fokuseras arbetet fortfarande på att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Framtagna 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.

7 För verksamheten viktig statistik

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	12 482 560	12 931 768	13 869 838	14 147 369	13 193 548
Producerad mängd (m3)	9 662 095	9 810 135	9 676 283	9 436 914	9 511 806
Försåld mängd VA i (m3)	6 292 711	6 171 065	6 601 891	6 421 846	6 644 047
Antal vattenläckor	48	44	47	55	74
Antal avloppsstoppar	114	125	117	103	110

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 213 568	1 602 135	1 460 408	1 438 712	1 650 185
Producerad mängd (m3)	1 093 476	1 110 099	1 211 902	1 223 240	1 239 104
Försåld mängd VA i (m3)	752 371	762 122	666 388	676 005	746 551
Antal vattenläckor	16	13	14	16	11
Antal avloppsstoppar	14	36	25	21	38

*värdet för T1 2015 är högre än för tidigare år. Under 2014 åtgärdades nivåmätare på reningsverket som gav felaktiga mätvärden.

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	660 966	665 457	626 067	676 933	774 480
Producerad mängd (m3)	369 343	406 161	365 906	400 994	435 589
Försåld mängd VA i (m3)	253 796	268 990	277 820	277 735	269 594
Antal vattenläckor	4	8	6	7	6
Antal avloppsstoppar	26	23	18	18	20

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 058 175*	1 214 645	1 319 170	1 385 116	1 347 090
Producerad mängd (m3)	1 319 390	1 460 566	1 465 585	1 190 651	1 264 128
Försåld mängd VA i (m3)	783 837	777 647	698 677	912 663	839 741
Antal vattenläckor	15	15	19	29	23
Antal avloppsstoppar	98	59	54	47	65

* Värdet för mottagna mängder år 2014 är osäker på grund av instabilitet i övervakningssystemet med vissa överföringsproblem av värden.

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	T2-T3 2017	2018
Mottagen mängd (m3)				2 113 959	1 895 162
Producerad mängd (m3)				1 245 530	1 139 791
Försåld mängd VA i (m3)				536 096	994 506
Antal vattenläckor				25	41
Antal avloppsstoppar				13	48

För perioden 2014- T1 2017 var bolaget inte verksamt

Personalstruktur

Antal årsarbetare

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	30,6	73,8	104,4	25,8	68,8	94,6	20,6	55,8	76,4
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	36,6	76,8	113,4	29,8	73,8	103,6	22,6	59,8	82,4

Antal anställda

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	31	74	105	26	69	95	21	56	77
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	37	77	114	30	74	104	23	60	83

Analys

Vi har fortsatt att anpassa och stärka organisationen med fler medarbetare och breddat vår kompetens i företaget under 2018. Antalet medarbetare har under året ökat till 113,6 årsarbetare.

Ålder

Åldersfördelning

	Kön	Upp t.o.m. 29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60 år eller äldre
Tillsvidare	Kvinnor	0	12	10	3	6
	Män	9	10	23	21	11
	Totalt	9	22	33	24	17
Visstid	Kvinnor	2	1	1	2	0
	Män	2	1	0	0	0
	Totalt	4	2	1	2	0
Totalt	Kvinnor	2	12	11	5	6
	Män	11	10	23	21	11
	Totalt	13	22	34	26	17

Genomsnittlig ålder

	Kön	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	44,6	44,5	43,9
	Män	46,4	47,6	46,6
	Totalt	45,9	46,0	45,4
Visstid	Kvinnor	41,00	48,3	35,0
	Män	30,3	31,0	41,3
	Totalt	37,4	39,7	39,2
Totalt	Kvinnor	44,10	45,0	43,1
	Män	45,8	46,5	46,2
	Totalt	45,2	45,8	45,4

Analys

Åldersfördelningen är jämt fördelad mellan åldersgrupperna. Pensionsavgångar inom 5 år, åldersgruppen 60 år eller äldre motsvarar drygt 15 % vilket gör att förnyring bör ske naturligt vid återrekrytering.

Övertid

	Kön	2018-12-31			2017-12-31		
		Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid	Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid
Fyllnadstid	Kvinnor	152	49679	489	163	52198	
	Män	144	37009	0	76	19500	
	Totalt	296	86688	489	239	71698	
Enkel övertid	Kvinnor	373	60531	116135	483	228303	50563
	Män	1383	50816	482324	1539	584926	399949
	Totalt	1756	111347	598459	2022	813229	450512
Kvalificerad övertid	Kvinnor	526	204766	140896	557	314837	90577
	Män	5897	2660212	88260	5293	2415469	771307
	Totalt	6423	2864978	229156	5850	2730306	861884
Totalt	Kvinnor	1051	314976	257520	1203	595338	141140
	Män	7425	3179545	139076	6908	3019895	1171256
	Totalt	8476	3494522	396596	8111	3615233	1312396

Analys

Övertidssaldot har ökat motsvarande övertiden för ytterligare en kommun. Vi kan dock se att vissa enheter

är mer belastade än andra och ett arbete med syfte att se över arbetsuppgifters förläggning, prioritering och fördelning påbörjades 2018 och fortsätter under 2019.

Rekrytering och personalförsörjning

Nyttillsättningar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	7	7	14	4	17	21	4	8	12
Visstid	4	3	7	5	7	12	4	6	10
Totalt	11	10	21	9	24	33	8	14	22

Avgångar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	3	3	6	1	5	6	2	4	6
Visstid	1	2	3		3	3	2	1	3
Totalt	4	5	9	1	8	9	4	5	9
- varav pension		2	2		1	1	1	2	3
- varav sjukersättning									
- varav SAP-Ö									

Sysselsättningsgrad

Genomsnittlig sysselsättningsgrad

		Kön	2018-12-31 (%)	2017-12-31 (%)	2016-12-31 (%)
Tillsvidare	Kvinnor		98,7	99,0	98,1
	Män		99,7	99,7	99,6
	Totalt		99,4	99,4	99,2
Visstid	Kvinnor		100	100	100
	Män		100	100	100
	Totalt		100	100	100

Gästrike Vatten AB
Org nr 556751-1661

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2018

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	8
- koncernbalansräkning	9
- kassaflödesanalys för koncernen	11
- moderbolagets resultaträkning	12
- moderbolagets balansräkning	13
- kassaflödesanalys för moderbolaget	15
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	16

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades och startade sin verksamhet 2008 och ska enligt gällande bolagsordning äga och förvalta aktier i dotterbolag, svara för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driva därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska vidare bedriva konsultverksamhet i VA-frågor och tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshantering i kommunerna.

Koncernen

I Gästrike Vatten koncernen ingår förutom moderbolaget Gästrike Vatten AB följande dotterbolag:

Gävle Vatten AB
Hofors Vatten AB
Ockelbo Vatten AB
Älvkarleby Vatten AB
Östhammar Vatten AB

Gästrike Vatten AB har sitt säte i Gävle kommun, Gävleborgs län.

Ägarförhållanden

Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gävle kommun är majoritetsägare och äger 60 % av bolaget och övriga fyra kommuner äger 10 % vardera. Anläggningsbolagen är dotterbolag till Gästrike Vatten AB. De ägs till 99 % av Gästrike Vatten AB och den resterande procenten innehas av respektive kommun. Varje kommun styr 100 % av rösterna i dotterbolaget.

Verksamheten samt väsentliga händelser i koncernen

Dotterbolagen inom Gästrike Vatten koncernen producerar och distribuerar dricksvatten samt omhändertar och renar avloppsvatten.

Alla medarbetare är anställda i Gästrike Vatten AB. Även system, mobil utrustning inklusive fordon som krävs för VA-verksamheten finns hos Gästrike Vatten AB.

Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning från sina dotterbolag. Kostnader av gemensam karaktär har fördelats utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen: Gävle Vatten AB 71 %, Hofors Vatten AB 7 %, Ockelbo Vatten AB 3 %, Älvkarleby Vatten AB 7 % och Östhammar Vatten AB 12 %.

Den varma och torra sommaren påverkade såväl vattenanvändning vilket ledde till uppmaning om sparsamhet i flertalet kommuner. Även åskoväder och den torra marken ledde till många driftstörningar i form av driftstopp på verken på grund av strömavbrott samt avbruten vattenleverans vid brott på ledningar. Dessa händelser har i sin tur lett till ökad övertid för medarbetarna.

Stora problem med kommunikationsstörningar mellan våra styrenhet lokalt på anläggningarna (PLC) och servern centralt (SCADA) under perioden har även det resulterat i övertid för medarbetarna eftersom anläggningarna då måste kontrolleras och styras på plats till åtgärd är utförd.

Periodisk besiktning av extern part har skett för våra reningsverk med gott resultat. HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk är utförda enligt nytt lagkrav från 2017.

Processen för verksamhetsplanering har i samråd med styrelsen utvecklats. Även dokumentation och utveckling av arbetssätt och verksamhetsprocesser fortlöper. I detta arbete innefattas även utveckling av ärendesystemet.

Åtgärder för ökad säkerhet och skalskydd fortlöper. Det nationella säkerhetsläget följs löpande och deltagande har skett i nationell säkerhetsutbildning med fokus på dricksvattenförsörjning. Verksamheten har påbörjat ett arbete med säkerhetsskyddsanalys. Samordning sker med kommunernas planering av uppdatering av risk- och sårbarhetsanalys (RSA).

Under året har antalet medarbetare ökat. Detta har gjort att kontorsutrymmen anpassats och kompletterats, detta arbete fortlöper under 2019.

I juli höll vi tillsammans med SLU (Sveriges Lantbruksuniversitet) och Uppsala VA ett uppskattat föredrag om vattenförsörjning kontra tillväxt i Almedalen inom ramen för Vattenforum.

Under året har en ny rutin för hantering och godkännande av sprinkleranläggningar tagits fram. Direkt sprinkler från det allmänna ledningsnätet tillåts inte för att säkerställa kvalitet och leverans till våra kunder. Ett inriktningsbeslut har fattats rörande tillåtelse av antenner på VA-anläggning om förutsättningarna tillåter det.

Hållbarhetsupplysningar

En stor del av Gästrikens kärnverksamhet är inriktad på hållbarhet inom miljöområdet. Arbete för att få in ett bredare perspektiv inom såväl miljö som ekonomi och socialt ansvar utvecklas kontinuerligt.

Medarbetare

Den nya organisationen som trädde i kraft 1 april 2018 är helt implementerad och samtliga enhetschefer är tillsatta. Arbetet med att tydliggöra ansvarsområden och roller fortsätter efter hand liksom att forma de nya avdelningarna. Under året har tolv rekryteringar slutförts i enlighet med plan.

Arbetsmiljö

En god och säker arbetsmiljö är högt prioriterad inom Gästrikens Vatten och ett kontinuerligt förbättringsarbete sker. Personalen utbildas efter behov inom bland annat miljö, kvalitet och säkerhet. Krav ställs på leverantörer och de erbjuds utbildning inom områden som är VA-specifika.

Miljöansvar

Verksamheten genomsyras av ett långsiktigt kretsloppstänkande, där hänsyn tas till kommande generationers behov av en bra VA-försörjning. På så sätt kan vårt vatten hanteras, bevaras och brukas på ett miljövänligt sätt.

Dricksvatten är klassificerat som livsmedel och vattenkvaliteten kontrolleras kontinuerligt genom provtagningar i enlighet med fastställt kontrollprogram. Kvaliteten är god och uppfyller Livsmedelsverkets krav.

Enligt miljöbalken är avloppsreningsverken i dotterbolagen tillståndspliktiga. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Alla utom ett av de tillståndspliktiga reningsverken har resultat inom gällande villkor.

Flerårsjämförelse

I nettoomsättningen nedan ingår över/underuttag.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Nettoomsättning, mnkr</u>					
Gävle Vatten AB	169,8	168,4	151,8	137,8	125,5
Hofors Vatten AB	32,0	28,4	27,6	26,5	27,2
Ockelbo Vatten AB	17,2	17,0	15,2	13,8	13,9
Älvkarleby Vatten AB	33,9	30,1	29,4	30,2	26,4
Östhammar Vatten AB	48,7	27,6			
Gästrike Vatten AB	105,3	89,7	80,3	72,3	61,2
Elimineringar	-108,6	-93,4	-83,3	-74,6	-64,7
Summa nettoomsättning	298,3	267,8	221,0	206,0	189,5
<u>Investeringar, mnkr</u>					
Gävle Vatten AB	60,0	78,5	121,6	130,8	89,8
Hofors Vatten AB	6,9	2,6	7,2	4,6	3,6
Ockelbo Vatten AB	2,6	2,0	3,6	3,2	4,4
Älvkarleby Vatten AB	0,5	6,1	5,5	5,9	3,9
Östhammar Vatten AB	4,9	168,6			
Gästrike Vatten AB	1,7	1,1	1,0	2,0	5,9
Summa investeringar	76,6	258,9	138,9	146,5	107,6
<u>Balansomslutning, mnkr</u>					
Gävle Vatten AB	649,0	572,5	557,2	411,1	300,0
Hofors Vatten AB	101,6	104,8	105,8	104,8	108,6
Ockelbo Vatten AB	35,1	34,8	35,8	34,9	34,1
Älvkarleby Vatten AB	80,1	85,6	84,4	78,5	78,4
Östhammar Vatten AB	180,1	183,3			
Gästrike Vatten AB	24,3	18,0	25,2	27,4	27,4
Elimineringar	-8,6	-3,2	-3,1	-25,5	-29,8
Summa balansomslutning	1 061,6	995,8	805,3	631,2	518,7

Risker och osäkerhetsfaktorer

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.

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.

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.

Känslighetsanalys

Då Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning genom sina dotterbolag är det av stor vikt att vi aktivt arbetar för en enkel men effektiv verksamhet som inte skapar onödiga kostnader i dotterbolagen. Det ingår även att arbeta aktivt med låneportföljen utifrån fastställd finanspolicy och respektive dotterbolags förutsättningar för att minimera ränterisken så långt det är möjligt.

Koncernen påförs en inlåningsavgift i samband med positiva saldon på banktillgodohavanden överstigande 50 mnkr i koncernen. Inlåningsavgiften beräknas på saldot per månad som det överstiger 50 mnkr med ett genomsnitt av 1W stibor för aktuell månad (Riksbanken).

Förändring av eget kapital

<u>Koncernen</u>	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Minoritets-</u> <u>intresse</u>	<u>Annat eget</u> <u>kapital</u> <u>och årets</u> <u>resultat</u>	<u>Totalt eget</u> <u>kapital</u>
Eget kapital 2018-01-01	5 000 000	5 000	57 439 122	62 444 122
Årets resultat	_____	_____ -	_____ -	_____ -
Eget kapital 2018-12-31	5 000 000	5 000	57 439 122	62 444 122

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till totalt 51 000 000 kr (41 000 000 kr) fördelat på Gävle Vatten AB 40 000 000 kr, Älvkarleby Vatten AB 1 000 000 kr och Östhammar Vatten AB 10 000 000 kr. Av Östhammar Vattens aktieägartillskott kvarstår dock 9 892 575 kr eftersom 107 425 kr har använts för att möta redovisat underskott i bolaget. Dessutom uppgick ovillkorat aktieägartillskott till Ockelbo Vatten AB till 979 613 kr.

<u>Moderbolaget</u>	<u>Aktie-</u> <u>kapital</u>	<u>Balanserade vinstmedel</u> <u>inkl. årets resultat</u>	<u>Summa</u> <u>eget</u> <u>kapital</u>
Eget kapital 2018-01-01	5 000 000	-	5 000 000
Årets resultat	_____	_____ -	_____ -
Eget kapital 2018-12-31	5 000 000	0	5 000 000

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämman förfogande i moderbolaget finns inga vinstmedel att disponera

Balanserat resultat	-
Årets resultat	-
	-
kronor	<u>0</u>

Vad beträffar företagets resultat och ställning övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Koncernresultaträkning	Not	2018	2017
Nettoomsättning	2	299 271 789	267 829 553
Övriga intäkter		6 127 614	11 782 335
		<hr/>	<hr/>
		305 399 403	279 611 888
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-90 303 548	-92 749 252
Övriga externa kostnader	3, 4	-85 987 620	-78 772 576
Personalkostnader	5	-74 098 219	-62 696 695
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-46 229 031	-42 423 136
Övriga rörelsekostnader		-256 218	-442 662
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-296 874 636	-277 084 321
Rörelseresultat		8 524 767	2 527 567
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	147 106	101 193
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-8 353 110	-5 546 871
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-8 206 004	-5 445 678
Resultat efter finansiella poster		318 763	-2 918 111
Övriga resultatposter			
Skatt på årets resultat	8	-318 763	859 423
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		0	-2 058 688
Hänförligt till moderbolagets aktieägare		-	-2 058 688
Minoritetsintresse		-	-

Koncernbalansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader, mark och markanläggningar	9	63 705 661	67 884 269
Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier	10	793 829 924	794 103 231
Fordon	11	529 799	550 381
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	12	99 427 609	64 747 963
		<hr/>	<hr/>
		957 492 993	927 285 844
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Uppskjutna skattefordringar	13	5 795 742	3 804 924
		<hr/>	<hr/>
Summa anläggningstillgångar		963 288 735	931 090 768
		<hr/>	<hr/>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		21 284 528	21 411 237
Fordran Gävle kommun		73 603 011	1 149 417
Övriga kortfristiga fordringar		1 783 416	38 926 292
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 555 923	1 612 281
		<hr/>	<hr/>
		98 226 878	63 099 227
		<hr/>	<hr/>
<u>Kassa och Bank</u>			
Kassa och bank	15	-	-
		<hr/>	<hr/>
		0	0
		<hr/>	<hr/>
Summa omsättningstillgångar		98 226 878	63 099 227
		<hr/>	<hr/>
Summa tillgångar		1 061 515 613	994 189 995
		<hr/>	<hr/>

Koncernbalansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		5 000 000	5 000 000
Balanserat resultat inkl. årets resultat		57 439 122	57 439 122
Minoritetsintresse		5 000	5 000
Summa eget kapital		<u>62 444 122</u>	<u>62 444 122</u>
Avsättningar			
Övriga avsättningar	16	2 918 067	2 654 017
Summa avsättningar		<u>2 918 067</u>	<u>2 654 017</u>
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	297 238 748	308 623 748
Skulder till Gävle kommun	17	330 900 000	236 680 000
Övriga långfristiga skulder	18	275 211 936	268 235 292
Summa långfristiga skulder		<u>903 350 684</u>	<u>813 539 040</u>
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	9 982 000	7 649 000
Leverantörsskulder		30 865 480	34 170 302
Checkräkningskredit hos Gävle kommun	15	1 533 164	-
Skulder till Gävle kommun	17	-	-
Skulder till övriga kommuner		420 490	181 614
Skatteskulder		2 371 946	277 786
Övriga kortfristiga skulder		9 177 251	8 507 775
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	38 452 409	64 766 339
Summa kortfristiga skulder		<u>92 802 740</u>	<u>115 552 816</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>1 061 515 613</u>	<u>994 189 995</u>

Kassaflödesanalys för koncernen	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	8 524 767	2 527 567
Erhållen ränta	147 106	101 193
Erlagd ränta	-8 353 110	-5 546 871
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	46 493 081	44 465 660
Betald skatt	-215 420	-1 420 949
	<hr/>	<hr/>
	46 596 424	40 126 600
Ökning/minskning rörelsefordringar	1 212 153	-7 376 106
Ökning/minskning rörelseskulder	-12 827 617	89 261 125
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	34 980 960	122 011 619
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-76 436 180	-259 013 805
Sålda materiella anläggningstillgångar	-	70 000
Investeringar i dotterbolag	-	-99 000
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-76 436 180	-259 042 805
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	149 767 014	148 888 748
Amortering av skuld	-64 599 014	-60 112 624
Erhållna aktieägartillskott	-	13 018 232
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	85 168 000	101 794 356
Årets kassaflöde	43 712 779	-35 237 519
Likvida medel vid årets början	37 263 207	72 500 726
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	80 975 986	37 263 207
Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.		
<u>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</u>		
Årets avskrivningar	46 229 031	42 423 136
Realisationsresultat	-	392 662
Övriga avsättningar	264 050	1 649 862
	<hr/>	<hr/>
	46 493 081	44 465 660

Moderbolagets resultaträkning	Not	2018	2017
Nettoomsättning	2	105 258 747	89 678 956
Övriga intäkter		598 909	4 402 600
		<hr/>	<hr/>
		105 857 656	94 081 556
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 4	-28 376 595	-27 672 310
Personalkostnader	5	-74 098 219	-62 696 695
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3 040 673	-3 132 188
Övriga rörelsekostnader		-	-442 662
		<hr/>	<hr/>
Summa rörelsens kostnader		-105 515 487	-93 943 855
Rörelseresultat		342 169	137 701
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	-	367
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-208 476	-95 879
		<hr/>	<hr/>
Summa resultat från finansiella poster		-208 476	-95 512
Resultat efter finansiella poster		133 693	42 189
Skatt på årets resultat	8	-133 693	-42 189
		<hr/>	<hr/>
Årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier	10	4 829 138	6 758 265
Fordon	11	529 799	550 381
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	12	610 654	-
		<u>5 969 591</u>	<u>7 308 646</u>
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	14	495 000	495 000
		<u>495 000</u>	<u>495 000</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>6 464 591</u>	<u>7 803 646</u>
Omsättningstillgångar			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Kundfordringar		120 576	80 445
Fordringar hos koncernföretag	20	-	2 005 289
Fordringar hos Gävle Kommun koncern	20	16 228 795	5 105 855
Övriga kortfristiga fordringar		249 117	172 095
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 244 882	982 169
		<u>17 843 370</u>	<u>8 345 853</u>
<u>Kassa och bank</u>	15	-	-
Summa omsättningstillgångar		<u>17 843 370</u>	<u>8 345 853</u>
Summa tillgångar		<u>24 307 961</u>	<u>16 149 499</u>

Moderbolagets balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
<u>Bundet eget kapital</u>			
Aktiekapital	21	5 000 000	5 000 000
<u>Fritt eget kapital</u>	22		
Årets resultat		-	-
		0	0
Summa eget kapital		5 000 000	5 000 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 917 139	2 458 604
Skulder till koncernföretag	20	5 478 009	-
Aktuella skatteskulder		474 222	449 211
Övriga kortfristiga skulder		6 992 973	4 202 214
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	3 445 618	4 039 470
Summa kortfristiga skulder		19 307 961	11 149 499
Summa eget kapital och skulder		24 307 961	16 149 499

Kassaflödesanalys för moderbolaget	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	342 169	137 701
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	3 040 673	3 524 851
Erhållen ränta	-	367
Erlagd ränta	-208 476	-95 879
Betald inkomstskatt	-108 682	-759 748
	<hr/>	<hr/>
	3 065 684	2 807 292
Ökning/minskning rörelsefordringar	1 625 423	-571 241
Ökning/minskning rörelseskulder	8 044 909	1 763 739
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 736 016	3 999 790
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-1 701 618	-1 086 978
Sålda materiella anläggningstillgångar	-	70 000
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	-	-99 000
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 701 618	-1 115 978
Finansieringsverksamheten		
Amortering av skuld	-	-9 000 000
	<hr/>	<hr/>
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-9 000 000
Årets kassaflöde	11 034 398	-6 116 188
Likvida medel vid årets början	5 559 027	11 675 215
	<hr/>	<hr/>
Likvida medel vid årets slut	16 593 425	5 559 027

Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.

Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet

Årets avskrivningar	3 040 673	3 132 189
Realisationsresultat	-	392 662
	<hr/>	<hr/>
Summa	3 040 673	3 524 851

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Koncernredovisningen/årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation 1 om koncernredovisning. I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50% av rösterna, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet. Minoritetsintresse föreligger då respektive kommun äger 1 % av sitt anläggningsbolag. Minoritetsintresset utgör ett oväsentligt belopp varför det inte har redovisats separat.

Intäkter

Bolagen följer BFNAR 2003:3 som anger att en inkomst redovisas som intäkt först då det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna som företaget ska få av transaktionen kommer att tillfalla företaget.

I enlighet med Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (LAV) får avgifterna inte överskrida det som behövs för att täcka kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen. Eventuella överuttag/underuttag bör återföras/belasta abonnentkollektivet inom tre år från det att dessa uppstått genom återbetalning eller som taxesänkning alternativt taxehöjning för att uppnå kostnadstäckning. Om inkomsterna från avgifterna överskrider kostnaderna föreligger följaktligen en legal förpliktelse.

I enlighet med VA-lagen redovisas överuttag som en skuld och det överuttag som skett för framtida investeringar redovisas som långfristig skuld och löses upp i den takt som anläggningen skrivs av.

Anläggningsavgifter

Anläggningsavgiften är en engångsavgift som ska betalas när fastigheten ansluts till kommunalt VA. Anläggningsavgiften ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnader för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration (fakturerings, kommunikation, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnätet och del av huvudanläggning.

Anläggningsavgiften intäktsförs i dotterbolagen enligt matchningsprincipen vilket innebär att den möter kapitalkostnaderna som är hänförliga till anslutningsavgiften enligt nedanstående.

År 1 10 % för administrationskostnader och 1/33 av resterande 90 %.

År 2-33 1/33 av resterande 90 %.

Brukningsavgifter

Brukningsavgiften är en periodisk avgift för täckande av drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar eller andra kostnader för en allmän va-anläggning som inte täcks av en anläggningsavgift. Brukningsavgiften faktureras löpande till alla kunder.

Gemensamma intäkter och kostnader

Gemensamma kostnader från moderbolaget har fördelats utifrån olika fördelningsnycklar: Personalkostnader har fördelats från moderbolaget till dotterbolagen utifrån tidredovisning. Direkta kostnader hänförliga till dotterbolagen har debiterats dotterbolagen i sin helhet. Övriga kostnader fördelas utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen i Gästrik Vatten AB.

Lån

Varje enskild kommun har borgensåtagande för finansiering av investeringar i sitt respektive anläggningsbolag. För moderbolaget samt för Gävle Vatten AB sker upptagning av lån externt hos kreditinstitut genom Gävle kommun mot reverser som löper med ränta och amortering överensstämmande med det externa lånet för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade. För de övriga dotterbolagen sker upptagning lån externt hos kreditinstitut mot reverser som löper med ränta och amortering för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade.

Skatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall betala till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas i resultat- och balansräkningarna hos dotterbolagen. Från och med 2018 redovisas beräknad löneskatt under Aktuella skatteskulder/fordringar, berörda jämförelsesiffror för 2017 har även justerats.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggning byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar och eventuella ned/uppskrivningar. Avskrivningar på anläggningstillgångar redovisas i resultaträkningen och belastar rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan från anskaffningstillfället.

Följande avskrivningstider har tillämpats

	<u>År</u>
Inventarier	3-10
Fordon	5
Tekniska anläggningar *	10-33
VA-ledningar **	33-50

* Som tekniska anläggningar räknas exempelvis; pumpstationer, tryckstegringar, högreservoarer, brunnar, infiltrationsanläggningar

** VA-ledningar är en tekniska anläggning och avskrivningstiden är beroende av om det är en; huvudledning, servisledning, områdesledning samt om mark eller sjöförlagd ledning.

Byggnader * (vattenverk och avloppsreningsverk)

Delas upp i komponenter i enlighet med K3; tak, stomme, grund, byggnadsanläggning. Anläggningens huvudsakliga funktion styr om anläggningen är att betrakta som en byggnad eller en produktionsanläggning. Syftet med byggnaden vid en produktionsanläggning är ett skal/skydd för att skydda produktionen, den tekniska anläggningen och utgör därmed byggnadsanläggning.

	<u>År*</u>	<u>andel i %</u>
- tak	25	10-50
- stomme	50	5-35
- grund	50	5-20
- byggnadsanläggning	10-25	40-80

* Avskrivningstiden för byggnader övertagna från kommunen har anpassats till återstående nyttjandeperiod från tidpunkten vid övertagandet.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal). Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden. Fr.om 2016 redovisar vi leasingkostnader för fordon enligt K3 Operationell leasing.

Fordringar

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Not 2 Nettoomsättning

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Fakturerade kostnader dotterbolag	-	-	105 258 746	89 678 956
Anslutningsavgifter	10 008 815	22 542 898	-	-
Konsumtionsavgifter	262 355 574	239 650 294	-	-
Över (-)/underuttag (+)				
VA-kollektivet *	26 907 400	5 636 361	-	-
Summa	<u>299 271 789</u>	<u>267 829 553</u>	<u>105 258 746</u>	<u>89 678 956</u>

* Underuttag i Gävle Vatten AB med 22,4 (9,4) mnkr, i Hofors Vatten AB med 3,3 (-1,7) och i Älvkarleby Vatten AB med 2,0 (-2,6) mnkr. Överuttag Ockelbo Vatten AB med -0,2 (0,5) mnkr och i Östhammar Vatten AB med -0,5 (-) mnkr.

Not 3 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>KPMG AB</u>				
Revision	211 581	229 860	42 481	53 835
Andra uppdrag än revisionsuppdraget	14 520	5 600	-	5 600
Summa	<u>226 101</u>	<u>235 460</u>	<u>42 481</u>	<u>59 435</u>

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är andra uppdrag.

Not 4 Leasingkostnader

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	<u>2 661 022</u>	<u>2 270 868</u>	<u>2 661 022</u>	<u>2 270 868</u>

2018

**Operationell leasing
Reg. fordon**

Leasingavgifter periodens kostnad

Minimileaseavgifter innevarande period 1 827 280

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år 2 713 997

Senare än 1 år men inom 5 år 6 013 982

Senare än 5 år 0

8 727 979

Not 5 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Medelantalet anställda				
Män	74	65	74	65
Kvinnor	30	25	30	25
Totalt	<u>104</u>	<u>90</u>	<u>104</u>	<u>90</u>
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören*	2 296 010	2 140 098	2 296 010	2 140 098
Löner och ersättningar till övriga anställda	49 625 101	41 007 708	49 625 101	41 007 708
	<u>51 921 111</u>	<u>43 147 806</u>	<u>51 921 111</u>	<u>43 147 806</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	17 151 237	14 420 190	17 151 237	14 420 190
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	753 877	640 100	753 877	640 100
Pensionskostnader för övriga anställda	3 358 502	3 336 147	3 358 502	3 336 147
Totalt	<u>73 184 727</u>	<u>61 544 243</u>	<u>73 184 727</u>	<u>61 544 243</u>

* Total kostnad för styrelsearvodet i Gästrik Vatten koncernen är 1 044 900 kr, av dessa utgör 816 286 kr kostnad för moderbolagets styrelse.

Avtal om uppsägningstider och pension

För verkställande direktören, tillika koncernchefen, gäller för pension att anställning upphör utan uppsägning vid 65 år. Utöver pension enligt lag åtar sig bolaget att för VD erlægga premie för ITP-försäkring. I övrigt ska företaget teckna och vidmakthålla avtalsförsäkringar vid arbetsskada (TFA) samt gruppliv (TGL). Vid uppsägning av annat skäl än påkallande av pension, gäller 12 månader från bolagets sida och sex månader från verkställande direktörens sida.

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen				
Kvinnor	5	5	1	1
Män	24	24	9	9
Totalt	<u>29</u>	<u>29</u>	<u>10</u>	<u>10</u>
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare				
Kvinnor	2	2	2	2
Män	3	3	3	3
Totalt	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>	<u>5</u>

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ränteintäkter, övriga	147 106	101 193	-	367
Summa	<u>147 106</u>	<u>101 193</u>	0	<u>367</u>

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Räntekostnader till Gävle kommun	4 018 498	2 444 477	193 294	94 935
Räntekostnader till kreditinstitut	2 400 501	1 628 840	-	-
Borgensavgifter till Gävle kommun	1 126 771	969 748	-	-4 550
Borgensavgifter till övriga kommuner	777 792	477 506	-	-
Räntekostnader, övriga	29 548	26 300	15 182	5 494
	<u>8 353 110</u>	<u>5 546 871</u>	<u>208 476</u>	<u>95 879</u>

Not 8 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktuell skatt	-2 309 581	-153 277	-133 693	-42 189
Uppskjuten skatt	1 990 818	1 012 700	-	-
Skatt på årets resultat	<u>-318 763</u>	<u>859 423</u>	<u>-133 693</u>	<u>-42 189</u>
Redovisat resultat före skatt	318 763	-2 918 111	133 693	42 189
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	-70 126	641 983	-29 412	-9 282
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-558 429	-159 121	-104 281	-32 988
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	16 343	335 358	-	81
Skattemässig justering av bokfört resultat för avskrivning på byggnader	-207 948	-139 207	-	-
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på byggnader	1 828 773	138 976	-	-
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	-	42 399	-	-
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottavdrag	93 057	-965	-	-
Skatt hänförlig till tidigare års redovisat resultat	-1 420 433	-	-	-
Redovisad skattekostnad	<u>-318 763</u>	<u>859 423</u>	<u>-133 693</u>	<u>-42 189</u>
Effektiv skatt %	100	-29	100	100

Not 9 Byggnader och mark

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	117 177 040	94 216 015
Inköp	3 050 000	22 987 067
Årets försäljningar och utrangeringar	-	-26 042
Omklassificering	-1 400 000	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	118 827 040	117 177 040
Ingående avskrivningar	-49 292 770	-43 782 474
Försäljningar och utrangeringar	-	26 042
Avskrivningar	-5 828 609	-5 536 338
Utgående ackumulerade avskrivningar	-55 121 379	-49 292 770
Utgående restvärde enligt plan	<u>63 705 661</u>	<u>67 884 270</u>
Bokfört värde byggnader	49 119 485	56 348 095
Bokfört värde mark	14 586 176	11 536 175
Summa:	63 705 661	67 884 270

Not 10 Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	965 815 875	716 847 214	19 232 926	19 083 062
Inköp	4 702 455	151 353 407	622 185	335 000
Försäljning/utrangeringar	-	-1 153 136	-	-1 153 136
Omföring från pågående projekt	35 271 352	98 768 390	336 050	968 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 005 789 682	965 815 875	20 191 161	19 232 926
Ingående avskrivningar	-171 712 643	-135 708 189	-12 474 661	-10 224 816
Utrangeringar	-	769 751	-	769 751
Avskrivningar	-40 247 115	-36 774 205	-2 887 363	-3 019 596
Utgående ackumulerade avskrivningar	-211 959 758	-171 712 643	-15 362 024	-12 474 661
Utgående restvärde enligt plan	<u>793 829 924</u>	<u>794 103 232</u>	<u>4 829 137</u>	<u>6 758 265</u>

Not 11 Fordon

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	756 192	434 174	756 192	434 174
Inköp	132 728	461 578	132 728	461 578
Försäljning/utrangeringar	-	-139 560	-	-139 560
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	888 920	756 192	888 920	756 192
Ingående avskrivningar	-205 811	-153 501	-205 811	-153 501
Försäljning/utrangeringar	-	60 282	-	60 282
Avskrivning	-153 310	-112 592	-153 310	-112 592
Utgående ackumulerade avskrivningar	-359 121	-205 811	-359 121	-205 811
Utgående restvärde enligt plan	<u>529 799</u>	<u>550 381</u>	<u>529 799</u>	<u>550 381</u>

Not 12 Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärde	64 747 963	79 304 600	-	677 600
Inköp	68 551 000	84 211 752	946 705	290 400
Under året genomförda omfördelningar	-33 871 354	-98 768 389	-336 051	-968 000
Utgående anskaffningsvärde	<u>99 427 609</u>	<u>64 747 963</u>	<u>610 654</u>	<u>0</u>

Not 13 Uppskjutna skattefordringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
De uppskjutna skattefordringarna hänför sig till följande poster:				
Byggnader	5 363 544	2 618 300	-	-
Underskottsavdrag	432 198	1 186 624	-	-
	<u>5 795 742</u>	<u>3 804 924</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Not 14 Andelar i dotterföretag

<u>Moderbolaget</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>
Gävle Vatten AB	556751-1646	Gävle
Ockelbo Vatten AB	556751-6454	Ockelbo
Hofors Vatten AB	556751-2289	Hofors
Älvkarleby Vatten AB	556751-2248	Älvkarleby
Östhammar Vatten AB	559099-4447	Östhammar

<u>Moderbolaget</u>	<u>Kapitalandel %</u>	<u>Andel röster %</u>	<u>Bokfört värde</u> <u>2018-12-31</u>
Gävle Vatten AB	99	1	99 000
Ockelbo Vatten AB	99	1	99 000
Hofors Vatten AB	99	1	99 000
Älvkarleby Vatten AB	99	1	99 000
Östhammar Vatten AB	99	1	99 000
Summa			<u>495 000</u>

Respektive kommun styr resterande 99 % av rösterna.

	<u>Moderbolaget</u>	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående anskaffningsvärden	495 000	396 000
Inköp av andelar	-	99 000
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	495 000	495 000
Utgående redovisat värde	<u>495 000</u>	<u>495 000</u>

Not 15 Checkräkningskredit

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 110 mnkr totalt för Gästrik Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Not 16 Övriga avsättningar

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudmannen har strikt ansvar	2 918 067	2 004 017
Tvist med leverantör	-	650 000
Summa	<u>2 918 067</u>	<u>2 654 017</u>

Beräknade skadeståndsanspråk avser skador som uppkommit från 2008-09-01 till 2018-12-31.

Not 17 Upplåning

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Räntebärande skulder		
<u>Långfristiga skulder</u>		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	330 900 000	236 680 000
Skulder till kreditinstitut	297 238 748	308 623 748
Summa	<u>628 138 748</u>	<u>545 303 748</u>
<u>Korta skulder, räntebärande</u>		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	5 780 000	5 780 000
Skulder till kreditinstitut	9 982 000	7 649 000
Summa	<u>15 762 000</u>	<u>13 429 000</u>
Summa räntebärande skulder	<u>643 900 748</u>	<u>558 732 748</u>

Förfallotider

<u>Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</u>		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	100 000 000	-
Skulder till kreditinstitut	61 747 361	53 688 361
Summa	<u>161 747 361</u>	<u>53 688 361</u>

Not 18 Övriga långfristiga skulder

	Koncernen	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Skuld avseende investeringar i VA-anläggning Åbyvallen Valbo	18 404 624	20 756 336
Skuld avseende framtida investering för säkerställande av vattenförsörjning i Gävle	8 663 145	9 897 165
Skuld för periodisering av investeringsbidrag Karö Våtmark	170 438	179 735
Redovisat värde:	27 238 207	30 833 236
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	237 402 057	141 390 175
Årets förändring	10 571 672	96 011 881
Redovisat värde:	247 973 729	237 402 056
Summa övriga långfristiga skulder:	275 211 936	268 235 292

Intäkter från anslutningsavgifter intäktsförs med ca 13 % det första året och därefter ca 3 % per år.

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Upplupna löner	-	91 743	-	91 743
Upplupna semesterlöner	2 559 627	2 446 170	2 559 627	2 446 170
Upplupna sociala avgifter	804 235	768 587	804 235	768 587
Upplupna pensionskostnader	-	392 082	-	392 082
Kortfristig skuld till VA-kollektivet *	21 429 752	48 337 152	-	-
Upplupna räntekostnader	1 546 655	1 286 954	-	-
Övriga upplupna kostnader	12 112 140	11 443 651	81 756	340 888
Summa	38 452 409	64 766 339	3 445 618	4 039 470

* Överuttag från VA-kollektivet i Gävle Vatten AB med -2,5 mnkr (19,8), Hofors Vatten AB med 13,2 mnkr (16,6), Ockelbo Vatten AB med 0,2 mnkr (0,0), Älvkarleby Vatten AB med 10,0 mnkr (11,9) samt Östhammar Vatten AB med 0,5 (-).

Not 20 Transaktioner med koncernföretag

Moderbolaget
2018-12-31 2017-12-31

Uppgifter om moderföretaget

Moderföretag där Gästrike Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gävle kommun, 212000-2338.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Andel av årets inköp och försäljning avseende företag inom Gästrike Vattenkoncernen.

Inköp	(%)	7	9
Försäljning	(%)	99	95

Fordringar (+) / Skulder (-) avseende närstående

Gävle Vatten AB	-3 936 049	979 778
Hofors Vatten AB	-390 076	230 053
Ockelbo Vatten AB	-167 176	184 134
Älvkarleby Vatten AB	-390 076	183 042
Östhammar Vatten AB	-594 632	428 283
Summa Gästrike Vattenkoncernen	<u>-5 478 009</u>	<u>2 005 290</u>
Gävle Energi	-102 193	-
Gävle kommun	-262 437	-453 172
Checkräkning Gävle kommun	16 593 425	5 559 027
Summa Gävle kommunkoncernen	<u>16 228 795</u>	<u>5 105 855</u>

Not 21 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 5 000 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.

Not 22 Förslag till disposition av resultatet

Moderbolaget
2018-12-31

Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel:

—
0

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

—
0

Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas årsstämman den 24 april 2019 för fastställelse.

2019-03-07

Ola Nilsson
Ordförande

Ingalill Tegelberg

Lars-Göran Stål

Bo Janzon

Magnus Jonsson

Lars Erik Vikberg

Torbjörn Jansson

Hans Larsson

Jacob Spangenberg

Pär-Olof Olsson

Lena Blad
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-

KPMG AB

Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor

Bolagsstyrningsrapport 2018 Gästrike Vatten AB

Innehåll

Inledning	2
Ägarstyrning	2
Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv	2
Styrelsens och verkställande direktörens arbete	2
Styrelsearbetet	2
Intern kontroll	3
Riskhantering	3
Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer.....	3
Ärenden som bolaget överlämnat till kommunerna	3

Inledning

Gästrike Vatten AB, 556751-1661, lämnar härmed rapport hur bolagsstyrningen bedrivits under året.

Ägarstyrning

Gästrike Vatten AB ägs gemensamt av kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar. Bolaget utgör moderbolag med ett dotterbolag för respektive ägarkommun.

Förutsättningar för bolagets verksamhet är bolagsordning, aktieägaravtal, ägardirektiv och samarbetsavtal. Styrelsen gör bedömningen att bolaget efterlevt dessa styrdokument under året. Bolagets styrning baseras även på lagar och regler såsom i första hand aktiebolagslagen, kommunallagen och lagen om allmänna vattentjänster. På årsstämma beslutas om väsentliga frågor som disposition av bolagets resultat. Ändringar i bolagsordning, styrelsens sammansättning och beslut av principiell karaktär beslutas av samtliga ägarkommuners kommunfullmäktige.

Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv

Bolagets verksamhet bedrivs inom de ramar som har fastställts i bolagsordningen. Bolaget ägardirektiv utgör i tillämpliga delar även ägardirektiv för dotterbolagen i koncernen. Bolagets målsättning är att förvalta respektive VA-kollektivs pengar på bästa sätt. Bolaget ska i största möjliga mån verka för att samordna sin verksamhet med ägarkommunerna och inom koncernen så att så effektivt resursutnyttjande som möjligt åstadkomes. Detta bedöms vara uppfyllt.

Styrelsens och verkställande direktörens arbete

Styrelsen har under 2018 bestått av tio ledamöter varav en är ordförande och en är vice ordförande, samt fem suppleanter. Två ledamöter från respektive ägarkommun utses av respektive ägarkommuns kommunfullmäktige. Vd är Vd för samtliga bolag som ingår i VA-koncernen.

Med syfte att effektivisera styrelsearbetet och öka transparensen inom koncernen är samtliga styrelseledamöter inom koncernen inbjudna att delta under Gästrike Vattens styrelsemöten under informationspunkterna.

En utvärdering av styrelsens och VDs arbete har skett och dokumenterats. Sammantaget är det samlade omdömet gott både gällande styrelsens och VDs arbete.

Styrelsearbetet

Under året har styrelsen haft fem styrelsemöten varav ett konstituerande möte. Styrelsens arbete följer en årlig plan. Frågor som har behandlats under året är verksamhetsplaner, budget, delårsrapporter och årsredovisning. Under året har en mötesserie för samtliga fem ordföranden startat för att tillsammans med Vd och andra medarbetare i bolaget arbeta igenom strategiska utvecklingsfrågor.

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt Aktiebolagslagen för bolagets interna kontroll vilken syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs.

Utvärdering sker årligen utifrån COSO-ramverkets komponenter; kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning. Varje kontrollmoment bedöms och förstärkningsområden identifieras. Utvärderingen av föregående års iakttagelser utgör tillsammans med genomförda riskanalyser grund för kommande års internkontrollplan.

Riskhantering

Rapporteringen av den interna kontrollen visar att den interna kontrollen över lag är god men att det finns brister, åtgärder vidtas för dessa och uppföljning av åtgärderna sker.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Kommunfullmäktige i samtliga ägarkommuner har utsett en lekmannarevisor med suppleant i bolaget. Till auktoriserad revisor KPMG AB utsedd.

Ordförande i bolaget har tillsammans med övriga ordförande inom Gästriked Vatten koncernen samt bolagets ledning haft två möten, höst samt vår, med revisorerna för att informera om viktiga strategiska händelser samt erhållit rapportering från revisorerna av väsentliga iakttagelser från genomförd granskning.

Ärenden som bolaget överlämnar till kommunen

Frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt ska beredas kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning till. Bolaget har under året inte hanterat något sådant ärende varmed inget sådant ärende har lyfts till kommunfullmäktige.

Östhammars kommun

Dannemora Gruvfastighets
Aktiebolag Årsredovisning för
räkensårsåret
1 januari-31 december 2018

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 försålades samtliga fastigheter och inventarier till Dannemora Förvaltnings AB samt två fastigheter som överlåtits till Östhammars kommun. Efter försäljningen 2008 bedrivs ingen verksamhet i bolaget. Inga löner eller arvoden har utgått under 2018.

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 bokslut för 2015 med anledning av konkursen i Dannemora Mineralkoncernen där Dannemora Förvaltnings AB ingick.

Bolaget skrev 2016 ner hela fordran på konkursboet till noll. Under 2017 erhöll bolaget en slututdelning från konkursboet efter Dannemora mineral.

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 2018 om undersökning eller sanering av marken. SSAB lämnade under 2017 förslag på ytterligare områden inom gruvområdet där provtagning bör göras men länsstyrelsen har inte återkommit. 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 2018 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 2018 har inget hänt som påverkar bolaget.

Flerårsöversikt

Alla belopp i tkr	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning	-	-	-	-	24
Resultat efter finansiella poster	-41	48	-7 800	-237	-115
Soliditet	85%	5%	4%	22%	24%

Förändringar i eget kapital

		Aktiekapital	Uppskrivningsfond	Reservfond	Överkursfond	Balanserat resultat inkl. årets resultat
Vid årets början	2018-01-01	200	-	50	-	23
Årets resultat						-41
Vid årets slut	2018-12-31	200	-	50	-	-18

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att ansamlat underskott, kronor 40 873, balanseras i ny räkning.

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01 -2018-12-31</i>	<i>2017-01-01 -2017-12-31</i>
	1		
Rörelseintäkter, lagerförändringar mm			
Nettoomsättning		—	—
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar mm		—	—
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		-40	-6
Summa rörelsekostnader		-40	-6
Rörelseresultat		-40	-6
Finansiella poster			
Dröjsmålsränta		-1	-
Återvunnen nedskrivning		-	54
Summa finansiella poster		-	54
Resultat efter finansiella poster		-41	48
Årets resultat		-41	48

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos ägaren Östhammars kommun		272	5 066
Summa kortfristiga fordringar		<u>272</u>	<u>5 066</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>272</u>	<u>5 066</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		272	5 066
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		200	200
Reservfond		<u>50</u>	<u>50</u>
Summa bundet eget kapital		<u>250</u>	<u>250</u>
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		23	-25
Årets resultat		-41	48
Summa fritt eget kapital		<u>-19</u>	<u>23</u>
Summa eget kapital		<u>231</u>	<u>273</u>
Långfristiga skulder			
Checkräkningskredit, Östhammars kommun	2	41	4 787
Summa långfristiga skulder		<u>41</u>	<u>4 787</u>
Kortfristiga skulder			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0	6
Summa kortfristiga skulder		<u>0</u>	<u>6</u>
		0	6
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		272	5 066

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 Chekräkningskredit

	2018-12-31	2017-12-31
Beviljad kreditlimit	10 500	10 500
Outnyttjad del	<u>-10 459</u>	<u>-5 713</u>
Utnyttjat kreditbelopp	41	4 787

Not Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2018-12-31	2017-12-31
Ställda säkerheter	Inga	Inga

Eventalförpliktelser

Som framgår av förvaltningsberättelsens avsnitt om miljö finns föroreningar på de fastigheter bolaget sålde under 2008. Ansvaret 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 2019-05-

Jacob Spangenberg
Ordförande

Margareta Widén-Berggren
Styrelseledamot

Tomas Bendiksen
Styrelseledamot

Lennart Owenius
Styrelseledamot

Jonas Svensson
Styrelseledamot

Peter Nyberg
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2018-05-
KPMG

Niklas Schierenbeck
Auktoriserad revisor

Östhammars kommun

Östhammars Industrifastigheter Aktiefbolag
Årsredovisning för räkenskapsåret
1 januari-31 december 2018

Org nr 556087-4090

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

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

Bolagets ägare Östhammars kommun har beslutat att sälja/ avveckla bolaget

Flerårsöversikt

Alla belopp i tkr	2018	2017	2016	2015	2014
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	2018-01-01	600	-	3	-	-21
Årets resultat						0
Vid årets slut	2018-12-31	600	-	3		-21

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att ansamlat 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

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01 -2018-12-31</i>	<i>2017-01-01 -2017-12-31</i>
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

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Långfristiga fordringar (Östhammars kommun)		582	582
Summa anläggningstillgångar		_____	_____
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Summa kortfristiga fordringar		_____	_____
Summa omsättningstillgångar		582	582
SUMMA TILLGÅNGAR		582	582

Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		600	600
Reservfond		3	3
Summa bundet eget kapital		_____	_____
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		-21	-21
Årets resultat		-	-
Summa fritt eget kapital		_____	_____
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 2019-05-

Jacob Spangenberg
Ordförande

Tomas Bendiksen
Styrelseledamot

Lennart Owenius
Styrelseledamot

Margareta Widén-Berggren
Styrelseledamot

Jonas Svensson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2019-05-
KPMG

Niklas Schierenbeck
Auktoriserad revisor

Östhammars kommun

Östhammars Vård och Omsorg
Aktiebolag Årsredovisning för
räkensårsåret 1 januari-31 december
2018

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

Bolagets ägare Östhammars kommun har beslutat att sälja/ avveckla bolaget

Flerårsöversikt

Alla belopp i tkr	2018	2017	2016	2015	2014
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	2018-01-01	1 000	-	-	-	-
Årets resultat						0
Vid årets slut	2018-12-31	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

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01 -2018-12-31</i>	<i>2017-01-01 -2017-12-31</i>
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

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
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

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
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

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 2019-05-

Jacob Spangenberg
Ordförande

Tomas Bendiksen
Styrelseledamot

Lennart Owenius
Styrelseledamot

Margareta Widén-Berggren
Styrelseledamot

Jonas Svensson
Styrelseledamot

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2019-05
KPMG

Niklas Schierenbeck
Auktoriserad revisor

Motion angående politiskt obunden äldreombudsman

En politiskt obunden äldreombudsman bör anställas i Östhammars kommun.

En kompetent äldreombudsman klarar att hantera frågor och ärenden som påverkar årsrika medborgares boende, sociala samvaro, ekonomi, kommunikation, kultur m.m. Årsrika i vår kommun ska via äldreombudsmannen få hjälp och råd om vilka myndigheter som ska kontaktas i specifika ärenden. Äldreombudsmannen ska se till att kommunen alltid tar hänsyn till årsrikas perspektiv i sitt arbete och verka för att öka kunskapen i kommunens nämnder och förvaltningar om de årsrikas situation och olika behov. Äldreombudsmannen ska även svara för information, rådgivning och omvärldsbevakning, för att på en kommunövergripande nivå, bevaka årsrikas intressen och rättigheter, i kommunens alla verksamhetsområden. Äldreombudsmannen ska även föreslå åtgärder för att förbättra situationen för årsrika inom kommunens verksamhetsområden.

Därför yrkar jag:

- att Östhammars kommun anställer en äldreombudsman
- att äldreombudsmannen inför kommunens bokslut avlägger rapport om sitt arbete
- att samtliga nämnder och förvaltningar involveras i de årsrikas behov

Åsa Lindstrand (-)

Barn- och utbildningsnämnden

Dnr BUN-2019-003

§ 11. Motion om politiskt obunden äldreombudsman

Beslut

Barn- och utbildningsnämnden avslår motionen.

Barn- och utbildningsnämnden tycker att förslaget är bra men anser att det i rådande budgetläge inte finns utrymme för en anställning som Äldreombudsman utifrån den beskrivningen som görs i motionen.

Ärendebeskrivning

Åsa Lindstrand (-) har lämnat en motion som bland annat Barn- och utbildningsnämnden ska yttra sig över. Yttrandet ska avse nämndens perspektiv. I motionen yrkas:

- att Östhammars kommun anställer en äldreombudsman
- att äldreombudsmannen inför kommunens bokslut avlägger rapport om sitt arbete
- att samtliga nämnder och förvaltningar involveras i de årsrikas behov

Beslutsunderlag

Motion

Förslag till yttrande

Dagens sammanträde

Muntlig föredragning

Barn- och utbildningschef Lisbeth Bodén föredrar ärendet.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Barn- och utbildningsnämnden

Motion om politiskt obunden äldreombudsman: Yttrande

Motionens yrkande

Åsa Lindstrand (-) yrkar:

- att Östhammars kommun anställer en äldreombudsman
- att äldreombudsmannen inför kommunens bokslut avlägger rapport om sitt arbete
- att samtliga nämnder och förvaltningar involveras i de årsrikas behov

Bakgrund

Inom Barn- och utbildningsförvaltningen är det främst området utbildning inom vuxenutbildningen som berörs av förslaget att anställa en äldreombudsman. Årsrika¹ kan ha behov av vuxenutbildning, även om arbetsmarknadsperspektivet har försvunnit. Detta gäller inte minst äldre nyanlända som kan vara i behov av vuxenutbildning för att integreras i det svenska samhället. Antalet äldre elever inom vuxenutbildning är i dag förhållandevis litet (10 stycken är över 55 år och inga elever är över 65 år). Vi anser att de årsrikas behov inom vuxenutbildningen kan tillgodoses inom befintlig organisation.

Beslut

Barn- och utbildningsnämnden avslår motionen.

Barn- och utbildningskontoret tycker att förslaget är bra men anser att det i rådande budgetläge inte finns utrymme för en anställning som Äldreombudsman utifrån den beskrivningen som görs i motionen.

¹ Begreppet handlar om att se äldre människor som rika på år och därmed erfarenhet, kompetens och kraft.

Bygg- och miljönämnden

Kommunstyrelsen

Dnr BMN-2018-2945

**§ 44. Yttrande angående motion om politiskt obunden
äldreombudsman**

Beslut

Bygg- och miljönämnden avstår att lämna ett yttrande.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsen önskar yttrande på aktuell motion. Bygg- och miljönämnden har utifrån ett myndighetsutövningsperspektiv inget ytterligare att tillägga i frågan.

13

14

Kultur- och fritidsnämnd

Dnr KFN-2018-132

§ 16. Yttrande angående motion om politiskt obunden äldreombudsman

Beslut

Kultur- och fritidsnämnden yttrar sig enligt följande:

Kultur- och fritidsnämnden ser att funktionen äldreombudsman i den form som föreslås i motionen skulle kunna vara en samverkanspart i frågor som rör livslångt idrottande och hälsofrämjande kulturverksamhet för målgruppen äldre. Kultur- och fritidsnämnden har antagit en handlingsplan för att främja, bland andra, äldres hälsa ur ett friskvårdsperspektiv och i arbetet med att genomföra den skulle samverka med en äldreombudsman som bevakar målgruppens intressen och har god kunskap om deras förutsättningar och situation kunna vara positivt.

Ärendebeskrivning

Åsa Lindstrand (-) har lämnat en motion med förslag om att inrätta en politisk obunden äldreombudsman, hon föreslår att äldreombudsmannen ska ha till uppgift att bl.a. vara ett stöd till äldre och svara på frågor i kontakten med myndigheter samt att bevaka äldres intressen.

Beslutsunderlag

Motion

Beslutet skickas till

- Kommunstyrelsen
- Kultur- och fritidschef Elin Dahm

Socialnämnden

Yttrande angående motion om politiskt obunden äldreombudsman

Socialförvaltningens förslag till beslut

Socialnämnden föreslår att frågeställningen avslås med hänvisning till att behovet redan är tillgodosett genom nedan redovisning

Beslutsfattare/delegat: Socialnämnden

Sammanfattning av ärendet

Socialnämnden anser att det arbete som bedrivs inom den ordinarie verksamheten är tillräckligt för att ge äldre den service de är berättigade till. Den som behöver stöd i vilka insatser kommunen erbjuder eller stöd i kontakten med andra myndigheter kan vända sig till Socialförvaltningen. Kommunen jobbar också aktivt med en uppsökande verksamhet för att nå ut till äldre som vid tillfället saknar insatser. Inom kommunen och förvaltningen finns också flera möjligheter att framföra synpunkter på verksamheten.

Bakgrund

Åsa Lindstrand (-) har lämnat en motion med förslag om att inrätta en politiskt obunden äldreombudsman, hon föreslår att äldreombudsmannen ska ha till uppgift att bl.a. vara ett stöd till äldre och svara på frågor i kontakten med myndigheter samt att bevaka äldres intressen.

I enligt myndigheternas serviceskyldighet finns redan idag ett krav på att efter behov hjälpa den enskilda att tillvarata sina intressen. Den som har behov av råd för att veta vilken myndighet som ska kontaktas kan vända sig till Östhammar Direkt. Det går också att ställa frågor direkt till ansvarig biståndshandläggare.

Kommunen bedriver en uppsökande verksamhet och erbjuder alla över 80 år som saknar insatser (med undantag för färdtjänst) ett förebyggande hembesök för att informera om vilka tjänster, verksamheter och aktiviteter som kommunen erbjuder.

Socialförvaltningen har en löpande dialog med intresseföreningar för äldre, Socialnämndens ordförande och Socialchefen träffar regelbundet Kommunala pensionärsrådet och Rådet för funktionshindrades beredning. För den som vill

framföra synpunkter till Socialförvaltningen går det att lämna synpunkter genom kommunens synpunktshantering. För anhöriga går det också att vända sig till Anhörigcentrum för råd, stöd, gemenskap och att lämna synpunkter. Genom det politiska styret av kommunen och Socialförvaltningen ges medborgarna en möjlighet att påverka verksamheten. Socialnämnden har till uppgift att bevaka medborgarliga intressen och den som har synpunkter kan antingen ta kontakt direkt med politiker eller att använda sig av kommunens hemsida där det går att skriva frågor till politiker. Det går också att själv lämna in en medborgarmotion.

Efter att ha undersökt ett antal kommuner kan konstateras att ett fåtal kommuner har valt att anställa en äldreombudsman medan de flesta arbetar med frågorna på andra sätt. I Uppsala län har endast Uppsala kommun och Enköpings kommun en äldreombudsman. Det finns inte heller något lagkrav på att kommuner ska ha en äldreombudsman utan en god äldreomsorg kan uppnås genom andra arbetsätt. Sammantaget anser Socialnämnden att det inte föreligger ett behov av att anställa en äldreombudsman utan motsvarande uppgifter kan hanteras inom den nuvarande verksamheten.

Underlag¹

Motion SN-2018-268:1

Beslutet skickas till

Socialchef Håkan Dahlqvist
Utredare Oskar Johansson
Kommunstyrelsen

¹ För att ta del av fullständiga underlag: kontakta socialförvaltningens registrator socialnamnden@osthammar.se



Motion om att kommunens livsmedelspolicy ska kompletteras med ett förbud mot inköp av ritualslachtat kött

I kommunens verksamhet ska kulturella särkrav inte förekomma, inköp och servering av ritualslachtat kött i kommunens måltidsproduktion måste därför förbjudas.

Traditionell halalslacht innebär att djuret dödas genom att halspulsådern skärs av och djuret blöder till döds. Detta sker utan någon föregående bedövning och innebär därför ett stort lidande för djuren, något som är förbjudet i Sverige.

Med islams framväxt i Sverige följer att den svenska marknaden för halalslachtat kött ökar. Allt fler köttproducenter övergår därför till denna slaktmetod. I vissa producentländer slaktas till exempel allt får- och lammkött med detta tillvägagångssätt. I en rapport från EU-kommissionen framkommer det att upp till 75 procent av nötkreaturen inom vissa EU-länder slaktas utan bedövning. Enligt en fransk kartläggning kan det ta upp till elva minuter innan de panikslagna korna dör av blodförlust.

Enligt Åke Rutergård, tidigare vd för KCF (Kött- och charkföretagen) är det vanligt förekommande att sådant kött säljs som vanligt kött i Sverige. Enligt en undersökning gjord av SvD kunde ingen av landets största charkgrossister (Ica, Coop, Axfood m.fl.) redovisa kontrollrapporter eller avtalstexter som garanterar att kött från djur som plågats ihjäl inte når de svenska konsumenterna. Många svenskar äter därmed idag, utan att veta om det, kött från djur som halalslaktats.

Att allt fler svenskar idag ofrivilligt konsumerar halalslachtat kött är bara ett av exemplen på hur islams utbredning påverkar Sverige. Ett exempel från vår egen kommun är när 19 tjänstemän nyligen lyckades få både socialnämnden och chefen för socialförvaltningen att kraftigt ta avstånd från en förtroendevald för att denna, enligt tjänstemännens uppfattning, ”uttalat sig om den muslimska gruppen på ett mycket nedvärderande och generaliserande sätt”.

Med anledning av ovanstående yrkar Sverigedemokraterna:

- att kommunens Livsmedelspolicy kompletteras med ett förbud mot att kött från rituellt slaktade djur köps in och serveras i kommunens måltidsproduktion
- att kommunens inköpsavtal för animaliska produkter ska innehålla en explicit garanti från leverantören att det levererade köttet inte kommer från rituellt slaktade djur

Östhammar den 21052021

Ylva Lundin
(SD)

Martin Wahlsten
Gruppledare (SD)

Interpellation av Ylva Lundin (SD) om huruvida projektet *Glokala Sverige ska genomföras sett i ljuset av kommunens ansträngda ekonomi*

På kommunstyrelsens sammanträde 28 maj redovisades tertialuppföljningen per sista april. Prognosen pekar på ett underskott på 2,5 miljoner i stället för det budgeterade överskottet på 7,3 miljoner; något som ger ett prognostiserat resultat på 9,8 miljoner under budget.

Med ambitionen att landa på ett 0-resultat har kommunchefen bl.a. infört restriktioner för kommunens anställda när det gäller utbildning, resor, konferenser mm.

På en fråga till kommunstyrelsens ordförande om projektet *Glokala Sverige* därmed också skulle läggas på is, blev svaret nej.

Projektet *Glokala Sverige* innebär att alla kommunpolitiker samt kommunens högre tjänstemän ska utbildas i generellt hållna hållbarhetsfrågor, något som har budgeterats till en kostnad på 500 000 kr. Projektet befinner sig långt utanför gränsen för kommunens kärnverksamhet

Mot bakgrund av ovanstående vill jag fråga kommunstyrelsens ordförande:

1. Borde inte vi politiker föregå med gott exempel för kommunens anställda och ställa in utbildningsprojektet *Glokala Sverige*?

Ylva Lundin (SD)

Interpellation ställt till kommunstyrelsens ordförande Jacob Spangenberg gällande skolnedläggningen av Snesslinge och Gräsö skola.

BUN nedläggningsbeslut gällande Snesslinge och Gräsö skola baseras på "ojämlikheter i resursfördelning", "lågt elevunderlag inom intagningsområdet" och "lokalkostnader".

Att åberopa ovanstående förutsätter ju att om kommunen velat förändra detta borde det vidtagits åtgärder i tid. Vari består dessa åtgärder i som kan kopplas samman med kommunallagens strängaste krav "god ekonomisk hushållning" inom skolområdet?

Detta i ett sammanhang där man samtidigt som man lägger ner två fungerande skolenheter utan renoveringsbehov så har kommunkoncernen beslutat om nyinvestering/renoveringskostnader inom förskola/skola på andra ställen som ger ökande kommunala hyreskostnader om ca 25 miljoner om året?

Lars O. Holmgren

Lokalpartiet Boa

Aktuellt i slutförvarsfrågan 2019-06-18

Rapport från Slutförvarsenheten till KF

Perioden 2019-04-23 – 2019-09-24

Senaste nytt om slutförvarsansökningarna

Kärnbränsleförvaret

Miljödepartementet tog den 23 januari 2018 över handläggningen av ansökan om att bygga ett slutförvar för använt kärnbränsle i Forsmark. Departementet gav i början av juni 2018 SKB tillfälle att komplettera ärendet i enlighet med de brister som Mark- och miljödomstolen identifierat, lämna förslag på tillåtlighetsvillkor samt yttra sig över handlingar som inkommit i ärendet sedan departementet tog över handläggningen.

Den 4 april 2019 lämnade SKB in en komplettering av ansökan till miljödepartementet. Kompletteringen har skickats på remiss till bl a Strålsäkerhetsmyndigheten och Östhammars kommun. Remissvar ska ha kommit in till departementet senast den 13 september 2019. Östhammars kommun har för avsikt att begära förlängd remisstid för att kunna ta del av Strålsäkerhetsmyndighetens synpunkter på kompletteringen innan yttrande lämnas.

SFR-ansökan

Den 11 december 2017 kungjordes ansökan om utbyggnad och fortsatt drift av SFR enligt såväl miljöbalken som kärntekniklagen. Enligt Mark- och miljödomstolens preliminära tidsplan för den fortsatta prövningen enligt miljöbalken kommer huvudförhandling att hållas mellan den 23 september och 4 oktober 2019. Skriftväxling i ärendet avslutas enligt den preliminära tidsplanen den 10 juni 2019.

Övrig aktuell information

Avslag på överklagan av Riksgäldens beslut om ersättning till Östhammars kommun
I januari överklagade Östhammars kommun Riksgäldens beslut om medel ur kärnavfallsfonden till kommunen för 2019. I beslutet var det sökta beloppet reducerat motsvarande de kostnader som kommunen uppskattat sig ha för att bereda kommunens remissyttrande till Strålsäkerhetsmyndigheten och för att bereda yttrande över SKB:s redovisning av planen för forskning, utveckling och demonstration (det sk. FUD-programmet). Regeringen har gjort samma bedömning som Riksgälden och beslutade i april att avslå kommunens överklagan. Beslutet går inte att överklaga.

Kärntekniklagsutredningen på remiss

Kärntekniklagsutredningen överlämnade den 1 april 2019 sitt betänkande "Ny kärntekniklag - med förtydligt ansvar" (SOU 2019:16) till regeringen. Utredningen skickades i slutet av april ut på remiss med sista svarsdag den 2 september 2019. Östhammars kommun har begärt och beviljats förlängd remisstiden till den 6 september.

Referensgruppsmöte - den finska processen

Den 20 maj anordnade referensgruppen ett öppet möte där den finska strålsäkerhetsmyndigheten (STUK) berättade om den finska processen med ett slutförvar för använt kärnbränsle. Även svenska strålsäkerhetsmyndigheten (SSM) deltog på mötet. Mötet går att se i efterhand via [slutförvarswebben](#).

Workshop om informationsbevarande

Den 21-23 maj deltog Östhammars kommun i en workshop om informationsbevarande i Stockholm; "Information and memory for future decision making – radioactive waste and beyond". Dokumentation från workshopen kommer att tillgängliggöras på workshopens hemsida.

Miljöorganisationernas kärnavfallsgranskning (MKG)

Sedan MKG:s årsmöte i maj ingår Folkkampanjen mot kärnkraft och kärnvapen och Jordens vänner i MKG. De föreningar som sedan tidigare ingår i MKG är Fältbiologerna, Naturskyddsföreningen, Naturskyddsföreningen i Kalmar län, Naturskyddsföreningen i Skåne, Naturskyddsföreningen Uppsala län och Opinionsgruppen för säker slutförvaring (OSS).

Referensgruppsmöte - kärntekniklagsutredningen och kärnbränsleförvaret

Referensgruppsmötet den 18 juni kommer bestå av två delar; en presentation av kärntekniklagsutredningen och en presentation av SKB:s senaste komplettering av ansökan om att bygga ett slutförvar för använt kärnbränsle (bl a om kopparkorrosion). SKB kommer även att ge en kort information om vad som är aktuellt i Forsmark.

Ny slutförvarsorganisation från den 1 juli

Kommunstyrelsen utsåg den 28 maj nya ledamöter till slutförvarsorganisationens nya granskningsgrupp. Utbildning för nya ledamöter i både granskningsgruppen och referensgruppen planeras i augusti.

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.

§ 45
Dnr 2019/281

Avsiktsförklaring – Regional samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar

att anta en avsiktsförklaring om långsiktig samverkan för vattenförsörjning mellan Östhammars kommun och Tierps kommun,

att uppdra till Tierps Energi & Miljö AB att, tillsammans med Östhammar Vatten AB, genomföra en fördjupad utredning av förutsättningarna för den långsiktiga vattenförsörjningen,

att, om förutsättningar finns för långsiktig vattenförsörjning, uppdra till Tierps Energi & Miljö AB att ingå avtal om försäljning av vatten/gemensam vattenproduktion med Östhammar Vatten AB. Innan avtalet undertecknas ska det godkännas av kommunfullmäktige i respektive kommun, samt

att besluten ovan förutsätter att kommunfullmäktige i Östhammars kommun fattar motsvarande beslut.

Sammanfattning av ärendet

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.

Detta är ett beslut av principiell karaktär och ska därför antas på Kommunfullmäktige. Tierps kommun har, i och med Uppsalaåsens sträckning i kommunen, tillgång till stora mängder råvatten för dricksvattenförsörjning. Vattentäkten Odens källa är belägen i Uppsalaåsen strax söder om Månkarbo.

En diskussion gällande samverkan mellan kommunerna angående en gemensam vattenförsörjning från Odens källa har pågått sedan några år. En utredning har visat att förutsättningar för samverkan finns (Ramböll 2016; PM, Överföring av dricksvatten från Örbyhus till Österbybruk).

Ordf sign

Justerandes sign

Sekr sign

Bifall

Jonas Nyberg (S) och Sara Sjödahl (C) yrkar bifall till liggande förslag.

Beslutsunderlag

- Beslut kommunstyrelsen § 55/2019
- Handläggarens tjänsteutlåtande
- PM Samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner, Östhammar Vatten AB och Tierps Energi & Miljö AB, mars 2019
- PM Överföring av dricksvatten från Örbyhus till Österbybruk, Ramböll, 2016
- Tjänsteutlåtande Östhammars kommun

Beslutet skickas till

- Östhammars kommun
- Tierps Energi & Miljö AB

Ordf sign

Justerandes sign

Sekr sign