

Kommunfullmäktige

Kallelse

Nämnd	Kommunfullmäktige
Datum och tid	Tisdag 2021-06-15 kl. 15.00
Plats	Biosalongen Storbrunn, Klockstapelsgatan 2, Östhammar
	Information om digital närvaro skickas separat.
Sekreterare	Rebecka Modin
Ordförande	Roger Lamell (S)

Ärendelista

1. Val av justerare	3
2. Fastställande av föredragningslistan	3
3. Allmänhetens frågestund kl. 15.15	4
4. Information	5
5. Fastställande av skattesats för 2022	6
6. Fastställande av budget 2022 och flerårsplan 2023 – 2025, drift- och investeringsbudget	7
7. Mål för utvecklingen av Alunda	9
8. Utökad investeringsbudget för barn- och utbildningsnämndens verksamhet 2021	12
9. Kapitalisering av Kommuninvest Ekonomisk förening	15
10. Förbud att vistas på särskilt utpekade platser	17
11. Antagande av Inköps- och upphandlingspolicy för Östhammars kommun	21
12. Antagande av reviderad riktlinje gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter inom Östhammars kommun	23
13. Antagande av ny bolagsordning för Hargs Hamn AB	25
14. Underborgen, upphörande av Hargs bruk AB:s borgensåtagande gentemot kommunen	26
15. Försäljning av bostadsmark	27
16. Försäljning av Österbybruk 1:392 och Österbybruk 1:395	28
17. Tillfällig ändring av arvode	29
18. Svar på motion från Pär-Olof Olsson (M) om riktlinjer för fordonsupphandling	30

Kommunfullmäktige

19. Svar på motion från Martin Wahlsten (SD) och Ylva Lundin (SD) om indragning av tjänsten som genuspedagog	31
20. Årsredovisning, revisionsberättelse för Stiftelsen Östhammarshem 2020	32
21. Årsredovisning, revisionsberättelse och beslut om ansvarsfrihet för Samordningsförbundet 2020	33
22. Anmälningssärende, Samtliga kommunala bolags årsredovisningar 2020	34
23. Statistikrapport av ej verkställda gynnande beslut första kvartalet 2021	35
24. Anmälningssärende, Redovisning av medborgarmotioner	36
25. Anmälningssärende, Aktuellt i slutförvarsfrågan	38
26. Anmälningssärende, VA-taxa för bruksavgift är oförändrad för år 2022	39
27. Valärende, Hargs Hamn AB styrelse	40
28. Valärende, Val av revisor	41

Kommunfullmäktige

- 1. Val av justerare**

- 2. Fastställande av föredragningslistan**

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-89

3. 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-2021-10

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 samt de förtroendevalda revisorerna. Yttranderätt gäller enligt kommunallagen och arbetsordningen.

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-378**5. Fastställande av skattesats för 2022****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Östhammars kommuns skattesats för 2022 till 21,69 kronor.

Ärendebeskrivning

Skattesatsen för Östhammars kommun ska fastställas av kommunfullmäktige senast sista november 2021. Skattesatsen för 2021 är 21,69 kronor.

Beslutet skickas till

Verksamhet ekonomi: Sara Ersund

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-79

6. Fastställande av budget 2022 och flerårsplan 2023 – 2025, drift- och investeringsbudget

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer budget 2022 samt flerårsplan 2023-2025.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att:

- vid tillämpning av kalkylmässig ränta fastställs räntesatsen till 1,75 %,
- kommunstyrelsen har under år 2022 rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under budgetåret 2022 med totalt 100 mnkr,
- kommunstyrelsen har under år 2022 rätt att omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2022,
- kommunstyrelsen medges rätt att besluta om fördelning mellan verksamhetsområden och objekt av den ofördelade investeringsramen för planperioden,
- kommunägda företag ska under 2022 avlämna delårsrapport till kommunstyrelsen per 31 augusti,
- förvaltningen får i uppdrag att arbeta efter satt resultatmål om 2,5 % år 2022 samt 2,0 % under resterande av planperioden.

Ärendebeskrivning

Förslag till budget 2022 och flerårsplan 2023-2025 har utarbetats utifrån tidigare antagna preliminära ramar med justeringar för kända volym- och kostnadsuppräknings samt skatter och bidrag. Budgetförslaget innehåller drift- och investeringsbudget.

I enlighet med nya regler för budgetprocessen tas beslut om budgeten i fullmäktige i juni. Nämndernas verksamhetsplaner tas fram därefter och anmäls till fullmäktige under hösten.

Prövning av barnets bästa

Den 1 januari 2020 blev FN:s konvention om barnets rättigheter svensk lag. Lagen innebär ett förtydligande av att domstolar och rättstillämpare ska beakta de rättigheter som följer av barnkonventionen. Barnets rättigheter ska beaktas vid avvägningar och bedömningar som görs i beslutsprocesser i mål och ärenden som rör barn. En inkorporering av barnkonventionen bidrar till att synliggöra barnets rättigheter.

I Östhammars kommun ska hänsyn till barns rättigheter tas i alla verksamheter och ärenden som rör barn. I budgetarbetet görs detta dels i de samtal som förs i budgetberedningen, dels genom att risk- och konsekvensbedömningar genomförs inför varje enskilt ärende som berör barn. Risk- och konsekvensbedömningar görs fortlöpande under verksamhetsåret med kommunstyrelse och nämnder som huvudansvariga.

Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

Förslag till budget, med ändringar efter kommunstyrelsens sammanträde

Missiv som beskriver ändringarna

Budgeten skickas även ut på papper

Ärendets behandling

Tekniska utskottet har fått information om investeringar på kort och medellång sikt samt budgetarbetet 2021-02-16, § 20.

Kommunstyrelsen har fått information om budgetdirektiv, driftbudget 2022, flerårsplan 2023-2025 samt investeringsbudget 2022-2025 vid sammanträdet 2021-03-09, § 57.

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

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 136, yrkande Jacob Spangenberg (C) på följande tillägg:

Tillägg på sida 14: Förvaltningen får i uppdrag att stärka medborgardialogen och minska sjukfrånvaron i all verksamhet.

Ändring på sida 25: Kommunstyrelsens budget ökas med en miljon kronor och detta täcks med att resultatet minskas med en miljon. Tillägget ska gå till kommunstyrelsens utvecklings- och strukturfond. Texten på sida 26 ändras så att den stämmer med tillskottet.

Kommunstyrelsen biföll yrkandet.

Pär-Olof Olsson (M), Lennart Owenius (M), Lars O. Holmgren (BoA), Ylva Lundin (SD) och Bo Persson (SD) avstod från att delta i beslutet.

Beslutet skickas till

Samtliga nämnder

Verksamhet ekonomi: Sara Ersund

Webbredaktör för publicering på kommunens webbplats

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-34**7. Mål för utvecklingen av Alunda****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar om följande mål för utvecklingen av Alunda:

Vi vill utveckla Alunda så att fler människor kan flytta hit och så att företag kan utvecklas och etableras här. Vi vill erbjuda en god samhällsservice, bostäder och möjlighet till pendling. Tillväxten i Alunda ska skapas genom aktiv samverkan mellan offentliga, privata och ideella aktörer. Den ska präglas av tolerans, öppenhet och hållbarhet – socialt, ekonomiskt och ekologiskt. År 2035 har kommunen skapat förutsättningar för att Alunda har en befolkning som är 1.000 fler än idag.

Ärendebeskrivning

Alunda har ett strategiskt läge och en utpekad potential. Förstudien om en kommande tillväxt i Alunda genomfördes sektorsöverskridande kring behov, relevanta beroenden och alternativa vägval ställt i relation till tiden.

Förstudieprojektet arbetade mot följande två mål:

1. Att samla ett antal lärdomar kopplade till den formativa processen att agera mer samlat kring en kommunal utvecklingsfråga.
Projektet sökte svar på frågan ”vilka krav ställer det på oss att arbeta som en (1) förvaltning?”
2. Rusta Kommunförvaltningen inför de utmaningar det innebär att utveckla en ort på ett hållbart sätt. Målet var att både ge en kartläggning av nuläge och behov, men även en plan för samhällsutvecklingen utifrån de tre hållbarhetsperspektiven.

Slutredovisningen pekar bl.a. ut följande fem slutsatser:

1. Kommunen har nu en ”steg för steg-plan” för ledarrollen i utvecklingen av Alunda tätort. Början till en ortstrategi. Ett genomförande kräver både politiska beslut och politisk vägledning.
2. När politisk intention är på plats, då behöver vi gemensamt stå för den och inleda den nödvändiga dialogen med berörda.
3. Ekonomi – tillväxten i Alunda får kommunalekonomiska konsekvenser som det är viktigt att ha förberedelse för.
4. Interna rutiner för ekonomisk kalkylering, samverkan med privata och ideella aktörer, exploatering, delaktighet, lokalförsörjning mm behöver etableras och – framförallt – samordnas.
5. En sammanhållen process –
när vi arbetar i projekt tvärssektoriellt, ser vi behov och brister tillsammans – men också möjligheter. Vi har då lättare att lösa ut svårigheter som vi inte annars skulle sett.

Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

Presentation

Ärendets behandling

Tekniska utskottet har fått information om samhällsutvecklingsprojekt 2021-01-26, § 9 och 2021-03-23, § 32.

Tekniska utskottet 2021-05-11, § 73, fick en slutredovisning av förstudieprojektet och beslutade att ärendet återupptas för diskussion om politisk intention på kommunstyrelsens arbetsutskotts sammanträde 2021-05-25.

Vid beredning i kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-05-25, § 112, lämnades följande yrkanden:

Ylva Lundin (SD) yrkade avslag till föreliggande förslag till beslut.

Jacob Spangenberg (C) med bifall av Pär-Olof Olsson (M) yrkade på att beslutet ändras till: ”Kommunstyrelsen beslutar om följande mål för utvecklingen av Alunda...” istället för ”Kommunstyrelsen beslutar om följande politiska intention för Alunda:” och ”År 2035 har kommunen skapat förutsättningar för att Alunda har en befolkning som är 1.000 fler än idag.” istället för ”År 2035 har Alunda en befolkning som är 1.000 fler än idag.”

Avslagsyrkandet avslogs och ändringsyrkandet bifölls.

Ylva Lundin (SD) reserverade sig och lämnade skriftlig reservation:

Vi Sverigedemokrater ställer oss ytterst tveksamma till den massiva utbyggnad av Alunda som nu planeras.

De tongångar som ligger bakom expansionsplanerna är detsamma som präglade den för landet förödande massinvandring som präglat Sverige det senaste årtiondet. Det förefaller som om övriga partier inte lärt sig någonting av sina misstag och felbedömningar i det storskaliga och katastrofala migrationsexperimentet på nationell nivå och nu vill göra om samma experiment på lokal nivå, på Alundabornas bekostnad.

Att intentionsuttalandet innehåller de sedvanliga politiskt korrekta flosklerna om tolerans, öppenhet och hållbarhet är en säker indikator på att man planerar för en storskalig inflyttning av personer som kommer att utgöra en ekonomisk och kulturell belastning för Alunda. Diskussionen om att majoriteten vill ha ”blandad bebyggelse” bör vara övertydlig när detta kommuniceras med Alundaborna.

Vid behandling i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 155, ställdes följande yrkanden under proposition:

Jacob Spangenberg (C) yrkade på följande ändring: beslutet fattas i kommunfullmäktige istället för i kommunstyrelsen. Yrkandet bifölls.

Ylva Lundin (SD) yrkade avslag. Yrkandet avslogs.

Pär-Olof Olsson (M) yrkade att beslutet blir: ”Kommunens målsättning är att skapa förutsättningar för att Alunda kan ha en befolkning på 1000 fler än idag. Förutsättningen för en positiv utveckling är att nyproducerade bostäder möter efterfrågan. Därtill skall kommunen

Kommunfullmäktige

aktivt arbeta för en bostadsproduktion som förbättrar förutsättningarna för flyttkedjor och för ungdomars inträde på bostadsmarknaden. Kommunen skall aktivt bidra och medverka att samhällsservice möter Alundas ökade befolkning.” Yrkandet avslogs.

Ylva Lundin (SD), Bo Persson (SD), Pär-Olof Olsson (M), Lars O. Holmgren (BoA) och Lennart Owenius (M) reserverade sig mot beslutet.

Beslutet skickas till

Sektorchef bildning Lisbeth Bodén

Översiktsplanerare Oscar Kanzler

Verksamhetschef ekonomi Sara Ersund

Enhetschef fritid Daniel Andersson

Verksamhetschef attraktiv kommun Elin Dahm

Sektorchef omsorg Lina Edlund

Planarkitekt Emma Sundin

Verksamhetschef växande kommun Marie Berggren

Mark- och exploateringssamordnare Johan Morén

Dnr KS-2021-392

8. Utökad investeringsbudget för barn- och utbildningsnämndens verksamhet 2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att utöka barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget 2021 med 5,2 mkr för köp av möbler och andra inventarier till Olandsskolan i Alunda och Österbyskolan i Österbybruk. Barn- och utbildningsnämnden kommer efter utökningen arbeta med en investeringsbudget om 16,3 mkr.

Ärendebeskrivning

Barnantalet ökar i Östhammars kommun och det är brist på förskole- och skolplatser på flera av kommunens orter.

För att lösa den akuta frågan kring förskoleplatser och skolplatser i Alunda införskaffas en paviljong hösten 2021. Visst möblemang finns men nyinköp kommer också att behöva göras. I Österbybruk har Österbyskolan byggts ut med 150 platser så att skolan kan inrymma 500 elever från hösten 2021. Visst möblemang finns men nyinköp kommer också att behöva göras.

Investeringsbudget och beskrivning av pågående investeringsprojekt

Barn- och utbildningsnämnden har i investeringsbudget för 2021 en ram på totalt 11,1 mnkr fördelat på fyra områden som specificeras i tabellen nedan:

PROJ	Budget År	Prognos 2021
8034 Gimo skolområde	700 000,00	700 000,00
8037 Frösåkersskolan inventarier	7 889 000,00	7 889 000,00
8039 Ny förskola Österbybruk	2 000 000,00	2 000 000,00
8502 Ofördelat Återinv övr verksamh	500 000,00	500 000,00
	11 089 000,00	11 089 000,00

Projektet Gimo skolområde beräknas nyttja medlen i sin helhet till invändiga och utvändiga satsningar.

Projektet Frösåkersskolan inventarier beräknas nyttja medlen i sin helhet till färdigställande av den nya skolans invändiga miljö.

Projektet Ny förskola Österbybruk, här kommer investeringsmedlen i sin helhet behöva flyttas till 2022 på grund av förseningar.

De ofördelade investeringsmedlen kommer också användas i sin helhet, bl.a. för tillgänglighetsanpassningar.

Nya behov

Kommunfullmäktige

Olandsskolan har sett ett ökat antal elever under en längre tid och står nu inför ett behov av att öppna en ny paviljong med nio klassrum och cirka 180 elever. Utöver grundskolans behov så kommer även två förskoleavdelningar med totalt cirka 35 platser inrymmas i lokalerna.

Normal schablon för införskaffning av möbler och inventarier inklusive specialsalar för grundskolan brukar ligga på mellan 17-20 tkr per plats. Med tanke på att ett visst möblemang redan finns så kan man räkna med cirka 12 tkr per plats ($180 \text{ platser} \times 12 \text{ tkr} = 2,2 \text{ mkr}$). Inköpen beräknas genomföras under våren 2021.

I Alunda ser bildning också ett kraftigt ökat behov av förskoleplatser där paviljongen på Olandsskolan ses tillfälligt som ett bra komplement till befintliga platser. För framtiden så pågår projektering för en helt ny förskola på Myrans fastighet. Schablonen för inköp till förskoleavdelningar ligger också på mellan 17-20 tkr. Med tanke på att ett visst möblemang redan finns så kan man räkna på cirka 12 tkr per plats ($35 \text{ platser} \times 12 \text{ tkr} = 0,4 \text{ mkr}$). Inköpen beräknas genomföras under våren 2021.

Utbyggnation av Österbyskolan står färdig i december 2021. Antal platser uppgår till 150 platser som kompletterar de tidigare 350 platserna. När utbyggnationen står färdig kan paviljonger avslutas på grundskoleområdet och visst möblemang flyttas över till de nya lokalerna. Behovet av möbler och inventarier uppgår till den lägre nivån av normala investeringsschablonen på 17 tkr ($150 \text{ platser} \times 17 \text{ tkr} = 2,6 \text{ mkr}$). Inköpen beräknas genomföras under hösten.

Ekonomisk konsekvens

Sammanställning av investeringsbehov och relaterade driftskostnader:

Investeringsbehov	Investeringsbelopp	Driftskostnader per år
Invent. grundskoleplatser Alunda	2,2 mkr	465 tkr
Invent. förskoleplatser Alunda	0,4 mkr	90 tkr
Invent. grundskoleplatser Österbybruk	2,6 mkr	548 tkr
Totalt	5,2 mkr	1,1 mkr

I driftskostnaderna räknar vi med en avskrivning på 5 år och en internränta (schablon) på 1,5 %.

Som man kan se i tabellen ovan så uppgår det totala investeringsbeloppet i det här ärendet till totalt 5,1 mkr. Den samlade investeringen kommer ge en ökad årlig driftskostnad på 1,1 mkr.

Utöver driftskostnader som är direkt kopplade till investeringar så påverkas driftskostnaden också av förändrade hyror för paviljonger. Hyran för paviljongerna på Österbyskolan kommer avslutas fr.o.m. 31 januari och den uppgår idag till 1,2 mkr. Nya paviljonger vid Olandsskolan kommer med en årshyra på 2,0 mkr.

Ärendets behandling

Ärendet lämnades in med följande förslag till beslut: Barn- och utbildningsnämnden beviljas utökad investeringsbudget 2021 med 5,2 mkr för köp av möbler och andra inventarier till Olandsskolan i Alunda och Österbyskolan i Österbybruk. Barn- och utbildningsnämnden

Kommunfullmäktige

kommer efter utökningen arbeta med en investeringsbudget om 16,3 mkr. Ärendet lämnades utan förslag till beslut från arbetsutskottet.

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 137, yrkade Jacob Spangenberg (C) på följande förslag till beslut:

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att utöka barn- och utbildningsnämndens investeringsbudget 2021 med 5,2 mkr för köp av möbler och andra inventarier till Olandsskolan i Alunda och Österbyskolan i Österbybruk. Barn- och utbildningsnämnden kommer efter utökningen arbeta med en investeringsbudget om 16,3 mkr.

Kommunstyrelsen biföll yrkandet.

Beslutet skickas till

Sektor bildning Lisbeth Bodén

Verksamhet ekonomi Sara Ersund

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-375**9. Kapitalisering av Kommuninvest Ekonomisk förening****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att

Kommunfullmäktige beslutar att Östhammars kommun till Kommuninvest ekonomisk förening inbetala ett insatsbelopp om 1000 kronor per invånare för år 2021.

Kommunfullmäktige beslutar att Kommunstyrelsen bemyndigas att besluta om och vidta de åtgärder som krävs för inbetalningen av kapitalinsats i föreningen till följd av ökade krav på kapitalinsats för åren 2022- 2024 upp till ett belopp motsvarande 1300 kronor per invånare.

Ärendebeskrivning

Östhammars kommun är medlem i Kommuninvest Ekonomisk förening. Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Upplånings- och utlåningsverksamheten bedrivs i det av föreningen helägda dotterbolaget, Kommuninvest i Sverige AB. Kommuninvests kreditvärdighet bärs upp av en solidarisk borgen från medlemmarna, vilket bidrar till att göra Kommuninvest till en attraktiv motpart för kvalificerade investerare och finansiella institutioner.

Vid föreningsstämman 2020 beslutades om en ändring av stadgarna så att en enda nivå på kapitalinsatsen i form av obligatorisk medlemsinsats ska gälla för samtliga medlemmar. Den nya nivån uppgår till 1300 kronor per invånare för kommuner, vilket samtliga kommuner ska ha uppnått vid utgången av 2024. Den nya nivån har kopplats till en årlig trappa, där kravet ökar med 100 kronor per invånare och år under de kommande fyra åren enligt följande:

År	Ökning	Kapitalinsats (kr/invånare)
• 2020	Nuvarande insats	900
• 2021	+100	1 000
• 2022	+100	1 100
• 2023	+100	1 200
• 2024	+100	1 300

Medlemmarna ska med start 2021 tillse att deras kapitalinsats i Föreningen minst uppgår till 1 300 kronor per invånare. Med nuvarande befolkningsnivå blir inbetalningen årligen cirka 2,2 – 2,3 mnkr. Kapitalinsatsen bokförs på balansräkningen som en tillgång och är således inte en kostnad som påverkar resultatet.

Beslutsunderlag

Skrivelse från Kommuninvest

Kommunfullmäktige

Beslutet skickas till

Verksamhet ekonomi

Dnr KS-2020-170**10. Förbud att vistas på särskilt utpekade platser****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar förslaget till föreskrift om förbud mot att vistas på vissa särskilt angivna platser.

Ärendebeskrivning**Bakgrund**

Regeringen snabbbehandlade lagförslaget till lagen (2021:4) om särskilda begränsningar för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19, även kallad covid 19-lagen. Till lagen hör förordningen (2021:8) om särskilda begränsningar för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19, som också kallas begränsningsförordningen. I 13 § covid 19-lagen lämnades ett bemyndigande till regeringen att överlåta till kommuner att föreskriva om förbud mot att vistas i en park, på en badplats eller på någon annan liknande särskilt angiven plats, om det på platsen finns en påtaglig risk för trängsel. Genom en ny regel i 8 kap. 1 § begränsningsförordningen den 5 mars 2021 har regeringen utnyttjat möjligheten att subdelegera rätten att besluta om föreskrifter om vistelseförbud till kommunerna.

Förbudets innebörd

Kommunernas möjlighet att meddela förbud att vistas på en plats syftar till stänga av en plats som allmänheten annars har tillträde till. Om fullmäktige utnyttjar möjligheten att föreskriva om vistelseförbud är överträdelser av det förbudet straffrättsligt sanktionerade. Riksåklagaren har den 18 januari 2021 beslutat att straffet för brott mot föreskrifter enligt covid 19-lagen ska uppgå till 2 000 kr i ordningsbot.

För att föreskriva restriktioner mot större offentliga tillställningar eller allmänna sammankomster finns 7 § covid 19-lagen eller ordningslagen. Denna typ av restriktioner beslutas inte av kommunerna, utan istället av regeringen eller länsstyrelsen och för enskilda tillstånd av Polismyndigheten. Vidare innebär ett vistelseförbud att ingen person får vistas inom området. Med andra ord är en kommunal föreskrift om vistelseförbud inte ett medel för att gles ut besökarna inom det område som förbudet avser, utan en reglering för att helt förhindra att besök överhuvudtaget sker.

Eftersom föreskriften har straffrättsliga följder ställs höga krav på den formella ordningen bakom förbudet. Under lagstiftningsärendet har det uppkommit frågor om hur kommunen ska kunna besluta om föreskrifterna, vilka kommer att redogöras för i nästa avsnitt.

Kommunens beslut om vistelseförbud

I sin handledning till kommunerna avseende vistelseförbudet skriver SKR följande:

Rätten att utfärda föreskrifter utgör normgivningsmakt. Förutsättningarna att överlåta normgivningsmakt till nämnd eller styrelsen bedöms med hänsyn både till regeringsformen (1974:152), RF, och till kommunallagen (2017:725), KL. RF ger grundlagsskydd för ett antal fri- och rättigheter. I dessa ingår den fria rörligheten, 2 kap. 8 § 8 RF. Det ligger därför nära till hands att se

Kommunfullmäktige

föbudsför[e]skrifter inom det aktuella området som frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen. Sådana frågor faller inom fullmäktiges exklusiva beslutanderätt enligt 5 kap 1 § KL.

Fullmäktiges ställningstagande till användning av bemyndigandet kan dock förenas med villkor som minskar förbudens ingripande karaktär. Det kan handla om att förbud bara får gälla under korta perioder och eller på vissa angivna och begränsade områden. Det rättsliga utrymmet att överlåta beslutsfattande på nämnd eller styrelsen ökar då.

Fullmäktige meddelar på förhand vilka platser som avses, kommunstyrelsen meddelar förbudets giltighet i tiden

Huvudpunkten i förvaltningens förslag är att kommunfullmäktige beslutar om vilka platser som kan omfattas av förbud, medan kommunstyrelsen får besluta om när förbud för var och en av dessa platser ska träda i kraft, och när förbud ska upphävas. Styrelsen får också besluta om förbudet ska inskränkas att enbart gälla vissa tidpunkter på dygnet. Styrelsens beslut att aktivera ett förbud ska underställas fullmäktige vid närmast följande fullmäktigesammanträde, vilket innebär att fullmäktige ska fastställa om förbudet fortsatt ska gälla, i annat fall upphör förbudet.

Folkhälsomyndigheten och smittskyddsläkaren nämns uttryckligen i 13 § covid 19-lagen, och ska erbjudas att yttra sig över föreslagna förbudsbeslut. Polismyndigheten har i länssamverkanskanaler uttryckt ett starkt intresse av att ingå i förberedelserna av förbudsföreskrifterna och Polismyndighetens medverkan tas därför med i dessa föreskrifter som en lokal anpassning.

Särskild motivering för de platser som förbudet kan drabba

En grundläggande förutsättning är att ett kommunalt beslutat vistelseförbud inte innebär ett förbud mot att vistas inom områden av sådan omfattning att det hindrar medborgare att förflytta sig inom riket. Föreskrifterna får inte heller i övrigt innebära obefogade inskränkningar i enskildas frihet.

Ett förbud att vistas vid en plats ska betraktas som en ingripande åtgärd avsedd att användas i sista hand när andra åtgärder inte har fått tillräckligt god effekt mot trängseln.

Östhammars kommun har flera mycket välbesökta och populära badplatser. Det föreligger en överhängande risk för trängsel vid dessa badplatser under de varma sommarmånaderna. Kommunen har uppmärksammat trängsel vid spontana folksamlingar som uppstått på vissa parkeringar inom kommunen och som därför omfattas av föreskriften.

Möjlighet för kommunstyrelsen att lägga till andra platser som kan omfattas av förbudet

I förslaget lämnas en möjlighet för kommunstyrelsen att föreskriva om förbud för andra platser än de som kommunfullmäktige har pekat ut. Denna möjlighet ska endast tillgripas av kommunstyrelsen i undantagsfall. Skälet bakom att möjligheten överhuvudtaget bör ges är att det inte alltid kan förutses flera veckor eller månader i förväg var trängsel uppstår, i synnerhet när de förväntade rörelsemönstren hos allmänheten störs av att vissa platser stängs av på grund av tidigare beslutade vistelseförbud eller andra pandemirelaterade restriktioner.

Kommunfullmäktige

Information till allmänheten och Polismyndigheten

Vid sidan av sedvanligt protokollförande, ska ett beslut om föreskrift kungöras på kommunens anslagstavla och det ska också införas i den kommunala författningssamlingen.

Av bestämmelsen i 8 kap. 13 § KL framgår att kommunala föreskrifter ska kungöras genom att det på kommunens anslagstavla tillkännages att protokollet för de beslutade föreskrifterna har justerats. Föreskrifter om förbud ska finnas tillgängliga för allmänheten på kommunens webbplats. De ska där vara samlade i kommunens författningssamling.

Utöver ett offentliggörande av själva förbudet i text och kartor i författningssamlingen och på kommunens hemsida, bör också det förbjudna området rent fysiskt avgränsas så att risken minimeras att någon råkar träda in i området utan att ha blivit varse vistelseförbudet.

Eftersom Polismyndigheten har uppdraget att beivra beslutade vistelseförbud, och Folkhälsomyndigheten har fått regeringens uppdrag att föra en förteckning över de föreskrifter som meddelats med stöd av covid 19-lagen ska kommunens beslut även skickas till dessa myndigheter.

Beslutsunderlag

Föreskrift

Bilaga 1 Aspobadet

Bilaga 2 Gimodammen

Bilaga 3 Gräsöbadet

Bilaga 4 Hargshamnsbadet

Bilaga 5 Krutudden

Bilaga 6 Tallparken (badet)

Bilaga 7 Rastsjön

Bilaga 8 Sunnanöbadet

Bilaga 9 Sundbadet

Bilaga 10 Vällenbadet

Bilaga 11 Älvsnäsbadet

Bilaga 12 Parkering i anslutning till Coop extra Östhammar

Bilaga 13 Parkering i anslutning till Bruksgymnasiet i Gimo

Ärendets behandling

Vid beredning i kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-05-25, § 102, yrkade Ylva Lundin (SD) avslag. Yrkandet avslogs. Ylva Lundin (SD) reserverade sig och lämnade skriftlig reservation: *Att förbjuda människor att vistas på specifika platser är ett oerhört stort ingrepp i den personliga integriteten, och bör undvikas i det längsta. Vi är därför motståndare till att ge kommunen ett så starkt integritetskränkande verktyg.*

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 139, yrkade Ylva Lundin (SD) med bifall av Lars O. Holmgren (BoA), Pär-Olof Olsson (M) och Lennart Owenius (M) avslag. Ylva Lundin (SD) hänvisade till sin skriftliga reservation i arbetsutskottet. Margareta Widén Berggren (S) yrkade bifall till arbetsutskottets förslag till beslut. Kommunstyrelsen biföll arbetsutskottets förslag till beslut. Ylva Lundin (SD), Bo Persson (SD), Lars O. Holmgren (BoA), Pär-Olof Olsson (M) och Lennart Owenius (M) reserverade sig mot beslutet.

Kommunfullmäktige

Beslutet skickas till

Folkhälsomyndigheten

Polismyndigheten

Säkerhetsskyddschef, Malin Hübinette

Driftorganisationen, Lasse Karlsson

Attraktivitet, Daniel Andersson

Webbredaktör för publicering på kommunens webbplats, sida författningssamling

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2020-105

11. Antagande av Inköps- och upphandlingspolicy för Östhammars kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige antar inköps- och upphandlingspolicy för Östhammars kommun.

Beslutet innebär även att fullmäktige godkänner *Riktlinje för upphandling samt direktupphandling* som kommunstyrelsen antagit 2021-04-13, § 95.

Ärendebeskrivning

Föreligger förslag till ny inköps- och upphandlingspolicy för Östhammars kommun.

Syftet med denna policy är att bidra till att uppnå kommunfullmäktiges prioriterade mål (kommunens mål) såväl som de nationella inköpsstrategiska målen. Upphandling som ett strategiskt verktyg ska bidra till att kommunens ekonomiska resurser nyttjas effektivt.

Inköps- och upphandlingspolicyn beslutas och revideras av kommunfullmäktige i Östhammars kommun.

Denna policy gäller för kommunens samtliga nämnder, verksamheter och enheter. Policyn ska i tillämpliga delar också omfatta bolag och stiftelse där kommunen har dominerande inflytande och som omfattas av upphandlingslagstiftning.

Kommunstyrelsen har beslutat att anta Riktlinjer för upphandling samt direktupphandling i Östhammars kommun under förutsättning att kommunfullmäktige antar förslag till inköps- och upphandlingspolicy vid kommunfullmäktiges behandling av ärendet 2021-04-27. Därav förslaget att beslutet även ska innebära ett godkännande av riktlinjerna.

Förändringar med anledning av återremissen

Under stycket som behandlar Ekologisk och social hållbarhet har en ändring i skrivelsen gjorts utifrån vad som är förenligt med LOU när krav om arbetsrättsliga villkor ska ställas i upphandlingar, skrivelsen i policyn lyder enligt följande:

Östhammars kommun tar ett ansvar i frågor om social hållbarhet och ska endast ingå avtal med seriösa aktörer. I enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU), ska Östhammars kommun i sina upphandlingar ställa krav om arbetsrättsliga villkor för lön, semester och arbetstider enligt de lägsta nivåer som följer av ett centralt kollektivavtal för den aktuella branschen samt i gällande lagstiftning. I en upphandling ska i övrigt en bedömning genomföras gällande vilka övriga sociala, etiska och arbetsrättsliga faktorer som är relevanta utifrån upphandlingsobjektet.

Beslutsunderlag

Förslag till inköps- och upphandlingspolicy

Kommunfullmäktige

Ärendets behandling

Förvaltningen fick i uppdrag att revidera inköbspolicyn av kommunstyrelsens arbetsutskott 2020-02-11, § 71.

Vid arbetsutskottet diskuterades vissa justeringar, som förts in i dokumentet innan utskick till kommunstyrelsen.

Fullmäktige 2021-04-27, § 68, beslutade att återremittera ärendet för ytterligare utredning av arbetsrättsliga förhållanden. (Majoritetsåterremiss.)

Vid beredning i kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-05-25, § 100, yrkade Ylva Lundin (SD) att ärendet ska återremitteras. Yrkandet avslogs. Ylva Lundin (SD) reserverade sig och lämnade skriftlig reservation:

Längden på det här dokumentet (3 sidor) är i strid med kommunens eget regelverk för styrande dokument som säger att en policy ska vara kortfattad; "normalt ett fåtal rader, aldrig mer än en sida". Om kommunledningen förväntar sig att organisationen ska följa de egna styrdokument, måste man nu föregå med gott exempel och återremittera detta dokument så att administrationen kan se till att det följer de interna regelverken.

Dokumentet föreskriver på flertal ställen att LOU och svensk lagstiftning i övrigt ska följas vid upphandlingar. Det bör vara en självklarhet att kommunen ska följa Sveriges lagar och att man därför inte behöver skriva ett policydokument för varje lag som ska följas, något som annars leder till en oändlig byråkrati.

Avsnittet om ekologisk och social hållbarhet pålägger organisationen en enorm undersökningsplikt och leder till oförutsägbara konsekvenser och måste därför utgå. Exempel på val som undandras politisk styrning med ovan nämnda formulering är att tjänstemännen vid elupphandlingen valt ett nationellt kriteriesystem som exkluderar kärnkraftsproducerad el samt att man vid bilupphandling premierar elbilar. Begreppet social hållbarhet innehåller dessutom element som pekar mot en socialistisk samhällsordning, något som inte stöds av folkflertalet.

Vi yrkar återremiss för korrigeringar i enlighet med ovanstående.

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 143, yrkade Ylva Lundin (SD) att ärendet återremitteras med samma motivering som på arbetsutskottet. Kommunstyrelsen beslutade att avslå yrkandet. Ylva Lundin (SD) och Bo Persson (SD) reserverade sig till förmån för eget yrkande. Pär-Olof Olsson (M), Lennart Owenius (M) och Lars O. Holmgren (BoA) avstod från att delta i beslutet.

Beslutet skickas till

Samtliga sektorer (sektorchefer)

Samtliga verksamheter (verksamhetschefer)

Webbredaktör för publicering på kommunens webbplats, sida styrande dokument

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-175

12. Antagande av reviderad riktlinje gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter inom Östhammars kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar reviderad riktlinje gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter inom Östhammars kommun.

Ärendebeskrivning

Förvaltningen har fått i uppdrag att ändra styrdokument. De huvudsakliga justeringarna som gjorts i riktlinjen är följande:

- Bilden över fördelningsprocessen har uppdaterats med sektorchef.
- Tidigare formulering som fanns i fördelning från chef till chef med direktrapporterande medarbetare har omformulerats från ” När det gäller medarbetare som är direkt underställd förvaltningschef har hen samma arbetsmiljöuppgifter som enhetschef eller motsvarande” till ”I rollen som förvaltningschef tilldelas du fördelning av arbetsmiljöuppgifter på enhetsnivå för dina direktrapporterande medarbetare och chefer” Liknande justering har gjorts på sektor- och verksamhetsnivå och det är en tydligare formulering som syftar på samma sak (se schematisk överblickgällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter).
- Gällande fördelning från nämnd till förvaltningschef stod det tidigare att förvaltningschef fortlöpande ska ha en dialog och återkoppling med nämnden gällande förvaltningens arbetsmiljöarbete och inför budgetarbete framföra behov av resurser. Detta har omformulerats till att förvaltningschefen ska säkerställa en fortlöpande dialog och återkoppling vilket öppnar upp möjligheten för förvaltningschefen att fördela denna uppgift till sektorchef som då kan föra dialog och ge återkoppling direkt mot nämnden (se schematisk överblickgällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter).
- Sektorchefsnivån har tillkommit i den schematiska överblicken och samtliga fördelningsuppgifter i den är därmed tillagda.
- Fördelningsblanketterna som är bilagor till riktlinjen har uppdaterats från att vara olika för olika chefsnivåer till att vara en och samma för samtliga chefer i organisationen. Syftet är ökad kunskap och tydlighet kring vad som fördelas på respektive chefsnivå. Fördelningsblanketten från nämnd till förvaltning sker på en separat blankett. Vad som justerats i dessa fördelningsblanketter framgår i den schematiska överblicken gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter.
- Övriga justeringar som gjorts i dokumentet har handlat om uppdatera ”Lednings- och verksamhetsstöd” till ”Verksamhetsstöd” samt att uppdatera ”förvaltning” till ”sektor” i sammanhanget kring vart dokumentation ska sparas.

Beslutsunderlag

Förslaget till nytt styrdokument med bilagor

Tidigare version av riktlinjen via [kommunens webbplats](#)

Kommunfullmäktige

Ärendets behandling

Kommunstyrelsens beslut 2021-04-13, § 97: Kommunstyrelsen ger förvaltningen i uppdrag att revidera *Riktlinjer gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter* i enlighet med redovisat förslag.

Vid behandling i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 154, yrkade Jacob Spangenberg (C) på följande ändring: beslutet fattas i kommunfullmäktige istället för i kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen biföll yrkandet.

Beslutet skickas till

Webbredaktör för publicering på kommunens webbplats, styrande dokument

Verksamhet HR

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-373**13. Antagande av ny bolagsordning för Hargs Hamn AB****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige godkänner föreliggande bolagsordning från Hargs Hamn AB

Ärendebeskrivning

I samband med nyemission, nya ägare samt upprättat aktieägaravtal föreslår styrelsen i Hargs Hamn AB att ny bolagsordning beslutas av den extra bolagsstämma som äger rum 30/6. För att bolagsordningen skall kunna behandlas på bolagsstämman krävs ett beslut av kommunfullmäktige i Östhammars kommun.

Beslutsunderlag

Förslag till ny bolagsordning, behandlad av bolagets styrelse 31 maj 2021.

Beslutet skickas till

Hargs Hamn AB

Hargs Bruk AB

Dnr KS-2021-380**14. Underborgen, upphörande av Hargs bruk AB:s borgensåtagande gentemot kommunen****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige beslutar att Östhammars kommun säger upp befintligt avtal om borgen avseende Hargs hamn AB som slöts med Hargs bruk 2012-05-14.

Ärendebeskrivning

Hargs hamn AB ägs av Östhammars kommun och Hargs bruk. Kommunen innehar 89 % av ägandet och Hargs bruk äger resterande 11 %. Nu står Hargs hamn inför ägarförändringar och en nyemission för att få in mer kapital är planerad. Östhammars kommun kommer att delta i nyemissionen.

De nuvarande ägarna och en tidigare ägare slöt 2012-05-14 ett avtal om hur ansvar för borgen av lån som Hargs hamn AB tar upp ska hanteras mellan ägarna. I avtalet påtog sig ägarna borgensansvar motsvarande sin ägarandel för lån upp till 50 mnkr. För kommunen innebär det att i händelse av att borgensåtagandet måste infrias så kommer kommunen att stå för 89 % av infriat borgensbelopp och Hargs bruk för 11 %.

I dagsläget har dock Hargs Hamn lån för betydligt högre belopp än 50 mnkr. Lån som bolaget tagit utöver 50 mnkr står Östhammars kommun som ensam borgensman för. Fullmäktige beslutade 2020-09-20 § 74 att Östhammar kan gå i borgen för lån upp till 150 mnkr som Hargs hamn tar.

Detta innebär att befintligt avtal mellan Hargs hamns ägare om borgensåtagande endast reglerar en liten andel av Hargs hamns lån. Hargs bruk kan som högst bli skyldigt att infria borgen på totalt 5,5 mnkr (11 % av 50 mnkr). Belopp därutöver står Östhammars kommun som ensam borgensman för och den risk detta medför.

Därför föreslås fullmäktige besluta att avtal om borgensåtagande slutet 2012-05-14 mellan Östhammars kommun och Hargs bruk avseende hargs hamn ska upphöra. I stället ska alla åtaganden som Hargs hamn AB:s ägare har gentemot varandra regleras i ett aktieägaravtal. Aktieägaravtalet ska tecknas mellan befintliga och nya ägare i samband med ägarförändringar och nyemission.

Beslutsunderlag

Nu gällande avtal mellan hargs hamns ägare om borgen.

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-331

15. Försäljning av bostadsmark

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna försäljning av fastigheterna Österbybruk 1:371 och Gimo 8:118 till högst bjudande via mäklare.

Ärendebeskrivning

Kommunen äger i dagsläget två tomter för bostäder, en i Österbybruk och en i Gimo. Dessa fastigheter finns idag inte med bland lediga tomter på hemsidan. Det finns en efterfrågan att få köpa tomterna. Tomten i Österbybruk har en area på 962 kvm och tomten Gimo har en area på 1227 kvm.

Kommunen har nu avslutat upphandling av mäklare och försäljning kan genomföras. Då inte marken har en fastställd taxa kommer beslutet behöva fattas av kommunfullmäktige enligt delegation.

Beslutsunderlag

Bilaga kartor.

Beslutet skickas till

Verksamhet Väckande kommun: Marie Berggren

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-330**16. Försäljning av Österbybruk 1:392 och Österbybruk 1:395****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna försäljning av fastigheterna Österbybruk 1:392 och Österbybruk 1:395 till högst bjudande via mäklare.

Ärendebeskrivning

Tomterna som i dagsläget ägs av kommunen finns med bland lediga tomter på hemsidan. Det finns en önskan från exploatör att köpa tomterna intill varandra. För att möjliggöra köp kommer det att krävas en försäljning via mäklare då markanvisning i detta fall inte är aktuellt. Lediga tomter har hitintills endast sålts till privatpersoner. Tomterna läggs ut via upphandlad mäklare till högstbjudande.

Beslutsunderlag

Bilaga karta

Beslutet skickas till

Verksamhet Väckande kommun: Marie Berggren

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-371

17. Tillfällig ändring av arvode

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att ersättningen för socialnämndens ordförande under resterande mandatperiod tillfälligt justeras till 60 %, utan andra förändringar i uppdragsbeskrivningen.

Ärendebeskrivning

Östhammars kommun har antagit riktlinjer för ersättningar till förtroendevalda. Riktlinjerna har antagits av kommunfullmäktige och klargör ersättningar och andra bestämmelser som gäller för förtroendevalda.

Ersättningsnivåerna kan förväntas utgå ifrån förväntad insats för den förtroendevalda som innehar de i riktlinjerna nämnda uppdrag.

I förekommande fall har ett intensifierat regionalt arbete inom HSVO (Hälsa, stöd, vård och omsorg), samverkan för Effektiv och nära vård samt utökat arbete med pandemin lett till att den förväntade insatsen för socialnämndens ordförande ökat i betydande omfattning och mer än bara tillfälligt. Ersättningen som gäller för Socialnämndens ordförande enligt riktlinjerna motsvarar 40 % av riksdagsmannalönen och föreslås under resterande mandatperiod tillfälligt justeras till 60 %, utan andra förändringar i uppdragsbeskrivningen. Detta innebär i praktiken att socialnämndens ordförande inte får eller behöver begära andra arvoden för de nämnda sammanträdena och kan också vara tjänstledig på heltid från sin grundanställning i kommunen.

Förslaget bedöms vara kostnadsneutralt och innehåller också en förbättring i planeringsmöjligheterna för den verksamheten där nuvarande ordförande har sin grundanställning.

Det har inte utretts vilken relation förslaget har till Kommunallagens bestämmelse om kommunalråd. Det är dock inte förslagets avsikt att ändra innebörden i uppdraget för socialnämndens ordförande.

Beslutsunderlag

Riktlinjer för ersättning till förtroendevalda på [kommunens webbplats](#)

Ärendets behandling

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 142, deltog inte Lisa Norén (S) i handläggning eller beslut på grund av jäv. Lars O. Holmgren (BoA) avstod från att delta i beslutet.

Beslutet skickas till

HR-chef Pauliina Lundberg

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-134**18. Svar på motion från Pär-Olof Olsson (M) om riktlinjer för fordonsupphandling****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå motionen i sin helhet.

Ärendebeskrivning

Pär-Olof Olsson (M) yrkar i motion daterad 2021-02-18:

- Att riktlinjer avseende fordonsupphandling (personbilar lättlastbilar) snarast utarbetas och antas av kommunfullmäktige.
- Att riktlinjerna prioriterar att fordonet är lämpligt för uppgiften.

Beslutsunderlag

Motion

Svar med bilaga tjänsteskrivelse

Ärendets behandling

Motionen väcktes på fullmäktiges sammanträde 2021-03-02, § 35 och överlämnades till kommunstyrelsen för beredning.

Vid beredning i kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-05-25, § 126, yrkade Pär-Olof Olsson (M) bifall till motionen. Yrkandet avslogs.

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 147, yrkade Pär-Olof Olsson (M) att motionen ska bifallas i sin helhet. Kommunstyrelsen biföll arbetsutskottets förslag till beslut.

Beslutet skickas till

Motionär

Webbredaktör för publicering på webbsida motioner

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-137**19. Svar på motion från Martin Wahlsten (SD) och Ylva Lundin (SD) om indragning av tjänsten som genuspedagog****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att avslå motion från Martin Wahlsten (SD) och Ylva Lundin (SD) i enlighet med svar från barn- och utbildningsnämndens ordförande Josefine Nilsson (C).

Ärendebeskrivning

Martin Wahlsten (SD) och Ylva Lundin (SD) yrkar i motion daterad 2021-02-24 att tjänsten genuspedagog ska dras in.

Beslutsunderlag

Motion

Svar

Ärendets behandling

Motionen väcktes på fullmäktiges sammanträde 2021-03-02, § 33 och överlämnades till kommunstyrelsen för beredning.

Vid beredning i kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-05-25, § 127, yrkade Ylva Lundin (SD) bifall till motionen. Yrkandet avslogs.

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 148, yrkade Ylva Lundin (SD) bifall till motionen. Kommunstyrelsen biföll arbetsutskottets förslag till beslut.

Beslutet skickas till

Motionär

Webbredaktör för publicering på webbsida motioner

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-296**20. Årsredovisning, revisionsberättelse för Stiftelsen
Östhammarshem 2020****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av årsredovisningen och revisionsberättelsen för Stiftelsen Östhammarshem 2020.

Ärendebeskrivning

Bifogat återfinns årsredovisning för stiftelsen Östhammarshem 2020. I årsredovisningen redogörs för stiftelsens verksamhet samt ekonomiska utfall och ställning 2020.

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

Beslutsunderlag

Årsredovisning Stiftelsen Östhammarshem 2020 inklusive revisionsberättelse

Ärendets behandling

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 144, yrkade Jacob Spangenberg (C) på följande ändring: ”och beslut om ansvarsfrihet” stryks ur rubriken och ”Ledamöter och ersättare i stiftelsen Östhammarshem beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2020.” stryks ur förslag till beslut. Kommunstyrelsen biföll yrkandet.

Beslutet skickas till

Stiftelsen Östhammarshem

Revisionen, förtroendevalda och sakkunnigt biträde KPMG

Verksamhet ekonomi, Fredrik Borgelin

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-280

21. Årsredovisning, revisionsberättelse och beslut om ansvarsfrihet för Samordningsförbundet 2020

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av årsredovisningen för Samordningsförbundet 2020, revisionsberättelse för år 2020 samt granskningsrapport.

Förtroendevalda från Östhammars kommun beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2020.

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
- Årsredovisning 2020
- Revisionsberättelse 2020
- KPMG Revisionsrapport 2020

Ärendets behandling

Vid beredning i kommunstyrelsen 2021-06-01, § 145, deltog inte Lisa Norén (S) och Pär-Olof Olsson (M) i handläggning eller beslut på grund av jäv.

Beslutet skickas till

Samordningsförbundet Uppsala län, info@finsam uppsala.se

Revisionen, förtroendevalda och administrativt stöd KPMG

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-377

22. Anmälningssärende, Samtliga kommunala bolags årsredovisningar 2020

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av årsredovisningar för hel- och delägda bolag 2020.

Ärendebeskrivning

Följande bolag har kommunen något ägande i:

- a) Dannemora Gruvfastigheter AB
- b) Östhammar Vatten AB
- c) Gästrike Vatten AB
- d) Hargs Hamn AB
- e) Visit Roslagen AB
- f) Gimo utbildnings AB
- g) Inera, litet ägande (fem aktier)

Årsredovisningarna ska läggas fram på bolagens ordinarie bolagsstämma.

Bolagen Östhammar Industrifastigheter AB och Östhammar vård och omsorg AB är likviderade.

Beslutsunderlag

Årsredovisningar för:

- a) Dannemora Gruvfastigheter AB (revisionsberättelse). Bolagsstämma har inte genomförts vid kommunstyrelsens beredning av ärendet och årsredovisningen anmäls därför på kommande sammanträde.
- b) Östhammar Vatten AB (protokoll årsstämma, årsredovisning, revisionsberättelse)
- c) Gästrike Vatten AB (protokoll årsstämma, årsredovisning)
- d) Hargs Hamn AB (årsredovisning, revisionsberättelse)
- e) Visit Roslagen AB (årsredovisning)

Beslutet skickas till

Bolagen

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-356**Dnr SN-2021-18**

23. Statistikrapport av ej verkställda gynnande beslut första kvartalet 2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av rapporten.

Ärendebeskrivning

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

Beslutsunderlag

Statistikrapport av ej verkställda gynnande beslut första kvartalet 2021.

Ärendets behandling

Socialnämnden behandlade ärendet 2021-05-05, § 72: Socialnämnden överlämnar statistikrapporten till kommunfullmäktige. (Bilaga 2)

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-12**24. Anmälningssärende, Redovisning av medborgarmotioner****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår att 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-2020-766	Säkrare trafiklösning vid Frösåkers- och Edsskolan i Östhammar
KS-2021-9	Namngivning av gränd i Östhammar

Namninsamlingar som uppnått underskrifter från 1 % av kommunens folkbokförda och lämnats till berörd nämnd och är under handläggning

KS-2020-359	Fullständig cykelväg mellan Alunda-Gimo
KS-2020-474	Säker skolväg för barn i Gimo
KS-2021-292	Pumptrackbana i Österbybruk
KS-2021-300	Friskare vatten i Östhammars fjärdar

Beslut fattade i nämnd sedan medborgarmotion infördes

KS-2018-782	Återinför dygnet-runt-bemanning på Östhammars brandstation
KS-2018-898	Återinför årskurs 4 och 5 på Ekeby skola
KS-2019-532	Gratis sommarlovsbusskort till alla skolungdomar
KS-2019-664	Inte avveckla nattis (barnomsorg på obekvämtid)

Kommunfullmäktige

KS-2019-739	Gör Marinvägen i Östhammar till kommunal badplats
KS-2020-462	Barnomsorg i Hargshamn
KS-2020-78	In med Rättviksmodellen i Östhammars kommun!
KS-2020-349	En vacker, rolig och unik lekplats på Sjötorget
KS-2020-440	Rusta badplatserna i Sund och på Krutudden
KS-2020-522	Kanal till Öregrundsgrepen
KS-2020-575	Utegym i Öregrund

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

KS-2018-198	Kommunen bör anställa en stadsarkitekt
KS-2018-816	Ändra styrelsesammansättningen i Östhammarshem
KS-2019-38	Förslag om lokalisering av nya förskolan i Östhammar
KS-2019-89	Utökad pendlarparkering i Alunda
KS-2020-348	Iordningställande av bouleplan på gammal lekplats
KS-2020-621	Farthinder vid Gimogatan-Kölnigatan i Österbybruk

Beslutsunderlag

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

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-10

25. Anmälningssärende, Aktuellt i slutförvarsfrågan

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

Beslutsunderlag

Aktuellt i slutförvarsfrågan 2021-06-15 – Rapport från Slutförvarsenheten till KF perioden 2020-04-27 – 2021-09-14

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-318**26. Anmälningssärende, VA-taxa för bruksavgift är
oförändrad för år 2022****Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Protokoll från Östhammar Vatten AB:S konstituerande styrelsemöte 2021-04-21 och styrelsemöte 2021-04-27, ärenden som behandlades var bland annat mötesplanering och budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023–2025.

Bolaget önskar anmäla till kommunfullmäktige att VA-taxa för bruksavgift är oförändrad för år 2022.

Beslutsunderlag

Protokoll

Ärendets behandling

Ärendet har anmälts till kommunstyrelsen 2021-06-01, § 171.

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-379

27. Valärende, Hargs Hamn AB styrelse

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige utse nya ledamöter till styrelsen i Hargs Hamn AB genom att ersättarna NN och NN utses till ledamöter samt att NN väljs som ersättare i styrelsen.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige valde 2018-12-18, § 141 d, tre ledamöter och tre ersättare till Hargs Hamns AB styrelse, vilket är förenligt med dåvarande bolagsordning. Roger Lamell (S) utsågs till styrelsens ordförande.

Mandattid för styrelsen är från ordinarie bolagsstämma som följer närmast efter det att val till kommunfullmäktige förrättats intill slutet av den ordinarie bolagsstämma som följer närmast efter nästa val till kommunfullmäktige.

I samband med nyemission och ett breddat ägande av bolaget har ett aktieägaravtal upprättats och beslutats. I aktieägaravtalet får majoritetsägaren fem ordinarie platser samt två suppleantplatser. Detta medför att det totala antalet platser ökar med en person samt att två personer skall utses till ordinarie ledamöter. Rent praktisk sker följande;

- Två av suppleanterna utses till ordinarie ledamöter
- Ytterligare en suppleant väljs

Dagens styrelse, de som är utsedda av Östhammars kommun, (enstaka fyllnadsval har skett sedan 2018) är:

- Ordförande Roger Lamell (S)
- Ledamot Gunnel Wahlgren (C)
- Ledamot Bjarne Tötterman (M)
- Ersättare Paul Sandberg (S)
- Ersättare Tommy Runarsson (C)
- Ersättare Sten Lindholm (M)

Beslutet skickas till

Hargs Hamn AB

Administratör Troman, Hanna Horneij

De valda

Kommunfullmäktige

Dnr KS-2021-323**28. Valärende, Val av revisor****Förslag till beslut**

Kommunfullmäktige väljer NN till revisor.

Ärendebeskrivning

Adam Bexell (SD) begärde i skrivelse 2021-04-22 entledigande från sitt uppdrag som revisor och fullmäktige har beviljat entledigandet. (Adam Bexell (SD) hade inga ytterligare revisorsuppdrag.)

Det framgår av reglemente för kommunrevisionen § 3 att *Om en revisor avgår eller uppdraget på något sätt upphör under mandatperioden förrättarfullmäktige fyllnadsval så snart som möjligt.*

Mandattiden är till och med då revisionen har lämnat berättelse över 2022 års verksamhet.

Ärendets behandling

Fullmäktige beslutade att entlediga Adam Bexell från sitt uppdrag som förtroendevald revisor 2021-04-27, § 86.

Beslutet skickas till

Adam Bexell (SD)

Revisionen, förtroendevalda samt administrativt stöd KPMG

Administratör Troman: Hanna Horneij

Nästa fullmäktige (valärende)



Årsbudget 2022

Flerårsplan 2023 - 2025

Foto: Susanne Agren



ÖSTHAMMARS
KOMMUN
- EN DEL AV ROSLAGEN

Innehållsförteckning

Övergripande kommentarer och organisation

Förord budget 2022.....	5
Organisation	7

Mål och prioriteringar

Målarbete.....	9
Strategiska inriktningsområden.....	9
Hållbarhetsnyckeltal.....	17

Ekonomi

Budgetförutsättningar.....	19
Ekonomi.....	22
Driftredovisning.....	
- Sammanställning driftbudget.....	25
- Driftbudget 2022, förändringar.....	25
- Driftbudgetens flerårsplan 2023 - 2025, förändringar.....	27
Investeringsredovisning.....	
- Sammanställning investeringsbudget.....	28
- Investeringsbudget, planerade större projekt.....	28
Resultatbudget.....	29
Balansbudget.....	30
Kassaflödesanalys.....	31



Övergripande kommentarer och organisation

Förord budget 2022

Östhammars kommun är vår plats på jorden! Vi som lever här har all anledning att vara stolta över vår bygd. En bygd som har extraordinära värden att både förvalta och utveckla. Hav, skärgård, kultur och naturlandskap, levande lokalsamhällen och landsbygder som utvecklats av de som verkat tidigare i vår kommun. Genom ett omfattande utbyte med omvärlden, bland annat genom en stor omsättning av vår befolkning genom in- och utflyttning har vår kommun berikats. Utan detta fastnar vi i gamla invanda mönster, vilket skapar stagnation.

Östhammars kommun är den del av Region Uppsala. Tillsammans med länets alla åtta kommuner har vi enats om att arbeta i enlighet med en "Regional Utvecklingsstrategi" (RUS). Dokumentet ger oss vägledning för ett storregionalt perspektiv. Vår region är en del av Stockholm/Mälardalsområdet, vilken i sin tur är en viktig del av vårt land. Nedan följer de tre inriktningsområdena och hur detta återspeglar sig i vår budget:

- En region för alla – Vårt arbete ska alltid präglas av att skapa tillit och förtroende för politik och verksamhet. Vi uppmuntrar medskapande medborgardialog där vi förtroendevalda ska företräda alla medborgare, oavsett kön, ålder och bakgrund. Kvaliteten på "välfärdsleveransen" och dess möjligheter att klara påfrestningar är avgörande för att skapa förtroende och tillit i hela samhället.

- En hållbart växande region – Våra tillväxtambitioner ska vara hållbara, såväl ekologiskt, ekonomiskt som socialt. Detta uppnår vi med de prioriteringar som arbetas fram. Hållbarhetsaspekten ska tas med i allt vi gör.
- En nyskapande region – Där bidrar vi med att skapa goda förutsättningar för ett modernt och innovativt arbetssätt såväl i privat som offentlig sektor. Livskraftiga företag med tillgång till välutbildade medarbetare bidrar till finansieringen av välfärden. Goda in- och utpendlings-möjligheter är avgörande för kompetensförsörjningen.

I det följande återfinns budget 2022. Det är en budget som tar sikte på framtiden, om än under stor osäkerhet. Vi vet i skrivande stund ingenting, om hur Corona kommer att påverka våra intäkter och kostnader. Vi börjar dock få ett allt bättre grepp om de stora utmaningar som finns när det gäller välfärds-investeringar. Nya förskolor, gator, vägar, vatten och avloppssystem kräver mycket kapital i form av egna resultat, avskrivningar och lån. Vår skuldsättning är i dagsläget jämförbar med ett snitt i kommunsverige. Behoven hos oss, kräver prioriteringar efter noggranna analyser med tillhörande planer. Den befintliga infrastrukturen kräver också kapital till underhåll, vilket ska tillskjutas i budget.

Med en fortsatt hög ambition att positivt utveckla Östhammars kommun, överlämnar vi denna budget till kommunfullmäktige för beslut.



Margareta Widén-Berggren (S)
v ordf kommunstyrelsen



Jacob Spangenberg (C)
ordf kommunstyrelsen



Lisa Norén (S)
ordf socialnämnden



Josefin Nilsson (C)
ordf barn- och utbildningsnämnden

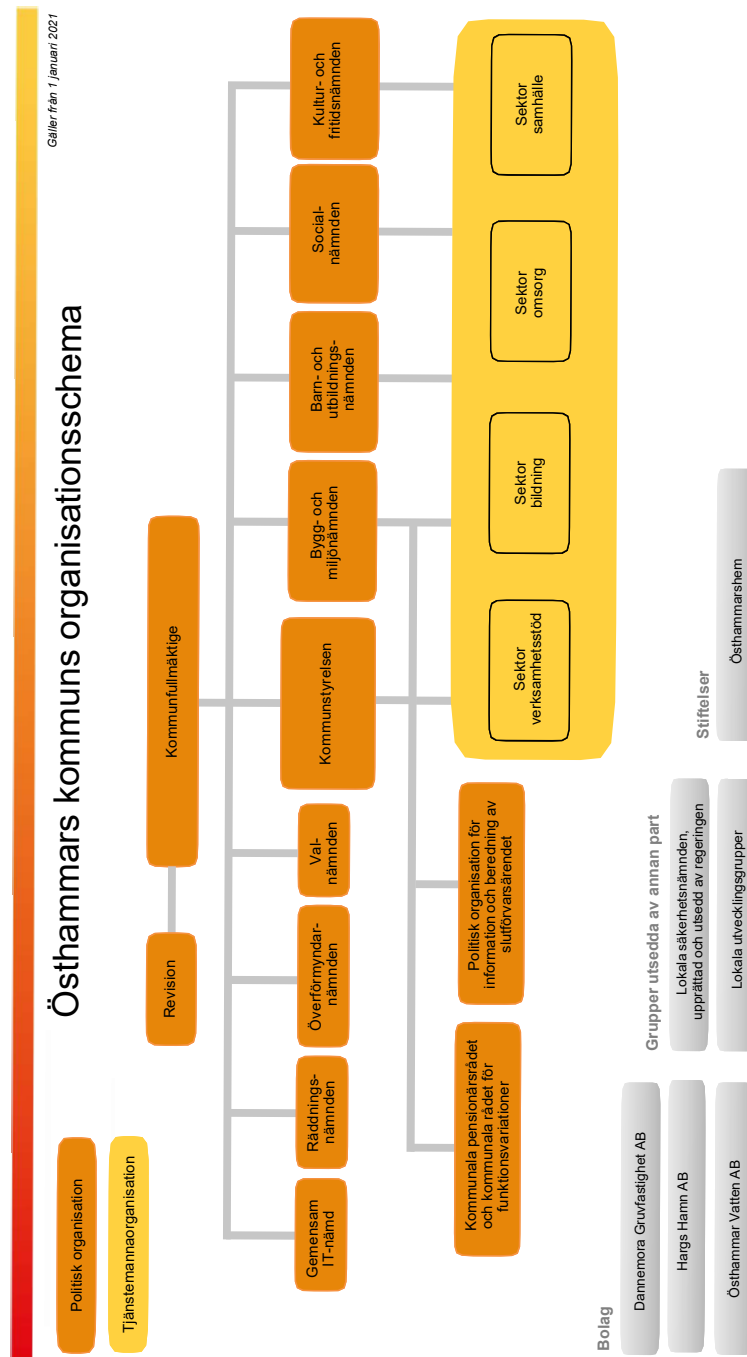


Jonas Lennström (S)
ordf kultur och fritidsnämnden



Tomas Bendiksen (S)
ordf bygg- och miljönämnden

Organisation



Målarbete

I budgethandlingen beskrivs den politiska viljeinriktningen för det kommande året inom fyra strategiska inriktningsområden. För att kunna mäta om vi blir bättre inom dessa områden så knyts ett antal styrtal till vart och ett av dessa områden. Styrtalen är det vi mäter och kommande års ambition uttrycks som ett måltal. Styrtalen visar vad vi vill uppnå, är jämförbara med andra kommuner och mäts huvudsakligen av andra. Genom stabila styrtal, där kommunens utveckling kan följas både i jämförelse med andra och med oss själva över tid, kan goda analyser göras. Styrtalen och måltalen (den siffra eller nivå vi vill nå under året) antas samtidigt som de ekonomiska budgetramarna, då mål för vad man vill uppnå och budget har ett naturligt samband. God ekonomisk hushållning är ett lagkrav som innebär att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet.

Röd tråd från kommunfullmäktige till medarbetare

Kommunfullmäktiges målarbete konkretiseras genom nämndernas respektive målsättningar. Nämndernas målsättningar grundar sig på fullmäktiges fyra strategiska inriktningsområden med tillhörande styr- och måltal men också värdering och analys av förvaltningens pågående arbete och relevanta nyckeltal, grunduppdrag, ekonomiska ramar, lagar och omvärldsanalys. Alla nämnders samlade mål kan ses som en gemensam beställning till förvaltningen. Förvaltningen tar hand om den politiska beställningen genom att varje enskilt nämndmål fördelas ut till den eller de sektorer som har relevant kompetens

och resurser att åstadkomma förflyttning inom målområdet. Sektorernas verksamheter och enheter bryter ner de nämndmål de tilldelats i delmål och aktiviteter. Det är genom aktiviteterna som målarbetet omsätts i konkret handling. Med detta gemensamma arbetssätt skapas en röd tråd från kommunfullmäktiges strategiska inriktningsområden, via nämndernas mål, till medarbetarnas dagliga arbete i möte med invånare och brukare, elever, näringsliv, föreningsliv, civilsamhälle och andra.

Strategiska inriktningsområden

En attraktiv och växande kommun

Vår ambition är att "Hela kommunen ska leva" vilket innebär att tätorter och landsbygd ska utvecklas utifrån sina förutsättningar.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Företagarnas nöjdhet med kommunens service	Kolada U07451	62	71	70	70
- Kommunens boendeattraktivitet	Tidskriften Fokus	107	105	140 *	105
- Befolkningsutveckling	Statistiska centralbyrån	202	1	100	100

* För 2021 följs poäng. Övriga år är det angivna värdet en ranking.

Tillväxt

Östhammars kommun är flerkärnig till sin natur. Vår ambition är att behålla och utveckla offentlig- och annan service så långt som möjligt, i hela kommunen. Vi har en hög ambition att i slutet av planperioden växa med 1 % per år, vilket innebär cirka 200 fler invånare per år. Detta förutsätter fler bostäder, såväl inom som utom detaljplaneområden och omfattande investeringar i infrastruktur av olika slag: vägar, gång- och cykelvägar, vatten- och avloppsledningar. Men det förutsätter också ändamålsenliga lokaler, rätt lokaliserade och dimensionerade. Vi möjliggör detta genom strategiska och väl genomtänkta beslut. Vi är beredda att öka skuldsättningen för att klara finansieringen av investeringar.

Omvärld och samarbete

Samarbete med omvärlden är en av förutsättningarna för utveckling i kommunen. Vi vill vidareutveckla det redan etablerade samarbetet med länets övriga kommuner, Region Uppsala, Länsstyrelsen med flera. Vi är en pålitlig partner i det regionala utvecklingsarbetet där vi alltid bidrar med vårt engagemang för det gemensamma. Bra exempel på det är att driva på för att slutföra ombyggnaden av länsväg 288 i hela sin längd fram till Börstil och vidareutvecklingen av närvården i kommunen till att omfatta psykiatri, vårdprocesser för äldre, vård av barn och unga m.m.

Företagande

Östhammars Kommun har ett mycket starkt näringsliv, vilket är grunden för den offentliga välfärden. Vår lokala och regionala arbetsmarknad är mycket stark med en mycket låg arbetslöshet. Vi vill bidra till att detta fortsätter, genom ett aktivt näringslivsarbete matchat med relevant utbildningsutbud, för att underlätta för företagen att få tillgång till arbetskraft.

God tillväxt i- och god tillsyn av företag är två sidor av samma mynt. Ambitionen i all myndighetsutövning är att göra det möjligt för sökanden/kunden att lyckas, med bibehållen rättssäkerhet.

Genom Stiftelsen Östhammarshem och kommunens ägande i Hargs Hamn AB ska dessa två företag bidra till en långsiktig positiv utveckling av kommunen. Bra och fler hyresrätter i trygga och trivsamma miljöer och goda hamntjänster utvecklar såväl näringsliv som boende.

Fritid och kultur

Goda förutsättningar att utöva fritids- och kulturaktiviteter är en viktig faktor för kommunens attraktivitet och en god folkhälsa. Vi vill genom samarbete med den ideella sektorn och civilsamhället skapa mötesplatser och aktiviteter för alla medborgare. Den avgiftsfria kulturskolan skall fortsatt behållas.

En hållbar kommun

Den nuvarande generationens behov ska uppfyllas utan att vi äventyrar framtida generationers möjligheter att uppfylla sina behov. Detta kräver långsiktighet i allt planeringsarbete.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Långsiktiga finansieringen av välfärdstjänster, resultat i % av skatter och bidrag	Egen redovisning	0,9%	2,4%	1,2%	2,4%
- Medellivslängd	Kolada N00923 / N00925	83,3	82,9	83,3	83,3
- Aktuell hållbarhetsranking av kommuner	Tidskriften Aktuell hållbarhet	127	140	125	125

Klimat och miljö

I den kommunala verksamheten ska klimatpåverkan och miljökonsekvenser beaktas. Det gäller allt från upphandling och inköp till hur vi organiserar omsorg och undervisning. All kommunal verksamhet ska präglas av höga miljöambitioner. Vi har tydligt fokus på att använda digitala lösningar och att köpa in lokalproducerade produkter och tjänster. Tillsammans med Region Uppsala arbetar vi för god kollektivtrafik längs pendlingsstråken såväl som genom anropsstyrd trafik på landsbygden. Utbyggnaden av gång- och cykelvägar är prioriterat för att underlätta pendling och tillsammans med regionen bygger vi nya hållplatser och trafiknoder. Vi arbetar också för att medborgarna i kommunen ska bli medvetna om sin roll i klimatarbetet.

Östhammars kommuns egna verksamheter ska bli helt fria från fossil energi senast år 2030. Kommunens stora vatten- och avloppsutmaningar ska lösas på lång sikt. Arbetet med en realistisk vatten- och avloppsplan för såväl ett kortare som längre perspektiv ska slutföras så att det blir möjligt att bygga i hela kommunen. Tillsammans med företag i kommunen vill vi träffa en överenskommelse om att gemensamt arbeta för lägre klimatpåverkan. Vattenkvaliteten i våra innerfjärdar och vattendrag är i vissa fall dålig. Kommunen ska tillsammans med

övriga mark- och vattenägare driva på för minskade utsläpp. Den naturliga delen av Karö våtmark ska färdigställas.

Lika möjligheter – likabehandling - rättssäkerhet

Östhammars kommun ska präglas av en samhällsplanering som motverkar segregation inom alla områden. Alla upplåtelseformer för bostäder är lika viktiga; hyresrätter, bostadsrätter och villor ska kunna erbjudas även i nya bostadsområden som planeras i vår kommun. Nuvarande verksamhet och kommande utbyggnad ska präglas av likabehandling av medborgarna. Ålder, kön, etnicitet, och ekonomiska förutsättningar ska inte påverka hur du blir behandlad i den kommunala verksamheten. I all vår myndighetsutövning inom skola, omsorg och samhällsplanering är vår ambition att få den som söker tillstånd för att utforma sitt liv eller sitt företag, att lyckas. Kommunens omsorg och vård av äldre ska kännetecknas av trygghet, delaktighet och ett värdigt och positivt bemötande. Hjälp och stöd ska anpassas efter den enskildes behov och önskemål. Myndighetsbeslut ska alltid präglas av professionalitet och rättssäkerhet. God tillväxt och god tillsyn är två sidor av samma mynt.

Tillit och förtroende

Tillit skapas i möten mellan människor i vår kommun. Kommunen är den del av samhället som ligger närmast medborgarna. Det skapar ett särskilt ansvar för oss och våra verksamheter ska utvecklas genom att de förtroendevalda och medarbetarna utvecklar en medskapande dialog tillsammans med medborgarna. Det är viktigt att förstå vilka förväntningar jag som medborgare kan ha på kommunens service. Ett gott samarbete med Region Uppsala skapar också en "sömlös" omsorg i livets olika skeden, där det inte för patienten/brukaren ska spela någon roll vem som är huvudman.

Ekonomi och tillväxt

Ekonomisk hållbarhet betyder balanserad tillväxt, där kommunen växer på ett dynamiskt sätt utan negativa ekonomiska konsekvenser. Ambitionen är att kommunen ska växa med 100 – 200 fler invånare per år. När den nya vattenledningen färdigställs, kommer vi att kunna tillåta byggandet av nya bostäder. Vår avsikt är att genom markanvisningar

samverka med den privata sektorn för att utveckla fler bostadsområden. Det ska fortsatt vara lätt att få bygglov på landsbygden, vilket bidrar till en levande landsbygd. Vår ambition är att varsamt hushålla med kommuninvånarnas skattepengar, så att vi inte uttömmar kommande generationers möjligheter att investera i välfärd och infrastruktur. En långsiktig investeringsplan med årliga revideringar kommer att visa vägen för detta. Alla har ansvar för sin del av ekonomin och också ansvar för helheten. Nya innovativa arbetssätt och verktyg ska användas. Digitaliseringens möjligheter ska användas så långt det är möjligt. Inom ramen för det nystartade projektet "C-tillsammans" vidareutvecklas gemensamma tjänster tillsammans med länets kommuner, vilket är ett utmärkt sätt att effektivisera och utveckla välfärden.

Östhammars kommun ska vara en plats där medborgarna litar på varandra och litar på att kommunen tillfredsställer de grundläggande välfärdsbehoven i livets alla skeden

En lärande kommun

Varje elev ska få det stöd den behöver men också utmanas utifrån sina egna förutsättningar. Nyfikenhet och motivation för att lära mer ska genomsyra alla elevers skolgång.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Näringslivets upplevelse av hur väl det går att rekrytera medarbetare i vårt geografiska område	Svenskt Näringsliv	2,45	2,39	2,6	2,4
- Den egna organisationens lärande och utveckling	Egen undersökning	72%	72%	85%	85%
- Gymnasieexamen, andelen elever som inom 4 år tagit examen	Kolada N17467	74%	70%	75%	75%

Vuxnas lärande

Samhället förändras. Att utvecklas och lära sig nya saker under hela livet gör att vi växer som människor, men också att vi kan ta oss an nya arbeten och uppgifter. Biblioteken, folkbildningen, vuxenutbildningen och ett aktivt föreningsliv, är exempel på verksamheter som spelar en viktig roll för vuxnas lärande i kommunen. Ett lärande samhälle ger alla medborgare förutsättningar att kunna påverka sitt liv och andras. På motsvarande sätt främjar en lärande organisation medarbetarnas utveckling och förmågor.

Barn och unga

Genom omsorg, lärande och lek lägger förskolorna grunden för det livslånga lärandet. Vi ska kunna garantera en trygg förskola och skola samt att stödfunktioner finns tillgängliga för alla barn och elever, vilket är grunden för goda resultat.

Det hälsofrämjande arbetet, ändamålsenliga lokaler samt inspirerande utemiljöer ser vi som viktiga förutsättningar för att nå målet att skapa en skola med rätt förutsättningar för ökad måloppfyllelse.

Gemensamt ansvar

Samhället ska kunna ta vara på de erfarenheter och kunskaper som människor förvärvat genom livet och medborgarna ska kunna känna sig trygga, uppleva gemenskap och känna sig delaktiga i samhället. Alla ska kunna vara självständiga individer som har möjligheter till att göra egna val utifrån intressen, önskemål och behov. När den enskilda behöver stöd ska kommunen, tillsammans med den enskilde, anhöriga, regionen, myndigheter och civilsamhället, samverka och möta upp behoven.

En öppen kommun

Vår kommun ska vara känd för sin öppenhet mot omvärlden och för sin öppenhet inåt, med en levande kontakt med medborgarna, där alla ska ha samma förutsättningar oavsett bakgrund.

Styrtal	Källa	Utfall 2019	Utfall 2020	Måltal 2021	Måltal 2022
- Andel invånare med upplevd möjlighet att delta aktivt i arbetet med kommunens utveckling	Medborgarundersökningen (SCB)			*	Bättre än 2021
- Andel invånare med förtroende för kommunens politiker	Medborgarundersökningen (SCB)			*	Bättre än 2021
- Andel invånare som känner sig trygga i sitt bostadsområde när det är mörkt ute	Medborgarundersökningen (SCB)			*	Bättre än 2021

* Nytt styrtal

Öppen och välkomnande

Det ska alltid vara lätt att få kontakt med majoriteten i Östhammars kommun, för att känna delaktighet och inflytande. Närheten mellan politiker och medborgarna skapar förutsättningar för möjligheten till påverkan av beslut. Naturliga mötesplatser med trygghet och trivsel skapar forum för dialog och inflytande. Östhammar direkt, vår kundtjänst, är en ingång. Men även andra informationskanaler och informationsforum finns och utvecklas för att underlätta för goda kontakter, tillgänglighet och inflytande. Dagens samhälle kräver digitala lösningar inom många områden, och då måste vi skapa förutsättningar för det. Kommunens mötesplatser ska även säkerställa digitala kommunikationer.

En god information och bra kommunikation med våra medborgare och medarbetare skapar förutsättningar för väl förankrade beslut. Kommunikationen börjar i förskolan och finns med hela livet.

Samarbete

Samarbete med omvärlden är viktigt för en god utveckling i kommunen. Vi samarbetar med andra kommuner i länet, Regionen och Länsstyrelsen redan idag men vill utveckla det arbetet för att få hållbara lösningar för kommunen och medborgarna.

En god samverkan mellan kommunen, näringslivet, den ideella sektorn, och medborgarna är en förutsättning för att nå goda resultat.

Vi vill utveckla det politiska samtalsklimatet mellan majoritet och opposition, för att få långsiktigt hållbara beslut för medborgarnas bästa

Förvaltningen får i uppdrag att stärka medborgardialogen och minska sjukfrånvaron i all verksamhet.

S1: Företagarnas nöjdhet med kommunens service

Löpande Insikt är en servicemätning av kommunernas myndighetsutövning. Undersökningen sker i samarbete med SKR och Stockholm Business Alliance (SBA). Enkäten innehåller 37 frågor, varav 11 bakgrundsfrågor, tre NKI-frågor (nöjd-kund-index) samt 23 frågor kopplade till sex serviceområden: information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet.

Högt är bra.

S2: Befolkningsutveckling, nettoökning av befolkningen

Den rapporterade befolkningsutvecklingen är resultat av antalet födda, avlidna, in- och utflyttade personer under ett år. För helårsrapportering används den officiella SCB-statistiken per den 31/12. För delårsrapportering används preliminär statistik som hämtas ur IST analys / Skatteverket

Högt är bra.

S3: Kommunernas boendeattraktivitet

Bäst att leva är en årlig undersökning där Handelshögskolan i Jönköping och tidningen Fokus poängsätter Sveriges kommuner och poängen mynnar ut i en ranking. Drygt 210 faktorer mäts i undersökningen. Exempel på faktorer är trygghet, kommunens ekonomiska resultat och investeringar i utbildning i allt från förskola till gymnasieskola och ett antal sociala faktorer som visar hur kommuninvånarna mår. För 2021 så följs den faktiska poängen. För övriga år, inkl. 2022, följs ranking bland Sveriges 290 kommuner.

Högt är bra.

S4: Långsiktiga finansieringen av välfärdstjänster, resultat i % av skatter

Det kommunala balanskravet innebär att kommunen ska visa ett resultatöverskott. Intäkterna från skatter och statsbidrag ska vara större än kommunens nettokostnader. Om ett negativt resultat redovisas ska detta regleras under de tre nästkommande åren. Genom att budgetera för ett resultatöverskott skapas ett utrymme för att finansiera kommunens investeringar.

Högt är bra.

S5: Medellivslängd

Beräknad återstående medellivslängd i antal år vid födseln för personer födda i Sverige. Redovisas även könsuppdelat.

Högt är bra.

S6: Tidskriften Aktuell hållbarhet:s rankning av kommuner

Sveriges Miljöstämman är en årlig undersökning där tidningen Aktuell hållbarhet rankar Sveriges kommuner. Undersökningen åskådliggör om kommunen ligger i toppen, mitten eller botten jämfört med andra kommuner i landet genom jämförelse av ett stort antal variabler relaterade till hållbarhet.

Lågt är bra.

S7: Andel elever som tagit gymnasieexamen inom fyra år

Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%).

Antal elever som började på gymnasium i kommunen för 4 år sedan med examen inom 4 år, inkl. IM dividerat med antal elever som började på gymnasium i kommunen för 4 år sedan, inkl. IM (introduktionsprogram). Redovisas även könsuppdelat.

Högt är bra.

S8: Näringslivets upplevelse av hur väl det går att rekrytera medarbetare i vårt geografiska område

Vi följer Svenskt Näringslivs årliga ranking som baserar sig på det lokala näringslivets svar på frågan om möjligheten att rekrytera kompetens. <https://www.foretagsklimat.se/enkatsvar>

Högt är bra.

S9: Andel medarbetare som erbjuds kompetensutveckling i sitt arbete

Styrtalet avser andelen medarbetare som upplever att de utvecklats det senaste året. Frågeställningen är en av flera i den medarbetarundersökning som årligen distribueras till samtliga anställda.

Högt är bra.

S10: Andel invånare med upplevd möjlighet att delta aktivt i arbetet med kommunens utveckling

Resultatet hämtas från SCB:s årliga medborgarundersökning och baseras på självrapporterade mått, utifrån en randomiserad grupp invånare. Fråga 31 c i medborgarenkäten och andelen som svarat "Till stor del" och "Helt och hållet". Redovisas även könsuppdelat. Frågeställningen är ny från och med 2021. Då aktuellt utfall saknas så sätts måltalet för 2022 till att vara högre än utfallet för 2021.

Högt är bra.

S11: Andel invånare med förtroende för kommunens politiker

Resultatet hämtas från SCB:s årliga medborgarundersökning och baseras på självrapporterade mått, utifrån en randomiserad grupp invånare. Utfallet baseras på fråga 36 a i medborgarundersökningen och andelen som svarat "Till stor del" och "Helt och hållet". Redovisas även könsuppdelat. Frågeställningen är ny från och med 2021. Då aktuellt utfall saknas så sätts måltalet för 2022 till att vara högre än utfallet för 2021.

Högt är bra.

S12: Andel invånare som känner sig trygga i sitt bostadsområde när det är mörkt ute

Resultatet hämtas från SCB:s årliga medborgarundersökning och baseras på självrapporterade mått, utifrån en randomiserad grupp invånare. Utfallet baseras på fråga 19 a i medborgarundersökningen och andelen som svarat "Till stor del" och "Helt och hållet". Frågeställningen är ny från och med 2021. Då aktuellt utfall saknas så sätts måltalet för 2022 till att vara högre än utfallet för 2021.

Högt är bra

Hållbarhetsnyckeltal

Agenda 2030 - de globala målen för hållbar utveckling

De globala målen antogs av världens ledare 2015. Målen ska bidra till en socialt, ekonomiskt och miljömässigt hållbar utveckling och vara uppnådda till år 2030 i världens alla länder.

Agenda 2030 och Globala målen syftar till att skapa en hållbar utveckling. En hållbar utveckling innebär att vi tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjlighet att tillfredsställa sina behov. Det innebär att vi måste leva på ett sätt idag som innebär att framtida generationer ska kunna ha samma möjligheter som vi.

I vår kommun har vi också ett ansvar för genomförandet av Agenda 2030. Det kräver engagemang från olika aktörer som civilsamhällesorganisationer, kommuner och regioner samt näringslivet. Vi har alla en viktig roll att spela för att ingen människa ska lämnas utanför. Nedan följer våra nyckeltal för hållbar utveckling. Nyckeltalen knyter till Agenda 2030 målen och kommunens egna policydokument inom hållbarhetsområdet. Nyckeltal är mått som vi följer systematiskt under året, utan att styra mot.

Utfall och analys av hållbarhetsnyckeltal redovisas i kommunens årsredovisning.

Nyckeltal

Demografisk försörjningskvot	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv	
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel (%) av bef.	
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	
Förstagångsväljare som röstade i senaste kommunfullmäktigeval, andel (%)	
Risk för undernäring på särskilda boenden	
Halt totalfosfor och totalkväve (µg/l) i kustvatten inom mätprogram Svealands Kustvattenvårdsförbund.	
Allmänt sett, tycker du att man kan lita på människor?	
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	

Ekonomi



Budgetförutsättningar

Kommunernas ekonomi framöver

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett samhällsekonomiskt scenario där Sverige går mot normalkonjunktur 2024. Prognosen för 2021 pekar mot stark återhämtning, och även 2022 räknar vi med hög tillväxt, såväl för BNP som för sysselsättningen. Efter nedgången i produktion och sysselsättning 2020 följer därmed flera år av obruten konjunkturuppgång. Jämfört med föregående prognoser antas något högre BNP-tillväxt 2021–2022, samt något lägre BNP-tillväxt under kalkylåren 2023–2024. Den djupa konjunktursvackan 2020 förväntas försvaga arbetsmarknaden också "efter krisen". Andelen arbetslösa antas ännu 2024 ligga högre än de nivåer som gällde före pandemin.

För nästa år visar våra beräkningar att skatteunderlagstillväxten tilltar till den historiska trenden, för att 2023 och 2024 åter falla tillbaka till väsentligt lägre ökningstal. De bygger på vårt scenario för den samhällsekonomiska utvecklingen, som efter 2021 innebär stadig konjunkturförbättring med ihållande stor ökning av arbetade timmar, framförallt 2022. Därefter ökar arbetade timmar långsammare men ändå i relativt hög takt både 2023 och 2024, då arbetsmarknaden når konjunkturrell balans. Löneökningarna tilltar gradvis i vår framskrivning men är måttliga i ett historiskt perspektiv. Detta hänger samman med antagandet om låg inflation, liksom en svag produktivitetstillväxt för hela samhällsekonomin.

Kommunens förutsättningar

Östhammars kommun står inför ett tufft ekonomiskt läge och behöver för att nå sina mål arbeta med effektiviserings- och besparingsplaner för den kommande budgetperioden. Utmaningarna är många, förutom demografi med fler äldre och yngre så bidrar staten till kostnadsöverföringar t.ex.

genom neddragning av Arbetsförmedlingen samt Försäkringskassans striktare tolkning av regler för personlig assistans.

Ekonomiska förutsättningar för Östhammars kommun

En viktig budgetförutsättning bygger på hur Sveriges kommuner och Regioner (SKR) har bedömt skatteunderlagets utveckling samt utjämningssystemens förändringar under perioden 2021 - 2025.

År	30 jun	1 nov	Förändring	1 november året innan
2018	22 030	22 022		+68
2019	22 158	22 202		+180
2020	22 294	22 212		+12
2021		22 300	(prognos)	+88
2022		22 400	(prognos)	+100
2023		22 550	(prognos)	+150
2024		22 750	(prognos)	+200

Enligt kommunens egen prognos bedöms antalet invånare vara 22 300 den 1 november 2021. Befolkningen bedöms öka med 100 invånare 2022, 150 invånare år 2023 och 200 invånare 2024. 1 november är det datum som avgör nästkommande års nivå inom skatte- och utjämningssystemen. Därmed beräknas skatteunderlaget för åren 2022 - 2025 på 22 300 - 22 750 personer.

Personalkostnaderna är uppräknade med 2,0 % för 2022 i enlighet med prisindex för kommunal verksamhet (PKV), arbetskraftskostnader.

Arbetsgivaravgifter och pensioner (PO-påslag) beräknas till 40,15 %.

Kostnader för pensioner är beräknad enligt Skandias prognos 2020-12-31.

Kompensation för inflation är beräknad till 1,6 % enligt förändringen KPI januari 2021.

Från och med budget 2022 sker beslut om investeringsbudgeten i kommunfullmäktige indelat i två kategorier:

Strategiska investeringar som avser större investeringar med beslut per projekt samt årligen återkommande investeringsramar där ramanslag beviljas för beslut i respektive nämnd.

Regelverket kring investeringsprocessen framgår av Regler för investeringar som är beslutat i kommunfullmäktige och gäller från och med 2021

Känslighetsanalys

En kommun påverkas givetvis många gånger av händelser utanför dess egen kontroll. Ett sätt att göra detta tydligt är att upprätta en känslighetsanalys som visar hur olika förändringar påverkar kommunens finansiella situation. I tabellen nedan redovisas hur ett antal faktorer påverkar kommunens resultat.

Händelseförändring	Förändring (Mnkr)
Ränteförändring med 1 %	+/- 4,7
Löneförändring med 1 %	+/- 9,6
Bruttokostnadsförändring 1 %	+/- 19,9
Försörjningsstödsförändring 10 %	+/- 1,4
100 kommuninvånare	+/- 5,5
Förändrad utdebitering 1 kr	+/- 52,8
10 årsarbetare (genomsnittslön)	+/- 5,4

Här framgår bland annat att varje procents löneökning innebär en kostnad för kommunen på ca 9,6 mnkr.

Total skattesats, kommun och region

	2021	
Enköping	33,05	21,34
Heby	34,21	22,50
Håbo	32,80	21,09
Knivsta	33,22	21,51
Tierp	33,00	21,29
Uppsala	32,85	21,14
Älvkarleby	34,40	22,69
Östhammar	33,40	21,69
varav Region Uppsala	11,71	11,71
Snitt Sverige	32,27	
Begravn.avg	0,25	

	2020-12-31	2020*	2021*	2022*	2023*	2024*
FOLKMÄNGD						
Totalt	22 251	22 391	22 529	22 666	22 804	22 938
Män	11 405	11 516	11 584	11 652	11 720	11 788
Kvinnor	10 846	10 875	10 945	11 015	11 084	11 150
0-5 år	1 423	1 458	1 426	1 420	1 433	1 444
6-15 år	2 408	2 419	2 464	2 493	2 504	2 525
16-18 år	666	666	691	712	724	715
19-64 år	11 614	11 671	11 657	11 619	11 620	11 643
65-79 år	4 589	4 597	4 669	4 734	4 714	4 680
80-w	1 551	1 581	1 621	1 689	1 808	1 930
FOLKMÄNGDSFÖRÄNDRING						
Födda	187	211	213	215	217	223
Döda	278	253	256	258	261	265
Födelsenetto	-91	-42	-43	-43	-44	-42
Flyttningsnetto	92	183	181	181	181	176
Befolkningsförändring	1	141	138	137	138	134

* Befolkning utifrån SCB's befolkningsprognos 2020 med 2019 som bas

Ekonomi

För Östhammars kommun förväntas för 2021, likt 2020 ett positivt resultat jämfört med lagd budget, till stor del beroende på de tillfälliga statsbidragen under pandemin. Vi befinner oss fortfarande i en tid där osäkerhetsfaktorerna är många vad gäller pandemins fortskridande, hur svenska ekonomi och arbetslöshet utvecklas. Detta gör att skatteprognoserna från SKR är fortsatt osäkra.

För kommunen gäller det, trots de goda resultaten 2020 och troligtvis även 2021, ändå att se till att vi inte drar på oss kostnadsökningar som kvarstår när de riktade statsbidragen är borta. När pandemin är över finns det ekonomiska utmaningar kvar att hantera, det kräver planering både på kort och lång sikt. Här är önskemålet att staten blir mer långsiktiga i sina satsningar och jobbar mindre med tillfälliga statsbidrag.

Kommunen behöver fortsatt jobba med att effektivisera sin verksamhet genom att:

- Fortsätta arbetet med att genomföra organisationsförändringen med syftet att minska kostnaderna för administration och på så sätt frigöra medel för kärnverksamheten.
- Effektivisera arbetet genom digitalisering/automatisering.
- Planera våra investeringar bättre, genom att fortsätta arbetet med att ta fram lokalförsörjningsplaner och långsiktiga investeringsplaner.

Östhammars kommun arbetar från och med budget 2022 med en modell för resursfördelning, där alla verksamheter får kompensation för volymer (t.ex. fler barn/elever), indexuppräkningsplaner och ökade kostnader för lönerörelse enligt centrala avtal.

Sammanfattning

Budgeten för Östhammars kommun är upprättad med ledning av riktlinjer som antagits för god ekonomisk hushållning. Kommunen beräknas under perioden 2022 till 2025 för varje år uppfylla det resultatkrav på 2 % som kommunen har beslutat i policyn. Kommunen beräknas därmed också uppfylla balanskravet under hela perioden.

Av de övriga målen är det skattefinansieringsgraden som bedöms svårast att nå med hänvisning till de stora investeringar som behövs framöver.

Östhammars kommun budgeterar ett resultat för 2022 på 34,8 mnkr vilket motsvarar 2,4 % av skatteintäkter samt kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag (nedan kallat skatter och bidrag).

De totala nettoinvesteringarna beräknas under 2022 uppgå till 148,9 mnkr. Totalt under perioden 2022 till 2025 beräknas kommunen investera för 453 mnkr.

Självfinansieringsgrad av investeringarna efter avdrag för investeringsbidrag beräknas under 2022 uppgå till 72 %. Detta innebär att investeringarna under 2022 inte förväntas kunna finansieras med skatteintäkter och investeringsbidrag, utan kommunen måste låna för att finansiera investeringarna.

För att finansiera pågående investeringar 2021 samt de föreslagna investeringarna 2022 till 2025 beräknas de långfristiga lånen öka med 150 mnkr under perioden.

Investeringar

Kommunkoncernen står inför stora investeringar som kommer kräva nya lån och troligtvis även nya borgensåtaganden. Det finns en risk att vi når koncernens lånetak om vi inte noga prioriterar alla de behov som finns för kommunens och koncernföretagens anläggningar. Det är därför viktigt att prioritera

kommunens investeringar avseende alternativen att bygga nytt eller reinvestera i befintliga byggnader för att förlänga deras livslängd.

Det pågår en utredning om kultur och fritidslokaler som ska vara klar senare i år, det betyder att förslaget till investeringsbudget inte innehåller några större investeringsposter för sådana. Eventuella nya förslag får lyftas till politiken separat eller tas med i nästa års budgetprocess.

God ekonomisk hushållning och finansiella styrtal

God ekonomisk hushållning är ett lagkrav som innebär att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Kommunen ska ha verksamhetsmål (se avsnittet Målarbete sid 9-14) samt finansiella mål, som behandlas här.

Kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning

- Resultatöverskott i procent av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning ska på lång sikt uppgå till lägst 2,0 %.
- Verksamheternas nettokostnad får inte öka snabbare än ökningen av skatteintäkter och generella bidrag.
- Samtliga nämnder följer budget. Om en nämnd prognosticerar ett underskott/överskott om > 1 % av sin budgetram ska Kommunstyrelsen skyndsamt underrättas.

Att verksamhetens nettokostnad inte får öka snabbare än ökningen av skatter och bidrag ger utrymme för att över en längre tid skattefinansiera större delen av normal investeringsvolym i kommunen. Det innebär att kommunens kort- och långsiktiga finansiella handlingsutrymme, i form av likviditet och soliditet, behålls.

Självfinansieringsgrad av investeringar mäter kommunens förmåga att finansiera sina investeringar med skatteintäkter. Riktvärdet 100 % innebär att kommunen kan finansiera alla sina investeringar det året. Allt över 100 % kan användas till att amortera på lån eller stärka likviditeten, värden under 100 % innebär att kommunen behöver låna eller minska sin likviditet för att finansiera sina investeringar. Det kan variera på investeringsbehov mellan åren så man bör se på detta över en lite längre tidsperiod för att få en sammanhållen bild.

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas. För att uppnå god ekonomisk hushållning bör kommunens soliditet inklusive samtliga pensionsförpliktelser vara positiv.

FINANSIELLA STYRTAL

Budget	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Utveckling av skatter och bidrag (%)	4,9	2,0	2,8	3,5
Nettokostnadsutveckling (%)	3,7	2,5	2,7	3,4
Årets resultat (mnkr)	34,8	29,2	30,1	31,1
Årets resultat/ skatter och bidrag (%)	2,4	2,0	2,0	2,0
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar (%)	72	115	76	134
Soliditet enligt balansräkningen (%)	48	49	49	50

Budget	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Soliditet inkl samtliga pensionsför- pliktelser och löneskatt (%)	25	27	28	31

Balanskravsutredning och resultatutjämningsreserv

Balanskravet innebär i korthet att kommunen ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske.

Budgeten för 2022 och den ekonomiska planen för 2023-2025 uppfyller balanskravet.

Kommunen har hittills gjort 22,3 mnkr i avsättning till RUR och budgeterar inte för att göra någon reservering till eller disponering från RUR under planperioden.

BALANSKRAVSUTREDNING

Budget	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Årets resultat	34,8	29,2	30,1	31,1
Reducering av samtliga realisa- tionsvinster	0	0	0	0
Årets resultat efter balans-kravsjuste- ringar	34,8	29,2	30,1	31,1
Reservering till resultatut-jämnings- reserv (RUR)	0	0	0	0
Disponering till resultatut-jämnings- reserv (RUR)	0	0	0	0
Balanskravsresultat	34,8	29,2	30,1	31,1

Driftbudget

	BUDGET 2021	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Nettokostnader per nämnd (tkr)					
Kommunstyrelse (KS)	-187 997	-216 651	-219 352	-225 287	-235 011
<i>varav finansförvaltning</i>	-17 342	-18 756	-20 470	-21 947	-23 456
<i>varav kommunledningskontor</i>	-103 955	-138 452	-141 537	-146 652	-149 633
<i>varav enh för arbete o sysselsättning (AME)</i>	-7 667	-7 677	-7 893	-8 157	-8 515
<i>varav teknisk förvaltning</i>	-59 033	-58 266	-61 952	-66 031	-70 907
<i>varav rationaliseringar</i>		6 500	12 500	17 500	17 500
Lokal Säkerhetsnämnd	0	0	0	0	0
Bygg- och miljönämnd (BMN)	-8 197	-5 923	-6 046	-6 199	-6 417
Kultur- och fritidsnämnd (KFN)	-41 831	-41 726	-43 840	-44 637	-45 797
Barn- och utbildningsnämnd (BUN)	-588 889	-598 409	-608 547	-618 458	-632 506
Socialnämnd (SN)	-537 274	-546 760	-565 536	-575 619	-600 958
<i>Socialnämnd extra statsbidrag</i>	11 800	11 800	11 800	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-1 347 388	-1 397 669	-1 431 477	-1 469 910	-1 520 162
Skatter och generella statsbidrag	1 366 658	1 433 506	1 462 221	1 503 480	1 556 798
Räntenetto	-3 500	-1 000	-1 500	-3 500	-5 500
Årets resultat	15 770	34 837	29 244	30 070	31 136

Driftbudget 2022

Förändringar jämfört med 2021 års budget

Till 2022 räknas lönebudgeten för 2021 upp med 2 % en ökning på 20,3 mnkr. Övriga kostnader räknas upp med 1,6 % efter KPI januari 2021, en ökning med netto 15,3 mnkr. Intäkter har räknats upp med 1,6 % efter KPI januari 2021, en ökad intäkt på 9,8 mnkr. Vilket betyder netto exklusive löner en ökning på 5,4 mnkr.

I och med omorganisationen som började gälla från och med 1 januari 2021 har en växling av budgetram skett mellan KS och övriga nämnder för den personal som bytt arbetsplats.

Nya resursfördelningsmodellen tar hänsyn till demografisk förändring och generell effektivisering som behöver göras för att lämna ett resultatöverskott om 2,4 %.

Nämnd	Ramändringar	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kommunstyrelsen (KS)	Budgetflytt omorganisation	-23 356			
	Demografisk förändring	-1 113	-967	-1 472	-2 001
	Generell effektivisering	834	1 837	1 486	227
	Uppräkning ramar	-4 219	-4 326	-4 335	-4 514
Bygg- och miljönämnden (BMN)	Budgetflytt omorganisation	2 677			
	Demografisk förändring	-50	-27	-40	-55
	Generell effektivisering	45	66	52	8
	Uppräkning ramar	-153	-163	-164	-171
Kultur- och fritidsnämnden (KFN)	Budgetflytt omorganisation	911			
	Demografisk förändring	-254	-187	-293	-396
	Generell effektivisering	177	327	274	42
	Uppräkning ramar	-729	-754	-777	-806
Barn- och utbildningsnämnden (BUN)	Budgetflytt omorganisation	9 044			
	Demografisk förändring	-6 370	-4 718	-1 996	-2 879
	Generell effektivisering	3 070	5 563	3 406	508
	Uppräkning ramar	-10 789	-11 309	-11 310	-11 676
Socialnämnden (SN)	Budgetflytt omorganisation	10 724			
	Demografisk förändring	-12 778	-18 733	-18 850	-14 976
	Generell effektivisering	4 031	10 154	7 521	916
	Uppräkning ramar	-9 788	-10 520	-10 534	-11 279

Negativt belopp = ökade kostnader, positivt belopp = minskade kostnader

Kommunstyrelse

En rationalisering på 1,5 mnkr 2022 som utökar 2021 års rationalisering till 6,5 mnkr som fördelas inom sektor verksamhetsstöd.

Valnämndens ram utökas tillfälligt med 0,6 mnkr för val till riksdag, kommun och region.

Utvecklings- och strukturfonden utökas med 2,4 mnkr till 3,3 mnkr för satsningar planpott, friskare fjärdar, boende och livsmiljöer, medborgarinflytande och digitalisering.

Satsning på det civila samhället, lots och samordning 0,5 mnkr.

Lönepott 3,0 mnkr, fördelas till SN med 2,0 mnkr och till BUN med 1,0 mnkr.

Teknisk förvaltning: Budgetramen höjs med 2,8 mnkr för att hålla fastigheter i felsäkert läge, samt för besiktningar och underhåll vägar och gator.

Bygg- och miljönämnden

Satsning informationsåtgärder 0,2 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnd

Ökade lokalkostnader förskolor i Österbybruk och Östhammar 3,5 mnkr. Minskad kostnad 2,0 mnkr när förskolepaviljongerna tas bort. Hyresökning Österbyskolan 2,3 mnkr.

Minskad ram med 0,3 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader. Ökad ram lönepott 1,0 mnkr.

Socialnämnd

Minskad ram med 0,3 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader. Ökad ram lönepott 2,0 mnkr.

Pensioner: Efter Skandias helårsprognoser höjs budgeten med 1,0 mnkr för att täcka upp för kommunens kostnader.

Skatter och bidrag: Prognosen beräknas på 22 300 invånare 1 november 2021 och beräkningen följer SKL:s skatte och bidragsprognos 2020-04-29.

Räntenetto: En ny beräkning med hänsyn till framtida investeringar och ränteläge innebär en sänkning av räntenettet med 3,5 mnkr.

Driftbudgetens flerårsplan 2023 – 2025

Rationalisering enligt plan år 2023 med 5,0 mnkr utökas med 1,0 mnkr därefter ytterligare 5,0 mnkr 2024. Fördelningen för planperioden 2023-2024 är inte fördelad ännu utan bestäms till varje årsbudget. Totalt 17,5 mnkr fördelat på åren 2021-2024.

Utökad ram för lönepott år 2023-2024 2,0 mnkr vardera året.

Kommunstyrelse

År 2023-2025 Budget till teknisk förvaltning ökas med 2,8 mnkr per år för att hålla fastigheter i felsäkert läge (kan ej tas ut i hyra) samt driftskostnader underhåll vägar och gator.

Tillfällig ram 0,6 mnkr för valet 2022 tas bort 2023 och ny tillfällig ram om 0,6 mnkr 2024 inför EU valet, tas bort 2025.

Kultur- och fritidsnämnd

År 2023 Hyresökning 1,5 mnkr för renovering sport-hall i Gimo och Frösåkershallen Östhammar.

Barn- och utbildningsnämnd

År 2023 minskad ram med 0,4 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader.

Socialnämnd

År 2022-2023 har nämnden har ytterligare möjlighet att ansöka om 11,8 mnkr i specialdestinerat statsbidrag. Bidraget tas bort år 2024, oförändrad nettoram.

År 2023 minskad ram med 0,4 mnkr medfinansiering i arbetet med sänkta sjukskrivningskostnader.

Pensioner: I planen tillförs 1,0 mnkr respektive år, utifrån Skandias prognoser.

Uppräkning 2023 - 2025: En uppräkningspott motsvarande 2,0 % av verksamhetens kostnader (cirka 27,0 mnkr) har preliminärt fördelats utifrån resursfördelningsmodellen per nämnd. Lönekostnader 2,0 % och övriga nettokostnader 1,6 %.

Skatter och bidrag: I prognosen för skatter och bidrag under planperioden beräknas ökning av antal invånare 1 november respektive år med 100 invånare 2023, 150 invånare 2024 och 200 invånare 2025. Prognosen för kommunens intäkter är gjord enligt SKR:s skatte och bidragsprognos 2021-04-29.

Räntenetto: Ny beräkning med hänsyn till framtida investeringar och ränteläge innebär en ökning av räntenettet 0,5 mnkr 2023 därefter 2,0 mnkr per år 2024 och 2025.

Investeringsbudget

NETTOBUDGET PER NÄMND (TKR)	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Kommunstyrelse	142 200	80 100	128 100	69 800
<i>varav kommunledningskontor</i>	2 500	2 500	2 500	2 500
<i>varav teknisk förvaltning</i>	138 200	76 100	124 100	65 800
<i>varav affärsverksamhet Renhållning</i>	1 500	1 500	1 500	1 500
Bygg- och miljönämnd	200	200	200	200
Kultur- och fritidsnämnd	1 700	1 700	1 700	1 700
Barn- och utbildningsnämnd	2 500	4 500	4 500	4 500
Socialnämnd	2 300	2 300	2 300	2 300
NETTOINVESTERINGAR KOMMUNEN	148 900	88 800	136 800	78 500

STÖRRE INVESTERINGSPROJEKT (TKR)	UTGIFTER O BUDG* TOM 2021	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	PLAN 2025
Expl bost.mark Prästgårdshöjden, Alunda	3 932	10 000			
Expl bost.mark Björnhålsskogen, Alunda	8 529	3 000	22 000		
Expl bost.mark Klockarbacken, Österbybruk	3 160	0	20 000		
Ombyggnation Frösåkershall Östhammar	3 000	15 000			
Ny förskola Östhammar	48 501	3 250			
Ny förskola Österbybruk	51 499	250			
Utbyggnad Olandsskolan	5 500	20 000			55 000
Skolor i Gimo	1 000	0	15 000	20 000	
Proj Myran	5 119	25 000			
Förskolelokaler Östhammar	1 000	20 000			
Förskola Gimo	1 000	0	10 000	25 000	
Förskola Alunda		0		35 000	
Förskola Österbybruk		0		35 000	
Ombyggnation sporthall Gimo		10 000			
Övriga projekt		42 400	21 800	21 800	23 500
NETTOINVESTERINGAR KOMMUNEN		148 900	88 800	136 800	78 500

* Kolumnen tar upp redovisade kostnader vissa projekt tom 2020 + budget och budgetflytt 2021

Resultatbudget

mnkr	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER						
Verksamhetens intäkter	726,7	835,2	848,5	862,1	875,9	889,9
Verksamhetens kostnader	-1 948,0	-2 112,3	-2 174,8	-2 221,1	-2 272,1	-2 335,2
Avskrivningar	-80,2	-70,3	-71,4	-72,5	-73,7	-74,9
Summa verksamhetens nettokostnader	-1 301,4	-1 347,4	-1 397,7	-1 431,5	-1 469,9	-1 520,2
SKATTEINTÄKTER MM						
Skatteintäkter	1 066,9	1 080,6	1 145,6	1 177,5	1 212,7	1 257,0
Generella statsbidrag o utjämning	266,2	286,0	287,9	284,7	290,8	299,8
Summa verksamhetens resultat	31,7	19,3	36,8	30,7	33,6	36,6
Finansiella intäkter	2,8	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Finansiella kostnader	-1,9	-5,1	-2,6	-3,1	-5,1	-7,1
Resultat efter finansiella poster	32,6	15,8	34,8	29,2	30,1	31,1
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	32,6	15,8	34,8	29,2	30,1	31,1
NYCKELTAL						
resultat som andel av skatter och generella statsbidrag	2,4 %	1,15 %	2,4 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %

Balansbudget

mnkr	Bokslut 2020	B.progn 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Materiella/immateriella anläggningstillgångar	1 249,4	1 439,0	1 516,5	1 532,8	1 595,9	1 599,5
Finansiella anläggningstillgångar	81,4	81,4	81,4	81,4	81,4	81,4
Summa anläggningstillgångar	1 330,8	1 520,3	1 597,8	1 614,1	1 677,2	1 680,9
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Förråd/exploateringsstillgångar	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Kortfristiga fordringar	96,5	96,5	96,5	96,5	96,5	96,5
Kassa och bank	188,4	41,6	50,0	50,0	50,0	50,0
Summa omsättningstillgångar	285,9	139,1	147,5	147,5	147,5	147,5
Summa tillgångar	1 616,7	1 659,4	1 745,3	1 761,6	1 824,7	1 828,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	779,6	795,3	830,2	859,4	889,5	920,6
- varav resultatutjämningsreserv	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3	22,3
- varav årets resultat	32,6	15,8	34,8	29,2	30,1	31,1
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pension och likn. förpliktelser	26,4	32,0	33,0	34,0	35,0	36,0
Övriga avsättningar	15,9	16,2	16,6	17,0	17,3	17,7
Summa avsättningar	42,3	48,3	49,6	51,0	52,3	53,7
SKULDER						
Långfristiga skulder	482,8	523,8	573,5	559,2	590,9	562,1
Kortfristiga skulder	312,0	292,0	292,0	292,0	292,0	292,0
Summa skulder	794,8	815,8	865,5	851,2	882,9	854,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 616,7	1 659,4	1 745,3	1 761,6	1 824,7	1 828,4

Kassaflödesanalys

mnkr	Bokslut 2020	B.progn 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Periodens resultat	32,6	15,8	34,8	29,2	30,1	31,1
Ökning (+) /minskning (-) av avsättningar	-2,3	5,9	1,4	1,4	1,4	1,4
Rearesultat avyttring av anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för av- och nedskrivningar	80,2	70,3	71,4	72,5	73,7	74,9
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	110,5	92,0	107,6	103,1	105,1	107,4
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	69,4					
Ökning (-)/minskning (+) förråd mm	-0,2					
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	39,7					
Medel från den löpande verksamheten	219,4	92,0	107,6	103,1	105,1	107,4
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Förvärv av materiella/immateriella anläggningstillgångar	-132,2	-259,8	-148,9	-88,8	-136,8	-78,5
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0					
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-13,5					
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	4,6					
Medel från investeringsverksamheten	-141,2	-259,8	-148,9	-88,8	-136,8	-78,5
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Ökning (+)/minskning (-) av övriga långfristiga skulder	47,9	41,0	49,7	-14,3	31,7	-28,9
Ökning (-)/minskning (+) av långfristiga fordringar						
Medel från finansieringsverksamheten	47,9	41,0	49,7	-14,3	31,7	-28,9
ÅRETS KASSAFLÖDE	126,0	-146,8	8,4	0,0	0,1	0,0
Likvida medel vid årets början	62,3	188,4	41,6	50,0	50,0	50,1
Likvida medel vid periodens slut	188,4	41,6	50,0	50,0	50,1	50,1



Östhammars kommun

Stångörsgatan 10, Box 66 • 74221 Östhammar

Tel: 0173-860 00 • E-post: osthammardirekt@osthammar.se

Hemsida: www.osthammar.se • Orgnr: 212000-0290

Förändringar i handlingen mellan KS 2021-06-01 och KF 2021-06-15

Sida	I handling till KS	I handling till KF
11	Måltal 2022 2,5 %	Måltal 2022 2,4 %
14		Tillägg sist under Samarbete Förvaltningen får i uppdrag att stärka medborgardialogen och minska sjukfrånvaron i all verksamhet.
22	Under rubriken Sammanfattning 3:e stycket Östhammars kommun budgeterar ett resultat för 2022 på 35,8 mnkr vilket motsvarar 2,5 % av...	Under rubriken Sammanfattning 3:e stycket Östhammars kommun budgeterar ett resultat för 2022 på 34,8 mnkr vilket motsvarar 2,4 % av...
23	Rubrik God ekonomisk hush.... (se avsnittet xx)	Rubrik God ekonomisk hush.... (se avsnittet Målarbete sid 9-14)
23	Tabell Finansiella styrtal Budget 2022 Årets resultat (mnkr) 35,8 Årets res/skatter o bidr (%) 2,5	Tabell Finansiella styrtal Budget 2022 Årets resultat (mnkr) 34,8 Årets res/skatter o bidr (%) 2,4
24	Balanskravsutredning Budget 2022 Årets resultat 35,8	Balanskravsutredning Budget 2022 Årets resultat 34,8
25	Driftbudget Budget 2022 Kommunstyrelse (KS) -215 651 Varav kommunledningskontor -137 452 Verksamhetens nettokostnad -1 396 669 Årets resultat 35 837	Driftbudget Budget 2022 Kommunstyrelse (KS) -216 651 Varav kommunledningskontor -138 452 Verksamhetens nettokostnad -1 397 669 Årets resultat 34 837
25	Sista raden på sidan ... resultatöverskott om 2,5 %	Sista raden på sidan ... resultatöverskott om 2,4 %
26	Utvecklings- och strukturfonden utökas med 1,4 mnkr för ...	Utvecklings- och strukturfonden utökas med 2,4 mnkr till 3,3 mnkr för ...
27	Driftbudgetens flerårsplan 2023 – 2025 Rationaliseringar enligt plan år 2023 med 5,0 mnkr därefter ytterligare Totalt 16,5 mnkr fördelat på...	Driftbudgetens flerårsplan 2023 – 2025 Rationaliseringar enligt plan år 2023 med 5,0 mnkr utökas med 1,0 mnkr därefter ytterligare Totalt 17,5 mnkr fördelat på ...
29	RR Budget 2022 Verksamhetens kostnader -2 173,8 Sum verksamhetens nettokostn -1 396,7 Res efter fin poster 35,8 Årets resultat 35,8 Nyckeltal 2,5 %	RR Budget 2022 Verksamhetens kostnader -2 174,8 Sum verksamhetens nettokostn -1 397,7 Res efter fin poster 34,8 Årets resultat 34,8 Nyckeltal 2,4 %
30	BR Budget 2022 Eget kapital 831,2 Varav årets resultat 35,8 Långfristiga skulder 572,5 Sum skulder 864,5	BR Budget 2022 Eget kapital 830,2 Varav årets resultat 34,8 Långfristiga skulder 573,5 Sum skulder 865,5
30	Plan 2023 Plan 2024 Plan 2025 Eget kapital 860,4 890,5 921,6 Långfr skuld 558,2 589,9 561,1 Sum skulder 850,2 881,9 853,0	Plan 2023 Plan 2024 Plan 2025 Eget kapital 859,4 889,5 920,6 Långfr skuld 559,2 590,9 562,1 Sum skulder 851,2 882,9 854,0

31	Fia Budget 2022		Fia Budget 2022	
	Periodens resultat	35,8	Periodens resultat	34,8
	Medel fr vht före förändr rörelsekap	108,6	Medel fr vht före förändr rörelsekap	107,6
	Medel fr löpande vht	108,6	Medel fr löpande vht	107,6
	Ökn +/- övr långfr skulder	48,7	Ökn +/- övr långfr skulder	49,7
	Medel fr finans vht	48,7	Medel fr finans vht	49,7

Projekt Alunda

En lär-resa, ett skarpt samhällsutvecklingsprojekt

Slutredovisning Tekniska utskottet 11 maj 2021



Bakgrund

- Alunda har ett strategiskt läge och en utpekad potential. Utveckling innebär också utmaningar för kommunen – på mer än ett sätt
- Förstudien genomfördes sektorsöverskridande kring behov, relevanta beroenden och alternativa vägval ställt i relation till tiden. Insatserna behöver samordnas och ledarskap, ett inkluderande förhållningssätt samt timing är viktigt i samhällsbygget. Vi vill gärna arbeta genomtänkt för Alundas utveckling hållbart
- Vi ser Alunda som mönsterprojekt för lärande. Ett test.
- Strategin för ortens utveckling har inget formellt genomförandebeslut. Ett sådant kräver både en politisk prioritering och en resurstilldelning.



Projekt Alunda - slutredovisning

Mål

Två effekter arbetade projektet mot:

1. Att samla ett antal lärdomar kopplade till den formativa processen att agera mer samlat kring en kommunal utvecklingsfråga.
Vi sökte svar på frågan "vilka krav ställer det på oss att arbeta som en (1) förvaltning?"
2. Rusta Kommunförvaltningen inför de utmaningar det innebär att utveckla en ort på ett hållbart sätt. Här vill vi ge Kommunförvaltningens ledningsgrupp både en kartläggning av nuläge och behov, men även en plan för samhällsutvecklingen utifrån de tre hållbarhetsperspektiven.
Planen ska redovisa nödvändiga insatser i relation till varandra där beroenden framträder



Lär-resans tre steg

Tre faser

- 1) Kartläggning – ett nulägesbeskrivande perspektiv
- 2) Omvärldsprövning – titta ut i det lilla och ta in kunskap
- 3) En genomtänkt plan för Alundas utveckling

Chefer och medarbetare från fem nämnder delar bilder och identifierar mönster



Framgångsfaktorer – några av flera hittade

1. Arbeta fram en idé om vilken vision vi har med ortens utveckling. Involvera medborgare och näringsliv. Ge politiken utrymme att formulera en politisk intention.
2. Håll ihop samhällsbyggnadsprocessen. Smarta lösningar förutsätter att vi samplanerar och samagerar. Fastighetsdrift och strategisk lokalförsörjning behöver samorganiseras
3. Partnering – tidigt i processen behöver tjänstemän från olika fält och exploatörer involveras för att identifiera hållbara lösningar



Restriktioner

Ett samhällsutvecklingsprojekt har restriktioner.
Det kan handla om

- Teknisk kapacitet
- Geologiska förutsättningar
- Kompetens
- Ekonomi
- Fastighetsrelaterade restriktioner

Öka organisationens medvetenhet om vilka restriktioner som gäller
och som man har att förhålla sig till. Var öppen med dessa!



Projekt Alunda - slutredovisning

Slutsatser från projektet

- Vi har en "steg för steg-plan" för kommunens ledar-roll i utvecklingen av Alunda tätort. Början till en ortstrategi. Ett genomförande kräver både politiska beslut och politisk vägledning. Förslag till insatser redovisas i separat dokument.
- När politisk intention är på plats, då behöver vi gemensamt stå för detta och föra dialog med berörda
- Ekonomi – vi behöver dels räkna på kommunalekonomiska konsekvenser av vad det innebär att utvecklas, dels välkomna det som framkommer när vi arbetar tvärsektoriellt
- Interna rutiner för ekonomisk kalkylering, samverkan med privata och ideella aktörer, exploatering, delaktighet, lokalförsörjning mm behöver etableras och – framförallt – samordnas.
- En sammanhållen process – när vi arbetar i projekt tvärsektoriellt, ser vi behov och brister tillsammans – men också möjligheter. Vi har då lättare att lösa ut svårigheter som vi inte annars skulle sett. Delegerat ledarskap.



Projekt Alunda - slutredovisning

Reflektion

Politiken uttrycker
en intention

Kommunledningen
initierar
ortsutveckling

En projektgrupp
tillsätts – med
bemyndigande

Politik och
civilsamhälle
arbetar tigt med
projektgruppen



ÖSTHAMMARS
KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Projekt Alunda - slutredovisning

Ett attraktivt Alunda



Vi vill utveckla Alunda så att fler människor kan flytta hit och så att företag kan utvecklas och etableras här. Vi vill erbjuda en god samhällsservice, bostäder och möjlighet till pendling.

Tillväxten i Alunda ska skapas genom aktiv samverkan mellan offentliga, privata och ideella aktörer. Den ska präglas av tolerans, öppenhet och hållbarhet – socialt, ekonomiskt och ekologiskt. År 2035 har Alunda en befolkning som är 1.000 fler än idag.





2020-09-03

Kommuninvest Ekonomisk förening
Samtliga medlemmar

Kapitaliseringen av Kommuninvest Ekonomisk förening

1 Bakgrund

Vid föreningsstämman 16 april 2020 beslutades om förändrade stadgar för Kommuninvest Ekonomisk förening. Förändringarna avsåg främst medlemmarnas insatskapital och Kommuninvests fortsatta kapitalisering. Därutöver lämnades även förslag till förändringar i sammansättning av ledamöter valberedningen i föreningen och lekmannarevisorerna uppdrag.

2 Beslutade förändringar av medlemmarnas insatskapital

Under 2018 startade Kommuninvest Ekonomisk förening (Föreningen) och Kommuninvest i Sverige AB (Bolaget) en utredning kring kapitalbehov, kapitalisering och kapitalmål. Med antaganden om kommunernas och regionernas investeringsbehov, Kommuninvests egen utlåningsprognos och ett antagande om en viss successiv ökning av antalet medlemmar, så beslutade föreningsstämman om ändringar för att möjliggöra Kommuninvests fortsatta kapitalisering och uppnå de krav som de regulativa myndigheterna har på kravet av att hålla kapital mot risken för alltför låg bruttosoliditet. Kommuninvest, såväl Koncernen som Bolaget, har ett kapitalbehov motsvarande minst 1,0 procent i bruttosoliditetsgrad inklusive utlåningen.

Sammanfattningsvis beslutade stämman 2020 följande avseende den framtida kapitaliseringen av Kommuninvest.

- En kapitaliseringsperiod är fyra år. För varje kapitaliseringsperiod beslutar föreningsstämman om en kapitaliseringsplan för de kommande fyra åren. Beslutet vid föreningsstämman 2020 avser åren 2021 till 2024.
- En gemensam och enhetlig nivå på insatskapital för alla medlemmar.
- Det ska dock inte uteslutas att någon eller några av våra nuvarande medlemmar inte har möjlighet att kortsiktigt kunna betala in nytt insatskapital. Därför beslutade föreningsstämman att i stadgarna införa en undantagsbestämmelse som ger föreningsstyrelsen möjlighet att av särskilda skäl ge tillfällig dispens till

Kommuninvest i Sverige AB (publ). Org nr: 556281-4409. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Ekonomisk förening. Org nr: 716453-2074. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Fastighets AB. Org nr: 556464-5629. Styrelsens säte: Örebro



KOMMUNINVEST

Svenska kommuner och regioner i samverkan

den medlem som efter ansökan inte anser sig ha möjlighet att betala upp till en högre insatsnivå. Föreningsstyrelsen kan endast ge dispensen under den period som kapitalplanen omfattar, dvs. de kommande fyra åren.

- Stämmobeslutet innebär att insatskapitalet för kommuner successivt ökar från 900 till 1300 kronor per invånare år 2021 till 2024.

<u>Insatskapital för kommuner</u>	<u>År</u>
1000 kr/invånare	2021
1100 kr/invånare	2022
1200 kr/invånare	2023
1300 kr/invånare	2024

Beloppen för regionerna justeras i enlighet med nuvarande regler, dvs regionernas insatskapital ska vara *en femtedel* av kommunernas insatskapital, vilket ger en kapitalinsats enligt följande:

<u>Insatskapital för regioner</u>	<u>År</u>
200 kr/invånare	2021
220 kr/invånare	2022
240 kr/invånare	2023
260 kr/invånare	2024

- Första inbetalning av nytt insatskapital sker året efter stämmobesluten, dvs. första gången 2021. Inbetalningen ska vara genomförd senast vid halvårsskiftet respektive år. Avisering av inbetalning sker genom Kommuninvests försorg.
- Förlagslånet avvecklas. 2010 upptog föreningen av dåvarande medlemmar ett förlagslån om 1 miljard kronor. Nuvarande lagstiftning ställer nya krav om vilken typ av kapital som kan ingå i kapitalbasen, vilket förlagslånet numera inte gör.

Föreningen har enligt lånevillkoren rätt att lösa förlagslånet i förtid, vilket också förbundsstämman beslutade.

Samtliga de kommuner som var medlemmar 2010 tecknade förlagslånet. Förlagslånet kommer att utbetalas kontant till samtliga medlemmar som tecknade lånet.

Utbetalning av förlagslånet sker till det konto som respektive medlem har anmält att räntan på förlagslånet betalas till.

Samtliga medlemmar som tecknat förlagslånet erbjuds att inbetala motsvarande belopp som insatskapital till Kommuninvest Ekonomisk förening.

I bilaga 2 framgår beloppet som utbetalas till de medlemmar som tecknat förlagslånet och som efter utbetalningen kan inbetalas till Kommuninvest som insatskapital.



- Nuvarande återbäring till medlemmarna förändras. Givet stämmobeslutet om en enhetlig insatsnivå för alla medlemmar, så tas den s.k. återbäringstrappan bort, eftersom den då till stor del spelat ut sin roll. Ny modell tillämpas första gången på återbäringen avseende 2020, dvs. efter stämman 2021.

För en mer utförlig redovisning av stämmobesluten hänvisas till stämmohandlingarna.

<https://kommuninvest.se/wp-content/uploads/2020/03/Föreningsstämmohandlingar-2020.pdf>

3 Tidsplan

Följande tidsplan gäller för den fortsatta kapitaliseringen av Kommuninvest och medlemmarnas insatser.

30 september 2020	Utbetalning av förlagslånet till berörda medlemmar.
20 november 2020	Frivillig inbetalning till Kommuninvest av det belopp som motsvarar förlagslånet. <i>20 november är sista och rekommenderad inbetalningsdag.</i> (Se även ovan om konto som förlagslånet utbetalas till.)
30 juni 2021 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2021.
30 juni 2022 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2022.
30 juni 2023 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2023.
30 juni 2024 (senast)	Obligatorisk inbetalning av insatskapital till Kommuninvest enligt stämmobeslut. Avisering sker under maj månad 2024.

4 Bilagor

Bifogat två bilagor enligt önskemål från medlemmarna.

Bilaga 1 anger, som förslag, missiv och beslutsformuleringar som kan användas av medlemmarna när respektive fullmäktige eller styrelse beslutar om insatskapital samt förlagslånets hantering och dess återbetalning till Kommuninvest.

Bilaga 2 anger den inbetalning av insatskapital som respektive medlem ska bidra med respektive år fram till 2024. Av bilagan framgår också förlagslånet för respektive medlem och hur mycket som återstår att inbetala i insatskapital respektive år om förlagslånet under hösten 2020 inbetalas som insatskapital till Kommuninvest.



5 Övrigt

Som redovisats ovan erbjuds alla medlemmar som deltog i förlagslånet att betala in motsvarande summa till Kommuninvest som insatskapital. **I det fall medlemmen har för avsikt att inte betala in motsvarande summa till Kommuninvest ska medlemmen informera Kommuninvest om detta.**

Vi önskar erhålla er inbetalning av insatskapital motsvarande förlagslånet och kommande insatskapital åren 2021 till 2024 insatt på bankgiro 5060 – 5963 eller insatt på Kommuninvest Ekonomisk förenings konto hos Nordea, kontonummer 748 556 8.

Eventuella frågor kan ställas till Ulf Bengtsson på ulf.bengtsson@kommuninvest.se alternativt 070-340 39 83.

KOMMUNINVEST EKONOMISK FÖRENING

Tomas Werngren
Verkställande direktör

Ulf Bengtsson
Styrelsens sekreterare

2020-09-03

[Ange kommun]

Angående återbetalning av förlagslån och inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest Ekonomisk förening

Bakgrund

Om Kommuninvest

[Ange kommun] är medlem i Kommuninvest Ekonomisk förening ("Föreningen"). Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Upplånings- och utlåningsverksamheten bedrivs i det av Föreningen helägda dotterbolaget Kommuninvest i Sverige AB (publ) ("Kommuninvest"). Kommuninvests kreditvärdighet bärs upp av en solidarisk borgen från medlemmarna, vilken bidrar till att göra Kommuninvest till en attraktiv motpart för kvalificerade investerare och finansiella institutioner.

Återbetalning av förlagslån

I november 2010 upptog Föreningen förlagslån från medlemmarna omfattande 1 miljard kronor. Syftet med förlagslånen var att efter finanskrisen snabbt höja nivån på kapital i Kommuninvest i avvaktan på att kapitalet genom medlemsinsatser ökat till de nivåer som krävs av Finansinspektionen. Föreningen har därför använt lånebeloppet till att finansiera ett separat förlagslån från Föreningen till Kommuninvest. Samtliga dåvarande medlemmar deltog i förlagslånen. Villkoren för förlagslånen bifogas som Bilaga 1 ("Lånevillkoren").

[Ange kommun]s förlagslån till Föreningen uppgår per den [datum] till [belopp] kronor, jämte ränta.

Genom regeländringar får det befintliga förlagslånet till Kommuninvest inte längre inräknas in i kapitalbasen, vilket innebär att det inte längre fyller den tänkta funktionen att bidra till kapitaliseringen av Kommuninvest. Förlagslånen har därför diskuterats internt och vid medlemssamråd. Diskussionerna har resulterat i att det befintliga förlagslånet från Föreningen till Kommuninvest har sagts upp och återbetalats till Föreningen. Till följd härav, och i enlighet med punkt 4.3 i Lånevillkoren, har även förlagslånen från medlemmarna till Föreningen sagts upp av Föreningen. Förlagslånen ska därför återbetalas till medlemmarna.

Kommuninvest i Sverige AB (publ). Org nr: 556281-4409. Styrelsens säte: Örebro
Kommuninvest Ekonomisk förening. Org nr: 716453-2074. Styrelsens säte: Örebro
Kommuninvest Fastighets AB. Org nr: 556464-5629. Styrelsens säte: Örebro

Postadress: Box 124, 701 42 Örebro • Besöksadress: Fenixhuset, Drottninggatan 2
Tel: 010-47 08 700 • Fax: 019-12 11 98 • E-post: jens.larsson@kommuninvest.se • Internet: www.kommuninvest.se



KOMMUNINVEST

Svenska kommuner och regioner i samverkan

Eftersom Kommuninvest de kommande åren behöver tillföras nytt kapital erbjuds samtliga medlemmar som bidragit till förlagslånen att omedelbart använda sin del av förlagslånen för att öka sin kapitalinsats till Föreningen och således inbetala motsvarande belopp till Föreningen i form av en kapitalinsats.

Inbetalning av kapitalinsats

För medlemskap i Föreningen krävs att en medlem bidrar med en kapitalinsats genom en obligatorisk medlemsinsats. Tidigare fanns det två nivåer på denna kapitalinsats som medlemmarna kunde välja mellan. Det har därutöver varit möjligt att delta med en tilläggsinsats.

Vid föreningsstämman 2020 beslutades om en ändring av stadgarna så att en enda nivå på kapitalinsatsen i form av obligatorisk medlemsinsats ska gälla för samtliga medlemmar. Den nya nivån uppgår till 1 300 kronor per invånare för kommuner och 260 kronor per invånare för regioner, vilket samtliga medlemmar ska ha uppnått vid utgången av 2024. Den nya nivån har kopplats till en årlig trappa, där kravet ökar successivt under de kommande fyra åren enligt följande:

År	Kapitalinsats (kr/invånare) (kommun)	Kapitalinsats (kr/invånare) (region)
2020	900	180
2021	1 000	200
2022	1 100	220
2023	1 200	240
2024	1 300	260

Medlemmarna ska således, med start 2021, tillse att deras kapitalinsatser i Föreningen minst uppgår till ovan angivna belopp.

Det kommer därutöver, liksom tidigare, vara möjligt att i enlighet med stadgarna delta med en insats utöver ovan angivna insatsnivå, upp till ett belopp motsvarande 1 800 kronor per invånare för kommuner [360 kronor per invånare för regioner].

Medlemmarna har uttryckt önskemål om att Kommuninvest lämnar förslag till medlemmarna om en beslutsformulering avseende inbetalningen av kapitalinsats enligt ovan. Nedan återfinns därför ett förslag på beslutsformulering enligt vilket det återbetalade beloppet återförs som kapitalinsats i Föreningen.

I syfte att förenkla för medlemmarna har även efterfrågats beslutsformuleringar som möjliggör att medlemmen under de kommande fyra åren, till och med 2024, löpande inbetalar kapitalinsats i enlighet med ovan. Mot bakgrund av att medlemmarna önskar hantera de kommande besluten om inbetalningar på olika sätt har alternativa beslutsformuleringar tagits fram. Beslutsformuleringarna utgår från följande två alternativa situationer:

- (i) fullmäktige beslutar årligen om inbetalning av kapitalinsats i Föreningen; eller
- (ii) kommun- respektive regionstyrelse bemyndigas att besluta om inbetalning av kapitalinsats i Föreningen under de kommande fyra åren.



Föreskrift om förbud mot att vistas på vissa särskilt angivna platser

Vistelseförbud

Antaget av	Kommunfullmäktige
Antaget	2021-06-15, §
Ersätter tidigare version	
Gäller för	
Dokumentansvarig	

Föreskrift om förbud mot att vistas på vissa särskilt angivna platser

Östhammars kommun föreskriver följande med stöd av 13 § lagen (2021:4) om särskilda begränsningar för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19 och 8 kap. 1 § förordningen (2021:8) om särskilda begränsningar för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19.

Förbud mot att vistas på vissa platser

1 § Vid följande platser, som framgår av bilaga 1-13 kartbilder, får det beslutas om förbud för allmänheten att vistas:

1. Aspobadet
2. Gimodammen
3. Gräsöbadet
4. Hargshamnsbadet
5. Krutudden
6. Tallparken (badet)
7. Rastsjön
8. Sunnanöbadet
9. Sundbadet
10. Vällenbadet
11. Älvsnäsbadet
12. Parkering i anslutning till Coop extra Östhammar
13. Parkering i anslutning till Bruksgymnasiet i Gimo

Kommunstyrelsen får besluta om förbud för allmänheten att vistas på andra platser i kommunen.

2 § Kommunstyrelsen får för varje plats i 1 § besluta om när förbudet ska börja gälla och när det ska upphöra. Kommunstyrelsen får också föreskriva att förbudet bara ska gälla under vissa tider på dygnet.

Innan den fattar beslut om förbud ska kommunstyrelsen ge regionens smittskyddsläkare och Folkhälsomyndigheten tillfälle att yttra sig enligt 13 § lagen (2021:4) om särskilda begränsningar för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19. Även Polismyndigheten ska ges tillfälle att yttra sig över förslaget.

Kommunstyrelsens beslut om förbud ska underställas kommunfullmäktiges prövning vid närmast följande fullmäktigesammanträde.

Information till Polismyndigheten och allmänheten

3 § Kommunstyrelsen ska underrätta Polismyndigheten om kommunens beslut om förbud att vistas på vissa platser.

4 § När förbud att vistas på vissa platser råder ska platserna skyltas och om möjligt spärras av.

Skyltningen ska beskriva det område som förbudet omfattar, innehålla hänvisning till gällande föreskrifter samt påföljd vid överträdelse.

5 § Överträdelser beivras.

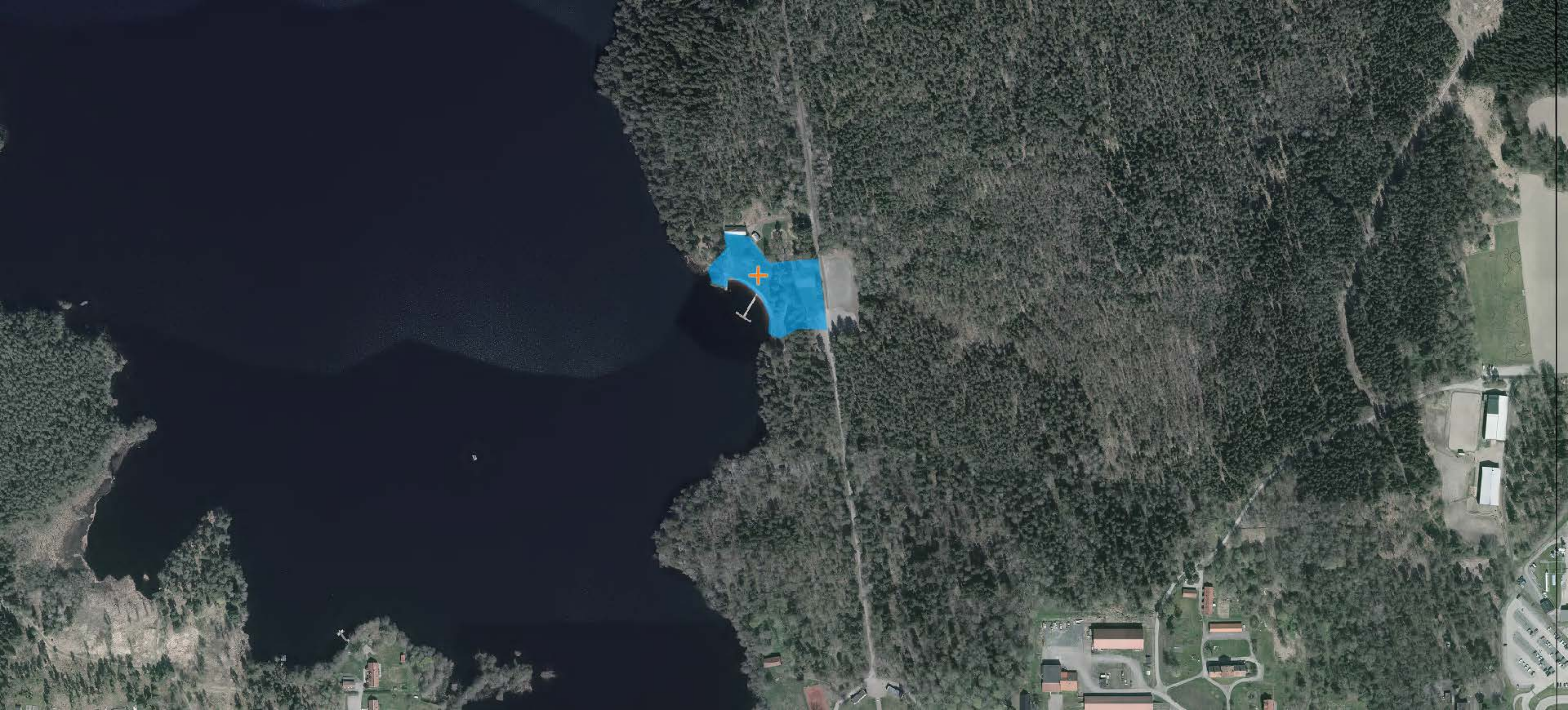
5 § Beslut om förbud ska kungöras på anslagstavlan.

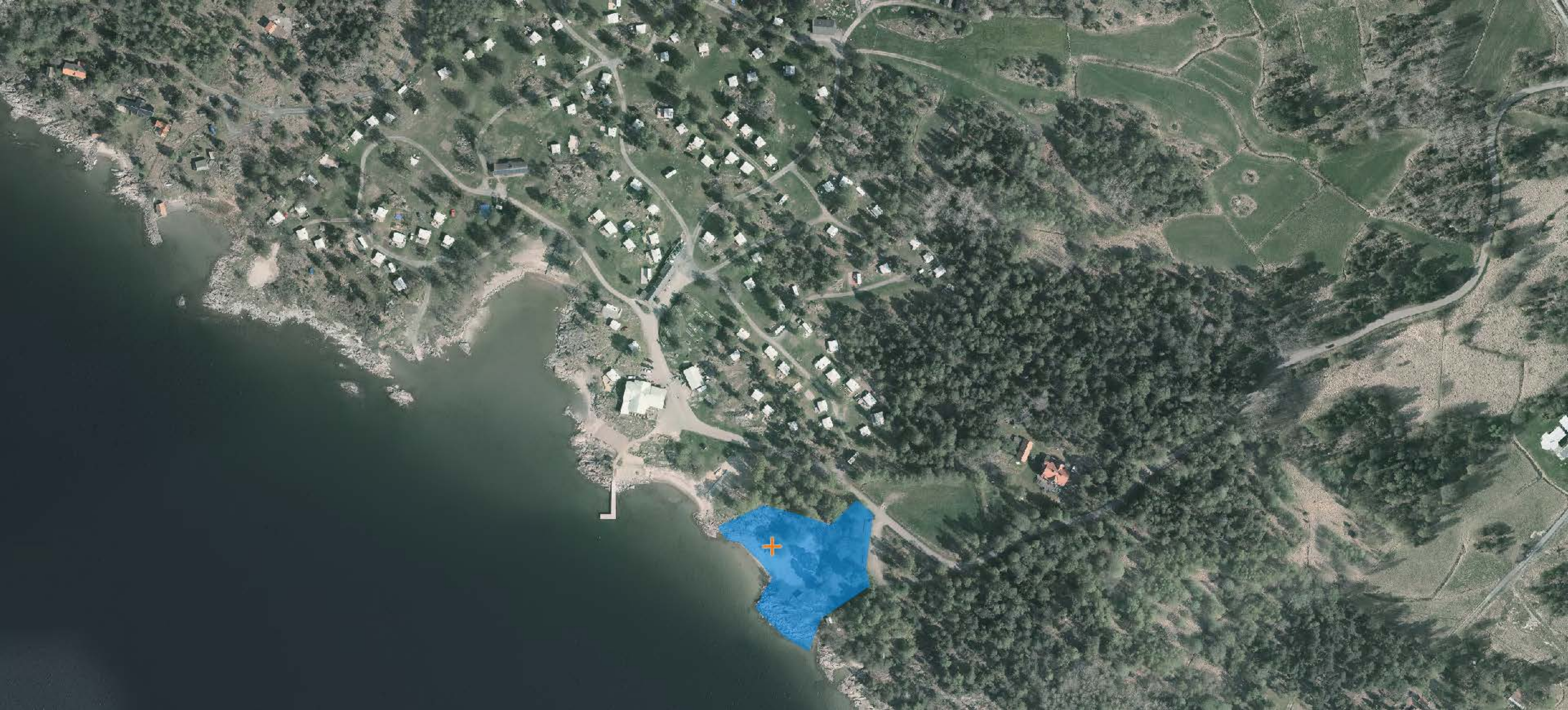
Denna föreskrift upphör att gälla i samband med att lag (2021:4) om särskilda begränsningar för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19 upphör.

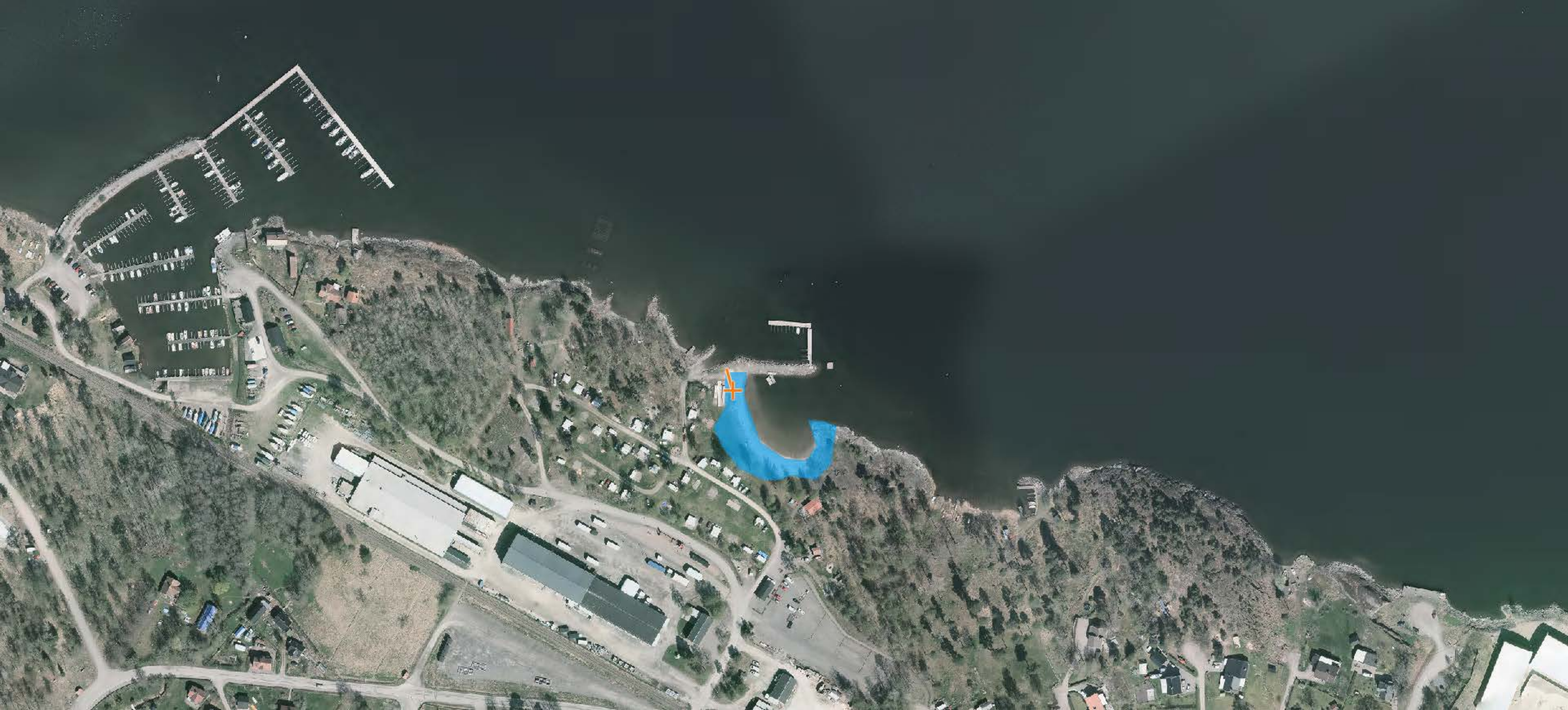
Bilagor:

1. Aspobadet
2. Gimodammen
3. Gräsöbadet
4. Hargshamnsbadet
5. Krutudden
6. Tallparken (badet)
7. Rastsjön
8. Sunnanöbadet
9. Sundbadet
10. Vällenbadet
11. Älvsnäsbadet
12. Parkering i anslutning till Coop extra Östhammar
13. Parkering i anslutning till Bruksgymnasiet i Gimo













Nastsjon

38



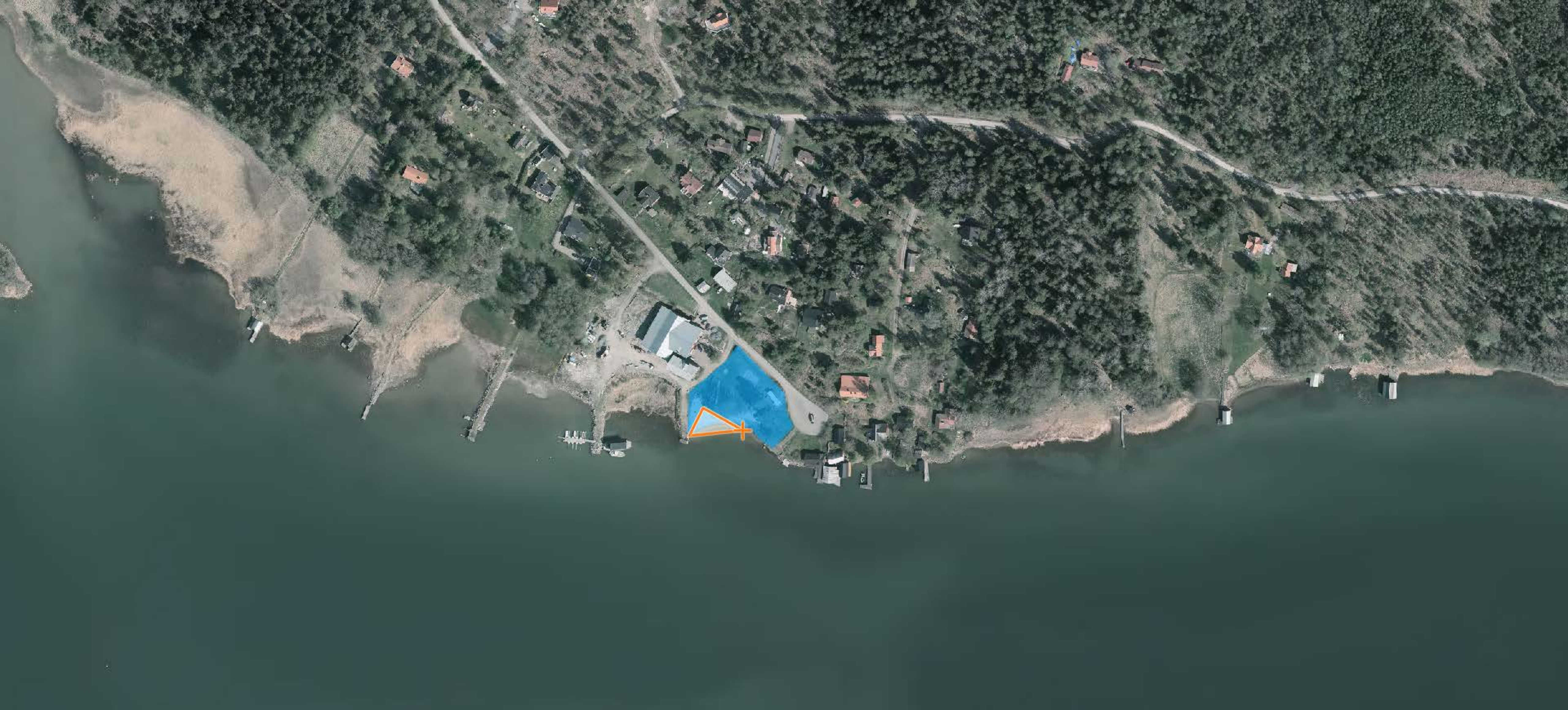
Badplats

Kansarudden

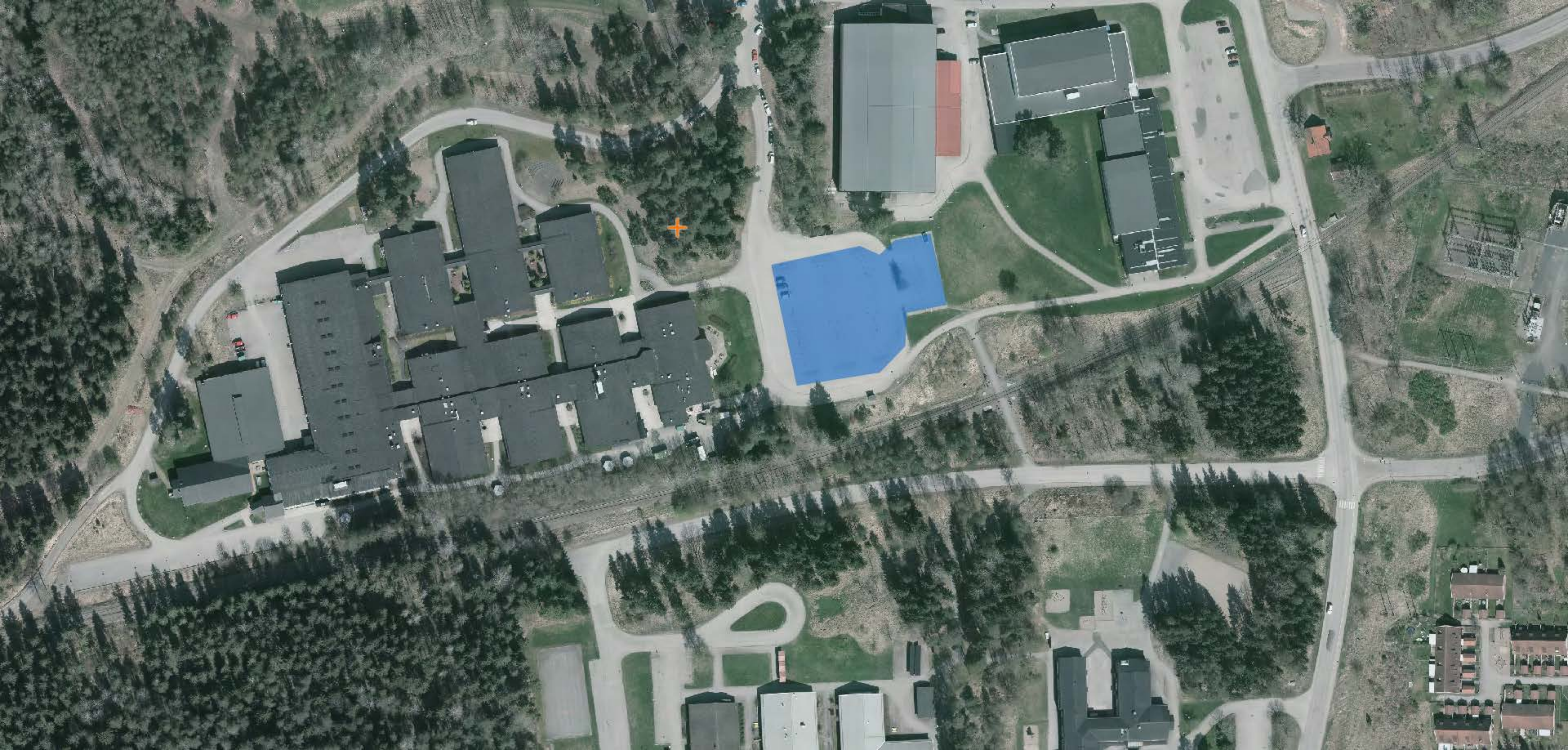












Inköps- och upphandlingspolicy

Antaget av	Instans
Antaget	Datum och §
Ersätter tidigare version	Instansförkortning, datum och §
Gäller för	KS, nämnder, bolag/koncernen
Dokumentansvarig	Roll

Innehåll

Syfte	3
Inledning.....	3
Ansvar	3
Mål	3
Rättssäkerhet	3
Effektivitet.....	4
Samverkan.....	4
Ekologisk och social hållbarhet.....	4
Objektivitet.....	4
Affärsmässighet.....	5
Mångfald och konkurrens.....	5
Etik	5
Affärsetik.....	5

Syfte

Syftet med denna policy är att bidra till att uppnå kommunfullmäktiges prioriterade mål (kommunens mål) såväl som de nationella inköpsstrategiska målen. Upphandling som ett strategiskt verktyg ska bidra till att kommunens ekonomiska resurser nyttjas effektivt.

Inledning

Denna policy gäller för kommunens samtliga nämnder, verksamheter och enheter.

Policyn ska i tillämpliga delar också omfatta bolag och stiftelse där kommunen har dominerande inflytande och som omfattas av upphandlingslagstiftning.

Till policyn hör riktlinjer som beskriver hur Östhammars kommuns nämnder och verksamheter ska genomföra upphandlingar och avrop samt direktupphandlingar i enlighet med kommunens policy.

All upphandling och avrop ska ske i enlighet med för området gällande lagstiftning.

Upphandling är en strategisk resurs för styrning och kontroll och ska ske med helhetssyn och utifrån ett totalkostnadsperspektiv.

Ansvar

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för att kommunens mål uppfylls och att ekonomiska resurser nyttjas effektivt. Kommunstyrelsen samordnar styrningen för all upphandling inom kommunen.

Inköps- och upphandlingspolicyn beslutas och revideras av kommunfullmäktige i Östhammars kommun.

Mål

Östhammars kommuns upphandlingar ska präglas av *rättssäkerhet, effektivitet, samverkan och ekologisk och social hållbarhet*. All inköps- och upphandlingsverksamhet ska bygga på *objektivitet, affärsmässighet samt mångfald och konkurrens*.

Rättssäkerhet

All inköps- och upphandlingsverksamhet ska följa gällande lagar om offentlig upphandling. Utöver gällande rätt ska interna styrdokument, regler och riktlinjer alltid efterföljas.

Kommunen ska vara öppen och transparent i upphandlingsprocessen för att upprätthålla hög trovärdighet hos leverantörerna.

Upphandlingar och avrop ska hanteras på ett professionellt sätt och ska utföras av personer som har kompetens inom området.

Upphandlingar och avrop (över 100 tkr) utförs av Verksamhet Upphandling.

Avrop från befintliga avtal under 100 tkr utförs av personer som är särskilt utsedda för uppgiften, certifierade beställare. Som certifierad beställare ska man ha genomgått kommunens internutbildning till certifierad beställare.

Direktupphandlingar under 100 tkr utförs av personer som genomgått kommunens internutbildning i direktupphandling.

Effektivitet

För att uppnå så effektiva upphandlingar och avrop som möjligt strävar Östhammars kommun efter att digitalisera så mycket som möjligt av sin inköps- och upphandlingsprocess. Det innebär bl a att e-handel ska användas i de fall där det är lämpligt.

Alla berörda i en upphandling ska engagera sig i processen och avsätta tid för att skapa de bästa förutsättningarna.

För att uppnå goda effekter av upphandlingsarbete och åstadkomma en god affär för alla parter är hög avtalstrohet nödvändig. För avsteg från befintliga ramavtal ska särskilda skäl kunna redovisas.

Samverkan

Östhammars kommun ska i den mån det är möjligt och lämpligt samarbeta med andra upphandlande myndigheter i syfte att samordna upphandlingar och utbyta erfarenheter. Samarbetet ska främja Östhammars kommuns effektivitet och kvalitet på upphandlingsområdet.

Ekologisk och social hållbarhet

Östhammars kommun ska verka för att minska användningen av material och naturresurser, effektivisera energianvändningen och minska påverkan på naturmiljöer.

Som stöd i arbetet med hållbar upphandling ska nationella vägledningar och kriterier för olika varor, tjänster och entreprenader användas för att ställa krav på miljöhänsyn, djurvälstånd, arbetsrättsliga villkor samt social och etisk hänsyn.

Vid bedömningen av vilka miljökrav som ska ställas ska en avvägning ske utifrån ett totalkostnadsperspektiv där kravens syfte och effekt vägs mot dess kostnad. I upphandlingar ska miljökrav finnas med. Miljökrav som ställs ska vara proportionerliga och relevanta för upphandlingsföremålet och ska kunna följas upp.

Östhammars kommun tar ett ansvar i frågor om social hållbarhet och ska endast ingå avtal med seriösa aktörer. I enlighet med lagen om offentlig upphandling (LOU), ska Östhammars kommun i sina upphandlingar ställa krav om arbetsrättsliga villkor för lön, semester och arbetstider enligt de lägsta nivåer som följer av ett centralt kollektivavtal för den aktuella branschen samt i gällande lagstiftning. I en upphandling ska i övrigt en bedömning genomföras gällande vilka övriga sociala, etiska och arbetsrättsliga faktorer som är relevanta utifrån upphandlingsobjektet.

Objektivitet

Val av leverantör ska ske objektivt utifrån kraven i varje upphandling.

Affärsmässighet

Östhammars kommun ska uppfattas som en bra och attraktiv affärspartner av leverantörsmarknaden.

Östhammars kommuns upphandlingar av varor, tjänster och entreprenader ska hålla rätt kvalitet och utföras till rätt pris utifrån ett långsiktigt totalkostnadsperspektiv.

Uppföljningar av ingångna avtal ska ske löpande för att säkerställa att ingångna avtal följs och används på rätt sätt. Krav som ställts i upphandlingen ska följas upp under avtalstiden. Uppföljningar och eventuella avvikelser från avtal som kan leda till påföljder ska dokumenteras.

De avtal som kommunen tecknat eller på annat sätt är avtalspart i ska alltid nyttjas vid avrop.

Mångfald och konkurrens

Östhammars kommun har en viktig roll i att stimulera företagsklimatet i kommunen. Kommunen ska underlätta för det lokala näringslivet att delta i kommunens upphandlingar. Dialog ska som huvudregel alltid ske med leverantörer före, under och efter en upphandling.

En ambition med kommunens upphandling är att underlätta för små, medelstora och nyetablerade företag att delta som anbudsgivare. Kommunen ska i upprättandet av upphandlingsunderlag där så är möjligt dela in upphandlingen i områden, kategorier, produktgrupper eller motsvarande.

Etik

Affärsetik

Östhammars kommuns kontakter med leverantörer ska kännetecknas av god affärsetik, objektivitet och likabehandling. Kommunen ska av anbudsgivare uppfattas som en professionell samarbetspart.

Östhammars kommun ska verka för en sund konkurrens på lika villkor. Därför ska kommunen kontrollera att alla leverantörer och underleverantörer uppfyller sina samhällliga åtaganden vad gäller skatter och arbetsgivaravgifter.

Anställda i Östhammars kommun eller anlitade konsulter ska avstå från att handlägga en upphandling eller annat upphandlingsärende där en jävssituation riskerar uppstå. Anställda ska också vara väl medvetna om att agera utifrån Kommunens riktlinjer gällande mutor, jäv och korruption.



Riktlinje gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter inom Östhammars kommun

Antaget av	Kommunfullmäktige
Antaget	2021-06-15 §
Ersätter tidigare version	KS 2016-03-22 § 73 och KF 2016-06-14 § 56
Gäller för	Kommunstyrelsen och nämnder
Dokumentansvarig	Verksamhetschef HR

Riktlinjer gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter inom Östhammars kommun

Generella krav

Enligt arbetsmiljölagen (1977:1160) är arbetsgivaren huvudansvarig för arbetsmiljön. Lagens ändamål är, enligt 1 kap. 1 §, att förebygga ohälsa och olycksfall samt att även i övrigt uppnå en god arbetsmiljö. Av 3 kap. 2 § följer att arbetsgivaren skall vidta alla åtgärder som krävs för att uppnå detta.

Föreskriften systematiskt arbetsmiljöarbete (AFS 2001:1) preciserar arbetsgivarens skyldigheter enligt arbetsmiljölagen.

I 2 § definieras systematiskt arbetsmiljöarbete med att arbetsgivaren ska arbeta med att undersöka, genomföra och följa upp verksamheten på ett sådant sätt att ohälsa och olycksfall i arbetet förebyggs och en tillfredsställande arbetsmiljö uppnås.

I 6 § anges att *"Arbetsgivaren skall fördela uppgifterna i verksamheten på ett sådant sätt att en eller flera chefer, arbetsledare eller andra arbetstagare får i uppgift att verka för att risker i arbetet förebyggs och en tillfredsställande arbetsmiljö uppnås"*.

För att kunna uppfylla arbetsmiljölagstiftningens krav är det nödvändigt att arbetsmiljöuppgifterna fördelas på personer med viss funktion eller befattning. De olika uppgifterna bör läggas på den nivå där de bäst kan utföras.

Arbetsmiljölagen och Arbetsmiljöverkets föreskrift om systematiskt arbetsmiljöarbete gäller samtliga arbetstagare. Med arbetstagare likställs alla anställda i verksamheten, vikarier, tillfälligt inhyrd personal, de som genomgår utbildning eller praktik och de som deltar i ett arbetspolitiskt program.

Ansvar och uppgiftsfördelning

Kommunfullmäktige

Huvudregeln är att högsta ledningen, Kommunfullmäktige, är att betrakta som arbetsgivare och de har därmed arbetsmiljöansvaret.

Fullmäktige – har dessa uppgifter:

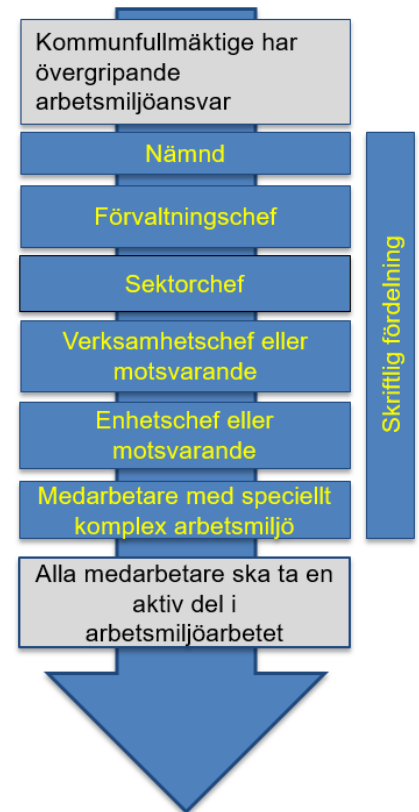
- Fastställa en skriftlig personalpolicy i samband med att mål och riktlinjer tas fram för kommunen.
- Fördela arbetsmiljöuppgifter till nämnderna och ta in uppgifterna i reglementen för nämndernas verksamhet och arbetsformer.
- Se till att ingen arbetsmiljöfråga hamnar mellan nämnderna.
- Följa upp att nämnderna driver verksamheten i enlighet med personalpolicyn.
- Ge nämnderna ekonomiska resurser för arbetsmiljöarbetet i fullmäktiges årliga budgetbeslut.

Nämnderna

Kommunstyrelsen är enligt kommunlagen (1991:900) att betrakta som nämnd.

Nämnden – har dessa uppgifter:

- På uppdrag av fullmäktige se till att verksamheten drivs i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen, föreskrifterna för arbetsmiljön samt att intentionerna i kommunens personalpolicy efterlevs.
- Verkställa fullmäktiges beslut.
- Se till att konsekvenserna för arbetsmiljön bedöms vid förändringar.
- Se till att förebyggande åtgärder i arbetsmiljön kan vidtas genom att ta upp arbetsmiljöinvesteringar i det årliga budgetförslaget.
- Se till att det systematiska arbetsmiljöarbetet följs upp och fungerar både på förvaltningsnivå och ute på arbetsplatserna.
- Se till att förvaltningschefen skriftligen tilldelas uppgifter i det systematiska arbetsmiljöarbetet.
- Se till att förvaltningschefen har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att kunna driva arbetsmiljöarbetet.
- Ge förvaltningschefen rätt att fördela uppgifter så långt ut i organisationen att systematiskt arbetsmiljöarbete kan drivas ute på arbetsplatserna och att tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter följer med.



Chefer i organisationen

Fördelningen av arbetsmiljöuppgifter görs skriftligen uppifrån och ner i kommunens organisation, det vill säga från överordnad chef till närmaste underordnad chef, se bild ovan. Fördelningen är personlig och måste därför aktualiseras vid chefbyte. De chefer som tilldelats arbetsmiljöuppgifter har en skyldighet att fullgöra dessa.

Chefer som tilldelas arbetsmiljöuppgifter ska, enligt föreskriften systematiskt arbetsmiljöarbete, bland annat ha:

- Tillräcklig kunskap och kompetens kring
 - arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policy, samverkansavtal, övriga avtal, rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats för kommunen och förvaltningen
 - de fysiska, psykiska och sociala förhållanden som finns på arbetsplatsen och som kan orsaka ohälsa eller olycksfall
 - hur man åtgärdar brister i arbetsmiljön och främjar hälsa samt förebygger ohälsa och olycksfall.
- Resurser i form av ekonomiska medel, tillgång till personal, utrustning, lokaler, tid, stöd från personer internt och externt vid behov.
- Befogenheter att fatta beslut och vidta åtgärder.
- En egen rimlig arbetsituation.

Medarbetare med tillsynsansvar eller speciellt komplex arbetsmiljö

En skriftlig fördelning av konkreta arbetsmiljöuppgifter kan göras till medarbetare som exempelvis har ett tillsynsansvar över elever, såsom kemilärare, slöjdlärare och idrottslärare, eller till medarbetare med speciellt komplex arbetsmiljö. Se till att dessa medarbetare har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att genomföra och följa upp tilldelade arbetsmiljöuppgifter.

Underlag beträffande dessa specifika arbetsmiljöuppgifter ska tas fram av respektive förvaltning. En kopia av den undertecknade fördelningen läggs i personalakten (Verksamhetsstöd). Kopia sparas också centralt hos respektive sektor för uppdatering av förteckning som årligen följs upp i nämnd.

Medarbetare

Alla medarbetare ska, enligt arbetsmiljölagen, medverka i det systematiska arbetsmiljöarbetet och delta i genomförandet av de åtgärder som behövs för att åstadkomma en god fysisk och psykosocial arbetsmiljö. Medarbetarna ska exempelvis rapportera risker, ge förslag på åtgärder och lämna synpunkter på resultatet av genomförda åtgärder. Detta kan göras till chef eller skyddsombud.

Straffansvar

Det är arbetsuppgifter som kan fördelas, inte ansvar. Fördelningen av arbetsmiljöuppgifter innebär således inte att arbetsgivaren i förväg kan bestämma vem som ska straffas om exempelvis en olycka inträffar. Det straffrättsliga ansvaret fastställs av domstol i efterhand. Vid utredning av om någon ska ställas till svars för arbetsmiljöbrott granskas arbetsgivarens aktiva arbetsmiljöarbete. Straff kan utdömas när någon har handlat uppsåtligt eller oaktsamt. Oaktsamhet kan vara att underlåta att organisera det systematiska arbetsmiljöarbetet, inte följa Arbetsmiljöverkets föreskrifter eller arbetsmiljölagstiftningen i övrigt, underlåtenhet att ge erforderlig information, instruktioner mm. Fördelningen av arbetsmiljöuppgifter kan få betydelse för vem eller vilka som åtalas.

Uppföljning

Chefer och medarbetare som har tilldelats arbetsmiljöuppgifter behöver ha en dialog med sin chef kring fördelningen. Denna dialog ska genomföras vid behov och en gång per år exempelvis i samband medarbetarsamtal.

Ledighet och sjukdom

Vid planerad frånvaro ska en ersättare utses för den som tilldelats arbetsmiljöuppgifter. Ersättaren ska utses av överordnad chef. Tänk på att ersättaren ska ha tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att kunna utföra fördelade arbetsmiljöuppgifter.

Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.

Returnering

Om den som tilldelats arbetsmiljöuppgifter bedömer att hen inte har den kunskap, den kompetens, de befogenheter och/eller de resurser som krävs för att komma tillrätta med arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet ska uppgiften/ärendet returneras till den som fördelat uppgiften. Returnering ska ske skriftligt enligt blankett (bilaga 2). Därmed återgår ansvaret för den returnerade uppgiften/ärendet till överordnad instans. Ansvaret för övriga arbetsmiljöuppgifter kvarstår som tidigare. Kopia sparas centralt hos respektive förvaltning för uppdatering av förteckning som årligen följs upp i nämnd.

Process för fördelning av arbetsmiljöuppgifter

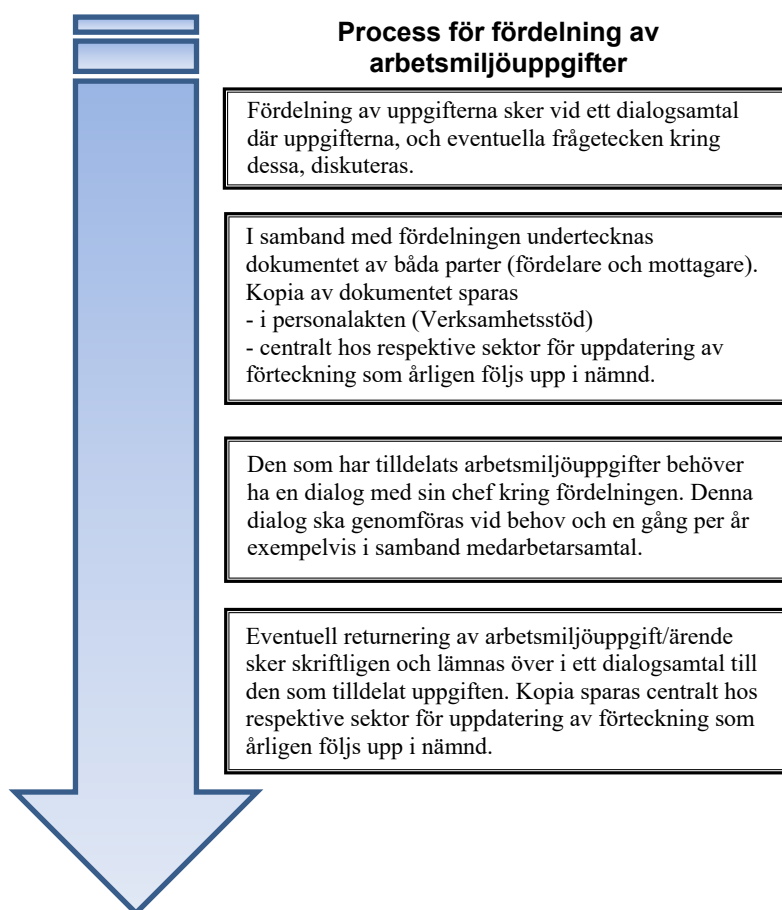
Vid den skriftliga fördelningen ska aktuellt underlag användas:

- Nämnd till Förvaltningschef, bilaga 1:1
- Sektorchef, Verksamhetschef och enhetschef (eller motsvarande), bilaga 1:2

Vid skriftlig returnering så ska aktuellt underlag användas:

- Returnering av arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende, bilaga 2

Bilden nedan visar hur fördelningen av arbetsmiljöuppgifter ska genomföras.



Schematisk överblick gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter

Förvaltningschef	Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policy, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.	Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policy, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.	Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policy, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.	Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policy, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.
Innehar rätten att skriftligen fördela arbetsmiljöuppgifter till direkt underställda chefer.	Innehar rätten att skriftligen fördela arbetsmiljöuppgifter till direkt underställda chefer.	Innehar rätten att skriftligen fördela arbetsmiljöuppgifter till direkt underställda chefer.	Innehar rätten att skriftligen fördela konkreta arbetsmiljöuppgifter till medarbetare med tillsynsansvar eller speciellt komplex arbetsmiljö.
Klargöra fördelning av arbetsmiljöuppgifter till underställda chefer.	Klargöra fördelning av arbetsmiljöuppgifter till underställda chefer.	Klargöra fördelning av arbetsmiljöuppgifter till underställda chefer.	Klargöra och följa upp fördelningen av konkreta arbetsmiljöuppgifter till medarbetare med tillsynsansvar eller speciellt komplex arbetsmiljö. Se till att dessa medarbetare har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att genomföra och följa upp tilldelade arbetsmiljöuppgifter.

Förvaltningschef	Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
Se till att fördelningen gällande arbetsmiljöuppgifter kontinuerligt följs upp och vid behov revideras, att uppgifter är fördelade så att det klart visar vem i organisationen som har ansvar för vilka arbetsmiljöuppgifter.	Se till att fördelningen gällande arbetsmiljöuppgifter kontinuerligt följs upp och vid behov revideras, att uppgifter är fördelade så att det klart visar vem inom sektorn som har ansvar för vilka arbetsmiljöuppgifter.	Se till att fördelningen gällande arbetsmiljöuppgifter kontinuerligt följs upp och vid behov revideras.	
Säkerställa att underställda chefer som har tilldelats arbetsmiljöuppgifter har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att utföra dessa.	Säkerställa att underställda chefer som har tilldelats arbetsmiljöuppgifter har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att utföra dessa.	Säkerställa att direkt underställda chefer som har tilldelats arbetsmiljöuppgifter har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att utföra dessa.	Säkerställa att kompetensbehov inom arbetsmiljöområdet tillgodoses för medarbetare.
I rollen som förvaltningschef tilldelas du fördelning av arbetsmiljöuppgifter på enhetsnivå för dina direktrapporterande medarbetare och chefer.	I rollen som sektorchef tilldelas du fördelning av arbetsmiljöuppgifter på enhetsnivå för dina direktrapporterande medarbetare och chefer.	I rollen som verksamhetschef tilldelas du fördelning av arbetsmiljöuppgifter på enhetsnivå för dina direktrapporterande medarbetare och chefer.	
Organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet på förvaltningen vad avser planering, ledning och uppföljning.	Organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet inom sektorn vad avser planering, ledning och uppföljning.	I enlighet med de riktlinjer och direktiv som överordnade chefer ger, organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet inom verksamheten/området vad avser planering, ledning och uppföljning.	I enlighet med de riktlinjer och direktiv som överordnade chefer ger, organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet inom enheten/området vad avser planering, ledning och uppföljning.

Förvaltningschef	Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.	Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.	Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.	Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.
Upprätta en skriftlig handlingsplan för arbetsmiljöarbetet i samband med framtagande av årlig verksamhetsplan/mål.	Upprätta en skriftlig handlingsplan för arbetsmiljöarbetet i samband med framtagande av årlig verksamhetsplan/mål.	Arbeta utifrån mål som satts upp för verksamhetens arbetsmiljö. Utifrån handlingsplan för arbetsmiljön genomföra och följa upp beslutade åtgärder. Säkerställa och aktivt stödja att beslutade åtgärder på enhetsnivå genomförs.	Arbeta utifrån mål som satts upp för verksamhetens arbetsmiljö. Utifrån handlingsplan för arbetsmiljön genomföra och följa upp beslutade åtgärder.
Säkerställa en fortlöpande dialog och återkoppling med nämnderna gällande förvaltningens arbetsmiljöarbete och inför budgetarbete framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.	Fortlöpande ha en dialog och återkoppling med förvaltningschefen eller på uppdrag nämnden gällande sektorns arbetsmiljöarbete och inför budgetarbete framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.	Inför budgetarbete, till sektorchefen, framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.	Inför budgetarbete, till överordnad chef, framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.

Förvaltningschef	Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
Ge chefer och medarbetare den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete.	Ge chefer och medarbetare den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete.	Ge chefer och medarbetare den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete.	Ge medarbetarna den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete. Medarbetarna ska särskilt informeras om vilka risker som finns med de egna arbetsuppgifterna och vad som ska göras för att undvika ohälsa och olycksfall.
			Introducera nya medarbetare/vikarier i direkt anslutning till att de påbörjar sin anställning.
Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet och samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.	Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet och samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.	Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet samt samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.	Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet samt samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.
		Säkerställa att anslag sätts upp på respektive enhet med namn och kontaktuppgifter på skyddsombud, huvudskyddsombud och ledamöter av skyddskommitté.	Anslå information på respektive enhet med namn och kontaktuppgifter på skyddsombud, huvudskyddsombud och ledamöter av skyddskommitté.
Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till nämnden.	Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till förvaltningschefen eller på uppdrag till nämnden.	Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till överordnad chef.	Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till överordnad chef.

Förvaltningschef	Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
Säkerställa att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket respekteras, åtgärdas och följs upp.	Säkerställa att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket respekteras, åtgärdas och följs upp.	Ansvara för, stödja och följa upp att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket, gällande verksamheten, respekteras, åtgärdas och följs upp.	Ansvara för, stödja och följa upp att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket, gällande enheten, respekteras, åtgärdas och följs upp.
Ansvara för, stödja och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom förvaltningen enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov. Genomföra riskbedömning där fördelning inte skett till annan chef.	Ansvara för, stödja och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom sektorn enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov. Genomföra riskbedömning där fördelning inte skett till annan chef.	Ansvara för, stödja och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom verksamheten enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov. Genomföra riskbedömning där fördelning inte skett till annan chef.	Ansvara för, genomföra och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom enheten enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov.
			Regelbundet genomföra skyddsronder i samverkan med skyddsombud och medarbetare.
Säkerställa att brister i arbetsmiljön inom förvaltningen fortlöpande åtgärdas genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.	Säkerställa att brister i arbetsmiljön inom sektorn fortlöpande åtgärdas genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.	Säkerställa att brister i arbetsmiljön, inom verksamheten, fortlöpande åtgärdas genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.	Fortlöpande åtgärda brister i arbetsmiljön genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.
Säkerställa att skriftliga rutiner för arbetsmiljöarbetet finns samt revideras vid behov.	Säkerställa att skriftliga rutiner för arbetsmiljöarbetet finns samt revideras vid behov.	Säkerställa att skriftliga instruktioner finns när riskerna i arbetsuppgifter betraktas som allvarliga, samt att de revideras vid behov.	Skapa skriftliga instruktioner när riskerna i arbetsuppgifter betraktas som allvarliga, säkerställa att instruktionerna följs samt revideras vid behov.

Förvaltningschef	Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
			Ansvara för att krav på medicinsk kontroll genomförs samt att erbjudande av medicinsk kontroll lämnas till berörda medarbetare.
Säkerställa att det inom förvaltningen finns en organiserad arbetsanpassnings- och rehabiliterings-verksamhet	Säkerställa att det inom sektorn finns en organiserad arbetsanpassnings- och rehabiliterings-verksamhet.	Följa upp arbetsanpassnings- och rehabiliteringsarbetet för verksamheten samt vara stödjande i arbetet vid behov.	Ansvara för att arbetsanpassnings- och rehabiliteringsarbetet för medarbetare utförs.
			Hjälpa medarbetarna att prioritera arbetsuppgifter.
Följa upp förvaltningens utredningar gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc. samt vid behov vara stödjande i arbetet.	Följa upp sektorns utredningar gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc. samt vid behov vara stödjande i arbetet.	Följa upp verksamhetens utredningar gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc. samt vid behov vara stödjande i arbetet.	Skriftligen utreda samt vidta åtgärder gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc.
			Omedelbart anmäla allvarlig olycka och allvarligare tillbud till Arbetsmiljöverket och överordnad chef.
			Anmäla arbetsskada och olycka till Försäkringskassan och AFA.
Följa upp sjukfrånvaro och vid behov vidta åtgärder för förvaltningen.	Följa upp sjukfrånvaro och vid behov vidta åtgärder för sektorn.	Följa upp sjukfrånvaro och vid behov vidta åtgärder för verksamheten.	Följa upp sjukfrånvaro för enheten och vid behov vidta åtgärder.

Förvaltningschef	Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för förvaltningen. Vid brister ska åtgärder vidtas.	Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för sektorn. Vid brister ska åtgärder vidtas.	Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för verksamheten. Vid brister ska åtgärder vidtas.	Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för enheten. Vid brister ska åtgärder vidtas.
Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt.	Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt	Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt.	Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt.
Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den sektorchef eller motsvarande som tilldelats arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.	Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den verksamhetschef eller motsvarande som tilldelats arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.	Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den enhetschef eller motsvarande som tilldelats arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.	Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den medarbetare som tilldelats konkreta arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.
Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet till nämnd när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.	Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet till förvaltningen när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.	Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet till överordnad chef när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.	Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet till överordnad chef när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.

Fördelning av arbetsmiljöuppgifter – Nämnd till Förvaltningschef

Läs ”Riktlinjer gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter inom Östhammars kommun” innan denna blankett går igenom, fylls i och undertecknas.

Fördelning görs av:

Namn på nämndordförande	Nämnd
Telefonnummer	E-postadress

Fördelning görs till:

Namn		Personnummer
Förvaltning		Telefonnummer
From	Tom/Tillsvidare	E-postadress
Namn på ersättare vid sjukdom		

I egenskap av nämndordförande

för (ange nämnd)

fördelar jag härmed följande markerade arbetsmiljöuppgifter till dig som förvaltningschef:

Markera med kryss i vänstra kolumnen de arbetsmiljöuppgifter som fördelas till förvaltningschef.

☐	Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policys, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.
☐	Innehar rätten att skriftligen fördela arbetsmiljöuppgifter till direkt underställda chefer.
☐	Klargöra fördelning av arbetsmiljöuppgifter till underställda chefer.
☐	Se till att fördelningen gällande arbetsmiljöuppgifter kontinuerligt följs upp och vid behov revideras, att uppgifter är fördelade så att det klart visar vem i organisationen som har ansvar för vilka arbetsmiljöuppgifter.
☐	Säkerställa att underställda chefer som har tilldelats arbetsmiljöuppgifter har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att utföra dessa.
☐	I rollen som förvaltningschef tilldelas du fördelning av arbetsmiljöuppgifter på enhetsnivå för dina direktrapporterande medarbetare och chefer.
☐	Organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet på förvaltningen vad avser planering, ledning och uppföljning.

	Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.
	Upprätta en skriftlig handlingsplan för arbetsmiljöarbetet i samband med framtagande av årlig verksamhetsplan/mål.
	Säkerställa en fortlöpande dialog och återkoppling med nämnderna gällande förvaltningens arbetsmiljöarbete och inför budgetarbete framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.
	Ge chefer och medarbetare den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete.
	Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet och samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.
	Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till nämnden.
	Säkerställa att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket respekteras, åtgärdas och följs upp.
	Ansvara för, stödja och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom förvaltningen enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov. Genomföra riskbedömning där fördelning inte skett till annan chef.
	Säkerställa att brister i arbetsmiljön inom förvaltningen fortlöpande åtgärdas genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.
	Säkerställa att skriftliga rutiner för arbetsmiljöarbetet finns samt revideras vid behov.
	Säkerställa att det inom förvaltningen finns en organiserad arbetsanpassnings- och rehabiliteringsverksamhet.
	Följa upp förvaltningens utredningar gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc. samt vid behov vara stödjande i arbetet.
	Följa upp sjukfrånvaro och vid behov vidta åtgärder för förvaltningen.
	Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för förvaltningen. Vid brister ska åtgärder vidtas.
	Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt.
	Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den verksamhetschef eller motsvarande som tilldelats arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.
	Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende till nämnd när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.
	<i>Här kan ytterligare arbetsmiljöuppgift läggas till om behov finns.</i>

Jag som fördelar arbetsmiljöuppgifterna har ansvar för att den som uppgifterna fördelas till har de kunskaper, den kompetens, de befogenheter och de resurser som behövs för att utföra dessa.

Ort och datum	Ort och datum
Namnteckning, den som fördelar arbetsmiljöuppgifter	Namnteckning, den som tar emot arbetsmiljöuppgifter

En kopia av den undertecknade fördelningen av arbetsmiljöuppgifter läggs i personalakten (Verksamhetsstöd). Kopia sparas också centralt hos förvaltningen för uppdatering av förteckning som årligen följs upp i nämnd.

Fördelning av arbetsmiljöuppgifter

Läs ”Riktlinjer gällande fördelning av arbetsmiljöuppgifter inom Östhammars kommun” innan denna blankett går igenom, fylls i och undertecknas.

Fördelning görs av:

Namn på chef:	Titel och sektor:
Telefonnummer	E-postadress

Fördelning görs till:

Namn		Personnummer
Verksamhet/skyddsområde		Telefonnummer
From	Tom/Tillsvidare	E-postadress
Namn på ersättare vid sjukdom		

I egenskap av(ange titel) för(ange sektor)

fördelar jag härmed följande markerade arbetsmiljöuppgifter till dig som

..... (ange titel).

I rollen som sektorchef och verksamhetschef så fördelas du arbetsmiljöuppgifter på två nivåer. Dels tillskrivs ett fördelningsansvar till din chefsnivå i organisationen samtidigt som du har kvar ansvarsfördelningen på enhetsnivå för dina direktrapporterande chefer och medarbetare.

För ifyllandet av denna blankett innebär det att i rollen som sektorchef och verksamhetschef kommer du sätta i kryss i både kolumnen som beskriver din nuvarande befattning samt kolumnen enhetschef eller motsvarande.

En kopia av den undertecknade fördelningen av arbetsmiljöuppgifter läggs i personalakten (Verksamhetsstödet). Kopia sparas också centralt hos respektive sektor för uppdatering av förteckning som årligen följs upp i nämnd.

Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
☐ Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policys, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.	☐ Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policys, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.	☐ Efterleva och säkerställa efterlevnad av den arbetsmiljölagstiftning som verksamheten omfattas av, Arbetsmiljöverkets föreskrifter samt policys, samverkansavtal, övriga avtal, relevanta rutiner och handlingsplaner inom arbetsmiljöområdet som upprättats.
☐ Innehar rätten att skriftligen fördela arbetsmiljöuppgifter till direkt underställda chefer.	☐ Innehar rätten att skriftligen fördela arbetsmiljöuppgifter till direkt underställda chefer.	☐ Innehar rätten att skriftligen fördela konkreta arbetsmiljöuppgifter till medarbetare med tillsynsansvar eller speciellt komplex arbetsmiljö.
☐ Klargöra fördelning av arbetsmiljöuppgifter till underställda chefer.	☐ Klargöra fördelning av arbetsmiljöuppgifter till underställda chefer.	☐ Klargöra och följa upp fördelningen av konkreta arbetsmiljöuppgifter till medarbetare med tillsynsansvar eller speciellt komplex arbetsmiljö. Se till att dessa medarbetare har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att genomföra och följa upp tilldelade arbetsmiljöuppgifter.
☐ Se till att fördelningen gällande arbetsmiljöuppgifter kontinuerligt följs upp och vid behov revideras, att uppgifter är fördelade så att det klart visar vem inom sektorn som har ansvar för vilka arbetsmiljöuppgifter.	☐ Se till att fördelningen gällande arbetsmiljöuppgifter kontinuerligt följs upp och vid behov revideras.	
☐ Säkerställa att underställda chefer som har tilldelats arbetsmiljöuppgifter har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att utföra dessa.	☐ Säkerställa att direkt underställda chefer som har tilldelats arbetsmiljöuppgifter har tillräcklig kunskap, kompetens, tillräckliga resurser och befogenheter för att utföra dessa.	☐ Säkerställa att kompetensbehov inom arbetsmiljöområdet tillgodoses för medarbetare.
☐ Organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet inom sektorn vad avser planering, ledning och uppföljning.	☐ I enlighet med de riktlinjer och direktiv som överordnade chefer ger, organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet inom verksamheten/området vad avser planering, ledning och uppföljning.	☐ I enlighet med de riktlinjer och direktiv som överordnade chefer ger, organisera hälso- och arbetsmiljöarbetet inom enheten/området vad avser planering, ledning och uppföljning.

Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
☐ Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.	☐ Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.	☐ Ansvara för att det vid gemensamt arbetsställe med annan arbetsgivare och/eller flera verksamhetsområdesansvariga finns ett fungerande samordningsansvar på arbetsmiljöområdet i enlighet med arbetsmiljölagstiftningen.
☐ Upprätta en skriftlig handlingsplan för arbetsmiljöarbetet i samband med framtagande av årlig verksamhetsplan/mål.	☐ Arbeta utifrån mål som satts upp för verksamhetens arbetsmiljö. Utifrån handlingsplan för arbetsmiljön genomföra och följa upp beslutade åtgärder. Säkerställa och aktivt stödja att beslutade åtgärder på enhetsnivå genomförs.	☐ Arbeta utifrån mål som satts upp för verksamhetens arbetsmiljö. Utifrån handlingsplan för arbetsmiljön genomföra och följa upp beslutade åtgärder.
☐ Fortlöpande ha en dialog och återkoppling med förvaltningschefen eller på uppdrag nämnden gällande sektorns arbetsmiljöarbete och inför budgetarbete framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.	☐ Inför budgetarbete, till sektorchefen, framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.	☐ Inför budgetarbete, till överordnad chef, framföra behov av resurser för ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete.
☐ Ge chefer och medarbetare den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete.	☐ Ge chefer och medarbetare den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete.	☐ Ge medarbetarna den information de behöver för att få en förståelse för verksamheten samt kunna utföra sitt arbete. Medarbetarna ska särskilt informeras om vilka risker som finns med de egna arbetsuppgifterna och vad som ska göras för att undvika ohälsa och olycksfall.
		☐ Introducera nya medarbetare/vikarier i direkt anslutning till att de påbörjar sin anställning.
☐ Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet och samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.	☐ Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet samt samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.	☐ Aktivt stimulera initiativ gällande hälso- och arbetsmiljöarbetet samt samarbeta med chefer, medarbetare och skyddsombud.
	☐ Säkerställa att anslag sätts upp på respektive enhet med namn och kontaktuppgifter på skyddsombud, huvudskyddsombud och ledamöter av skyddskommitté.	☐ Anslå information på respektive enhet med namn och kontaktuppgifter på skyddsombud, huvudskyddsombud och ledamöter av skyddskommitté.

Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
☐ Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till förvaltningschefen eller på uppdrag till nämnden.	☐ Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till överordnad chef.	☐ Återrapportera inspektionsmeddelande, föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket till överordnad chef.
☐ Säkerställa att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket respekteras, åtgärdas och följs upp.	☐ Ansvara för, stödja och följa upp att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket, gällande verksamheten, respekteras, åtgärdas och följs upp.	☐ Ansvara för, stödja och följa upp att föreläggande och förbud från Arbetsmiljöverket, gällande enheten, respekteras, åtgärdas och följs upp.
☐ Ansvara för, stödja och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom sektorn enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov. Genomföra riskbedömning där fördelning inte skett till annan chef.	☐ Ansvara för, stödja och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom verksamheten enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov. Genomföra riskbedömning där fördelning inte skett till annan chef.	☐ Ansvara för, genomföra och följa upp att skriftliga riskbedömningar görs inom enheten enligt aktuell lagstiftning och att skriftliga handlingsplaner upprättas vid behov.
		☐ Regelbundet genomföra skyddsronder i samverkan med skyddsombud och medarbetare.
☐ Säkerställa att brister i arbetsmiljön inom sektorn fortlöpande åtgärdas genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.	☐ Säkerställa att brister i arbetsmiljön, inom verksamheten, fortlöpande åtgärdas genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.	☐ Fortløpande åtgärda brister i arbetsmiljön genom direktåtgärder eller skriftliga handlingsplaner.
☐ Säkerställa att skriftliga rutiner för arbetsmiljöarbetet finns samt revideras vid behov.	☐ Säkerställa att skriftliga instruktioner finns när riskerna i arbetsuppgifter betraktas som allvarliga, samt att de revideras vid behov.	☐ Skapa skriftliga instruktioner när riskerna i arbetsuppgifter betraktas som allvarliga, säkerställa att instruktionerna följs samt revideras vid behov.
		☐ Ansvara för att krav på medicinsk kontroll genomförs samt att erbjudande av medicinsk kontroll lämnas till berörda medarbetare.
☐ Säkerställa att det inom sektorn finns en organiserad arbetsanpassnings- och rehabiliteringsverksamhet.	☐ Följa upp arbetsanpassnings- och rehabiliteringsarbetet för verksamheten samt vara stödjande i arbetet vid behov.	☐ Ansvara för att arbetsanpassnings- och rehabiliteringsarbetet för medarbetare utförs.
		☐ Hjälpa medarbetarna att prioritera arbetsuppgifter.

Sektorchef	Verksamhetschef eller motsvarande	Enhetschef eller motsvarande
☐ Följa upp sektorns utredningar gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc. samt vid behov vara stödande i arbetet.	☐ Följa upp verksamhetens utredningar gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc. samt vid behov vara stödande i arbetet.	☐ Skriftligen utreda samt vidta åtgärder gällande tillbud, arbetsskador, olyckor, hot, våld, hot om våld, kränkande särbehandling, mobbning, diskriminering, arbetsbelastning etc.
		☐ Omedelbart anmäla allvarlig olycka och allvarigare tillbud till Arbetsmiljöverket och överordnad chef.
		☐ Anmäla arbetsskada och olycka till Försäkringskassan och AFA.
☐ Följa upp sjukfrånvaro och vid behov vidta åtgärder för sektorn.	☐ Följa upp sjukfrånvaro och vid behov vidta åtgärder för verksamheten.	☐ Följa upp sjukfrånvaro för enheten och vid behov vidta åtgärder.
☐ Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för sektorn. Vid brister ska åtgärder vidtas.	☐ Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för verksamheten. Vid brister ska åtgärder vidtas.	☐ Årligen göra en skriftlig uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet för enheten. Vid brister ska åtgärder vidtas.
☐ Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt.	☐ Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt.	☐ Säkerställa att vidtagna åtgärder har fått effekt.
☐ Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den verksamhetschef eller motsvarande som tilldelats arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.	☐ Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den enhetschef eller motsvarande som tilldelats arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.	☐ Ansvara för att det vid planerad frånvaro finns en ersättare för den medarbetare som tilldelats konkreta arbetsmiljöuppgifter. Ersättare vid sjukdom ska ha utnämnts i förväg.
☐ Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet till förvaltningen när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.	☐ Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet till överordnad chef när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.	☐ Skriftligt returnera arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärendet till överordnad chef när kunskap, kompetens, resurser eller befogenheter inte räcker till.

Jag som fördelar arbetsmiljöuppgifterna har ansvar för att den som uppgifterna fördelas till har de kunskaper, den kompetens, de befogenheter och de resurser som behövs för att utföra dessa.

Ort och datum	Ort och datum
Namnteckning, den som fördelar arbetsmiljöuppgifter	Namnteckning, den som tar emot arbetsmiljöuppgifter

Returnering av arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende

Om du som tilldelats arbetsmiljöuppgifter bedömer att du inte har de kunskaper, den kompetens, de befogenheter och/eller de resurser som krävs för att komma tillrätta med arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende ska uppgiften/ärendet returneras till den som fördelat uppgiften.

Mottagare av returnering

Sektor/verksamhet	
Mottagare (namn)	Mottagarens befattning
Mottagarens telefonnummer	Mottagarens e-postadress

Avsändare av returnering

Sektor/Enhet	
Avsändare (namn)	Avsändarens befattning
Avsändarens telefonnummer	Avsändarens e-postadress

Returnerad arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende

Följande arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende returneras härmed:

Skäl för returnering

Returnering sker av följande skäl:

- ☐ Saknar tillräcklig kunskap och/eller kompetens för att komma tillrätta med arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende.
- ☐ Saknar tillräckliga befogenheter för att komma tillrätta med arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende.
- ☐ Saknar tillräckliga resurser för att komma tillrätta med arbetsmiljöuppgift(er)/arbetsmiljöärende.

Övriga skäl:

Underskrifter

Ort och datum	Ort och datum
Avsändarens underskrift	Mottagarens underskrift
Namnförtydligande	Namnförtydligande

Kopia sparas centralt hos respektive sektor för uppdatering av förteckning som årligen följs upp i nämnd.

BOLAGSORDNING FÖR HARGS HAMN AB

Organisationsnummer 556300-6625

§ 1 FIRMA

Bolagets firma är Hargs Hamn AB.

§ 2 STYRELSENS SÄTE

Styrelsen ska ha sitt säte i Östhammars kommun, Uppsala län.

§ 3 VERKSAMHET

Bolaget ska äga och förvalta fastigheter, bedriva hamnrörelse samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

§ 4 ÄNDAMÅLET MED BOLAGETS VERKSAMHET

Ändamålet med bolagets verksamhet är att äga, driva och utveckla Hargs Hamn för godshantering samt att genom hamnrörelsen skapa goda förutsättningar för näringslivet i Östhammars kommun och därmed positiva effekter för kommunens och regionens sysselsättning.

Bolaget ska drivas på affärsmässig grund. Likvideras bolaget ska dess behållna tillgångar tillfalla aktieägarna.

§ 5 FULLMÄKTIGES RÄTT ATT T STÄLLNING

Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i Östhammars kommun möjlighet att ta ställning i frågor som är av principiell betydelse eller annars av större vikt, innan bolaget beslutar i sådana frågor.

§ 6 AKTIEKAPITAL

[Aktiekapitalet ska vara lägst 16 000 000 kronor och högst 64 000 000 kronor.]

§ 7 ANTAL AKTIER

Antalet aktier ska vara lägst 400 000 och högst 1 600 000.

§ 8 AKTIESLAG

Bolaget ska endast ha ett aktieslag.

§ 9 STYRELSE

Styrelsen ska bestå av lägst tre och högst nio ledamöter med motsvarande antal suppleanter. Ledamöter och suppleanter väljs årligen på årsstämma för tiden intill slutet av nästa årsstämma.

Kommunfullmäktige i Östhammars kommun ska utse fem ledamöter, av vilka en ska vara styrelsens ordförande, och två suppleanter.

§ 10 REVISOR

För granskningen av bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, utses årligen på årsstämma

för tiden intill slutet av nästa årsstämma minst en revisor med eller utan revisorssuppleanter eller ett registrerat revisionsbolag. Revisor och eventuella revisorssuppleanter ska vara auktoriserade.

§ 11 LEKMANNAREVISOR

För samma mandatperiod som gäller för bolagets revisorer ska kommunfullmäktige i Östhammars kommun utse en lekmannarevisor med en suppleant.

§ 12 RÄKENSKAPSÅR

Bolagets räkenskapsår är kalenderår.

§ 13 ÄRENDEN VID ÅRSSTÄMMA

På årsstämma ska följande ärenden förekomma:

1. Val av ordförande vid stämman
2. Upprättande och godkännande av röstlängd
3. Godkännande av dagordning
4. Val av minst en justeringsperson
5. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
6. Framläggande av årsredovisningen och revisionsberättelsen
7. Beslut om
 - a) fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen
 - b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen
 - c) ansvarsfrihet gentemot bolaget för styrelsens ledamöter och den verkställande direktören
8. Fastställande av arvoden till styrelsen och revisorn
9. Fastställande av antalet styrelseledamöter och styrelsesuppleanter
10. Val av styrelseledamöter, styrelsesuppleanter, revisor, eventuell revisorssuppleant, lekmannarevisorer samt eventuell suppleant
11. Annat ärende, som ska tas upp på årsstämma enligt aktiebolagslagen (2005:551) eller bolagsordningen.

§ 14 RÖST VID BOLAGSSTÄMMA

Vid bolagsstämma får varje röstberättigad rösta för samtliga aktier som han eller hon företräder.

§ 15 KALLELSE TILL BOLAGSSTÄMMA

Kallelse till bolagsstämma, samt andra meddelanden till aktieägarna, ska ske genom brev med posten eller med e-post till aktieägarna.

Kallelse till årsstämma samt kallelse till extra bolagsstämma där fråga om ändring av bolagsordningen kommer att behandlas ska utfärdas tidigast sex

veckor och senast två veckor före stämman. Kallelse till annan extra bolagsstämma ska utfärdas tidigast sex veckor och senast två veckor före stämman.

§ 16 HEMBUDSFÖRBEHÅLL

Har aktie övergått till en person som inte är aktieägare i bolaget, har övriga aktieägare rätt att lösa aktien. Lösningrätten kan utnyttjas även för ett mindre antal aktier än det antal som övergått till en person som inte var aktieägare i bolaget.

Den nye ägaren ska genast skriftligen anmäla sitt fång till bolagets styrelse, samt visa hur på vilket sätt äganderätten till aktien övergått. När anmälan om akties övergång har gjorts ska styrelsen genast skriftligen meddela detta till varje lösningsberättigad vars postadress är känd för bolaget. Styrelsen ska uppmana de lösningsberättigade att skriftligen framställa lösningsanspråk hos bolaget senast inom två månader räknat från anmälan hos styrelsen om övergången.

Anmäler sig fler än en lösningsberättigad ska samtliga aktier, så långt det är möjligt, fördelas mellan de lösningsberättigade i förhållande till deras tidigare innehav av aktier i bolaget. Återstående aktier fördelas genom lottning verkställd av bolagets styrelse, eller om någon av de lösningsberättigade begär det, av notarius publicus.

Har en aktie som är underkastad lösningsrätt överlåtits mot vederlag ska lösenbeloppet motsvara vederlaget om inte särskilda skäl föranleder annat. Har något vederlag inte lämnats för aktien, ska lösenbeloppet motsvara aktiens verkliga marknadsvärde. Lösenbeloppet ska erläggas inom en månad från den tidpunkt då lösenbeloppet blev bestämt.

Twist om lösningsrätt och om lösenbeloppets storlek ska inom två månader från den dag lösningsanspråket framställdes hos bolaget och hänskjutas till avgörande av skiljemän i enlighet med lagen (1999:116) om skiljeförfarande.

§ 17 FIRMATECKNING

Styrelsen får inte bemyndiga annan än styrelseledamot eller verkställande direktör att teckna bolagets firma. Sådant bemyndigande får endast avse två personer i förening.

§ 18 INSPEKTIONSRÄTT

Kommunstyrelsen i Östhammars kommun har rätt att ta del av bolagets handlingar och räkenskaper samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån det inte föreligger hinder på grund av författningsreglerad sekretess.

§ 19 ÄNDRING AV BOLAGSORDNINGEN

Bolagets bolagsordning får inte ändras utan godkännande av kommunfullmäktige i Östhammars kommun.

§ 20 TVIST

Skulle tvist uppkomma mellan bolaget och styrelsen, styrelseledamot, verkställande direktör, likvidator eller aktieägare, ska tvisten hänskjutas till avgörande av skiljemän i enlighet med lagen (1999:116) om skiljeförfarande.

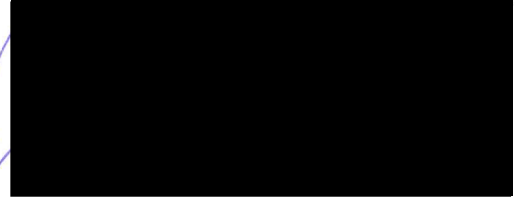
Bolagsordning antagen vid extra bolagsstämma den [30 juni 2021]



KOMMUNSTYRELSEN
Ekonomikontoret

VIOIMERAS

Antalman



Borgen, Hargs Hamn AB

Kommunfullmäktige har 2011-12-06 beslutat att Östhammars kommun går i borgen såsom för egen skuld för lån på högst 50 miljoner kronor jämte ränta och kostnader som Hargs Hamn AB avser att upptaga.

Övriga delägare Hargs Bruk AB (ägarandel 11%) och Mellansvenska Logistiktransporter AB (ägarandel 11%) går gentemot Östhammars kommun i borgen för sin ägarandel, såsom för egen skuld för lån om högst 50 miljoner kronor jämte ränta och kostnader som Hargs Hamn AB avser att upptaga.

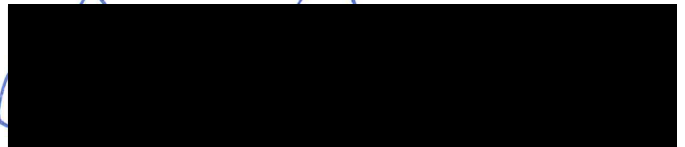
Ort och datum: *Första 23/5-12*



Hargs Bruk AB



Ort och datum: *Stu 23/5-12*



Hargs Bruk AB



Ort och datum: *Uppsala 2012-05-18*



Mellansvenska Logistiktransporter AB



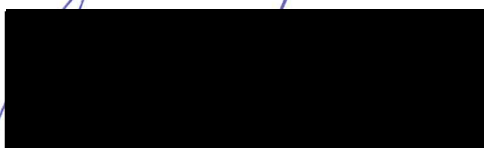
Ort och datum: *Hälsunda 2012-05-18*



Mellansvenska Logistiktransporter AB



Ort och datum:



Östhammars kommun
Jacob Spangenberg

Ort och datum: *Östhammar 2012-05-16*



Östhammars kommun
Per Engström



Skala 1:2667
Datum 30-04-2021
Carina Hemlin
Utskriven av Karlsson

Teckenförklaring

- Städad
- sopkärl
- upptäckt tallolja
- Kontrollerad utan förekomst
- Visade objekt
- Visade objekt
- Visade objekt



Fäboda

Klockarsvedjan

Norrbacken
Österbybruk

Kolbotten

Klockarbacken

Kattenborg

Eknäs

Campingplats

Badplats



**ÖSTHAMMARS
KOMMUN**
- EN DEL AV ROSLAGEN
Sadelmakarhög



Motion: Riktlinjer fordons upphandling

21-02-18

Vid upphandling av personbilar och lätta lastbilar har kommunen tydligt prioriterat miljö/klimatpåverkan vid fordonsupphandlingar. Detta har skett utan hänsyn till miljönytta, ekonomi eller arbetsmiljö. Syftet har endast varit att framhålla kommunens stora engagemang i klimatfrågan. Detta har lett till misslyckande avseende samtliga av kommunens antagna hållbarhetsmål ekonomi, miljö/klimatmål samt nu senast arbetsmiljön och möjlighet att fungera för uppgiften.

2010 genomfördes en stor upphandling av etanolbilar. Dessa fordon kördes av olika anledningar till stor del på bensin. Förutom den i det närmaste obefintliga positiva miljöpåverkan förorsakade detta kostnader för kommunens leverantörer av drivmedel.

2013 genomförde socialförvaltningen en upphandling av fordon, 25 minisuvrar. Vid denna upphandling togs ingen hänsyn till ekonomiska eller miljömål utan endast arbetsmiljön. Även denna upphandling bortsåg från helheten. Det är sannolikt berättigat att ur arbetsmiljöskäl att hemtjänsten har ett antal fyrhjulsdrivna fordon, men att samtliga bilar är minisuvrar är knappast motiverat.

2016 genomfördes en stor upphandling av laddhybrider 27 st. Kostnaden var ca tre gånger högre än en konfessionell miljöbil. Förutom den höga fordonskostnaden saknades laddinfrastruktur, detta med begränsad räckvidd har medfört att bilarna till största delen körs på bensin. Förutom de ekonomiska perspektivet var upphandlade fordon närmast att klassas som en sportbil, vilket ökat kostnaderna för drift och underhåll.

2020 har kommunen genomfört ytterligare en mycket tveksam upphandling av bilar. Denna gång har man visserligen tagit stor hänsyn till bilens pris/miljöpåverkan. Detta har lett till att upphandlade fordon totalt saknar övervägande rörande fordonets lämplighet eller medarbetarnas arbetsmiljö. Vi kan inte se att någon hänsyn tagits till driftsäkerhet eller för fordonets förutsättningar att på ett tryckt sätt fungera särskilt under vinterhalvåret.

Vi konstaterar utifrån ovan beskrivna, att kommunen saknar tydliga riktlinjer för fordonsupphandling. Detta får till följd att den viktigaste delen, fordonets lämplighet för uppgift faller bort. Utgångspunkten för vi fordonsupphandlingar måste vara att fordonet är lämpligt för arbetsuppgiften. Därefter kan begreppet ekonomi/miljö införlivas i upphandlingen. Lite enklare uttryckt, rätt bil på rätt plats. Det är för oss uppenbart att detta förhållningssätt väl kan införlivas i kommunens antagna hållbarhetsmål.

Moderaterna yrkar

Att riktlinjer avseende fordonsupphandling (personbilar lättlastbilar) snarast utarbetas och antas av kommunfullmäktige.

Att riktlinjerna prioriterar att fordonet är lämpligt för uppgiften.

Pär-Olof Olsson gruppleddare (m)

SVAR PÅ MOTION FRÅN MODERATERNA GÄLLANDE FORDONSUPPHANDLING

Med hänvisning till tjänsteskrivelse vilken finnes bilagd till svaret uppfattar undertecknad att de påståenden om såväl upphandlingsprocessen, upphandlingsunderlaget och de till sist upphandlade bilarna inte stämmer. Det finns inget som styrker påståenden i motionen om bristande ändamålsenlighet. Det finns således för närvarande ingen anledning att kommunfullmäktige ska besluta om riktlinjer avseende fordonsupphandling.

Kommunfullmäktige föreslås härmed avslå motionen i sin helhet.

Jacob Spangenberg (C)

Ordförande i kommunstyrelsen

Sektor Verksamhetsstöd
Marcus Jakobson

Tjänsteskrivelse med underlag för att besvara motion om riktlinjer vid fordonsupphandling

Kort beskrivning av motionen

Moderaterna yrkar genom aktuell motion att riktlinjer avseende fordonsupphandling (personbilar och lätta lastbilar) snarast utarbetas och antas av kommunfullmäktige. Man yrkar också att riktlinjerna prioriterar att fordonet är lämpligt för uppgiften.

Som grund för sina yrkanden hävdar man att vid upphandling av personbilar och lätta lastbilar har kommunen tydligt prioriterat miljö/klimatpåverkan vid fordonsupphandlingar. Detta hävdas ha skett utan hänsyn till miljönytta, ekonomi eller arbetsmiljö/funktion. Man redogör också för vilka olika typer av fordon som kommunen haft i sin bilpark från 2010 och framåt, vilket varierat under åren.

Kommunens verksamhet på området

Beträffande fordonstyper och bränslen och att dessa varierat över tid, så är inte det något unikt för Östhammars kommun. Kommuner har att förhålla sig till hur den nationella politiken förändras över tid inom fordons- och bränsleområdet med krav och riktlinjer, ändrade miljöbilsdefinitioner, ekonomiska incitament m.m. Att vägen ej varit spikrak, varken nationellt eller för kommunen, är kanske ett uttryck för hur svårt det verkligen är att ersätta de fossila bränslena. Vi vet ju alla att vi måste upphöra med dessa för att ej få en helt okontrollerbar klimatutveckling. Fordonsbranschen satsar nu stort på elektrifiering och Sverige har ett bra utgångsläge genom låg klimatpåverkan från vår elproduktion.

Upphandling av elfordon i relation till styrande och vägledande dokument

Beslutet som hänvisas till i motionen, som kommunen fattat om upphandling av elfordon (KS-2019-475) bidrar till att uppfylla det av kommunfullmäktige fattade målet inom Hållbarhetslöftena, åtgärdsområde 6: Fossilfria tjänstefordon.

Kommunstyrelsen har också sedan tidigare, för tekniska förvaltningen, fattat nämndmålet Minskad klimatpåverkan.

Anskaffningsbeslutet bidrar även till att uppfylla hållbarhetsmålen 7, 11 och 13 inom Agenda 2030.

Aspekter som beaktas vid upphandling av fordon

Påståendet att inga hänsyn till andra aspekter än miljö och ekonomi skulle tas vid upphandling, är direkt felaktigt. Upphandling av fordon sköts sedan några år tillbaka centralt för att, i tillägg till funktion, även andra hänsyn ska tas, t.ex. till miljö, säkerhet och ekonomi. Målsättningen är att upphandla fordon som fungerar bra för verksamheterna, men också att hålla nere antalet modeller och öka andelen fossilfria fordon i vagnparken, för minskad

Sektor Verksamhetsstöd
Marcus Jakobson

klimatpåverkan från våra transporter. Den senaste upphandlingen som refereras till rör elfordon och de placeras där den typen av fordon är lämpliga att använda, sett till räckvidd och funktion i övrigt. Det handlar alltså ej om att ersätta samtliga fordon med elfordon, utan att dessa placeras där de kan fungera bra. Genom digitala körjournaler kan vi se var elbilar kan fungera och inte, sett till vilken daglig körsträcka som krävs.

Vid upphandlingen har stor vikt lagts vid arbetsmiljö, bl.a. genom att extra säkerhetskrav ställts i form av krav på autobroms, förutom kravet att fordonen ska uppfylla de säkerhetskrav som Sveriges Kommuner och Regioner ställer i ramavtalet Fordon 2018. Elfordonen som upphandlats har också en lite högre sittposition vilket vi vet uppskattats ur arbetsmiljösynpunkt då det ger en lägre belastning vid många i och urstigningar per dag. Fordonen har även automatlåda för att göra det lättare att anställa personal inom t.ex. hemtjänsten, då alltför unga bara tar körkort med villkoret automat inskrivet i körkortsregistret.

Värt att betona är att Östhammars kommun sedan fyra år tillbaka, inom olika verksamheter, inklusive hemtjänsten, kört elfordon av samma modell som nu vann senaste upphandlingen. Vår samlade erfarenhet är att de fungerat mycket bra. Vi har inte upplevt sådana startproblem som refereras till i utdrag ur en äldre tidningsartikel, i den interpellation som också ställts.

Vi har ändå kontaktat leverantören Renault Sverige och fått följande svar:

”Kritiken känns inte relevant idag då man refererar till Östersunds kommun som för flera år sedan köpte in den första versionen av Renault ZOE. Bilarna var inte kallt-klimatanpassade och 12-voltsbatteriet (startbatteriet) laddades inte ordentligt, vilket gjorde att bilarna inte gick att starta. Det här var alltså de första ZOE elbilarna som kom till Sverige. Vi förstår självklart den frustrationen då, när detta skedde.

Sedan dess har ZOE utvecklats och kvalitetssäkrats på flera områden och åtgärder för 12-volts batteriet har vidtagits. De ZOE-bilar som Östhammars kommun har upphandlat är generation 3 av modellen. Laddningen av 12-voltsbatteriet sker när bilarna laddar parallellt med att drivbatteriet laddas. Så var inte fallet på den tidigare 22 kW-versionen i Östersund. Då laddades 12-voltsbatteriet bara under körning och med korta körsträckor räckte inte det för att batteriet skulle behålla sin laddning.

Det stora batteripaketet som driver bilen har egen klimatanläggning för att hålla temperaturen på rätt nivå –och tillåta upprepade snabbladdningar vid långkörning. Dessutom använder kupéns klimatanläggning en energieffektiv värmepump istället för energikrävande värmeelement.”

Sammantaget

Med ovanstående redogörelse för att styrande och vägledande beslut faktiskt redan finns, samt det faktum att funktion naturligtvis beaktas tillsammans med andra avvägningar som måste göras vid upphandling av fordon, anser vi inte att ytterligare riktlinjer behövs. Vi behöver istället få lägga tid och kraft på konkret arbete för att genomföra fullmäktiges redan fattade mål om fossilfria tjänstefordon.

Marcus Jakobson, Fordonsansvarig

Motion om indragning av tjänsten som genuspedagog

Kommunen har sedan några år tillbaka en heltidstjänst med titeln Genuspedagog. Tjänsten är besatt med en person som inte har någon lärarutbildning och kostar kommunens skattebetalare ca 1 miljon kr per år. Det existerar ingen skriftlig tjänstebeskrivning för tjänsten, ej heller finns det någon skriftlig utvärdering av genuspedagogens arbete och några konkreta resultat av vad som åstadkommits för dessa flertaliga miljoner kan inte förevisas.

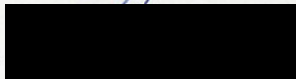
Enbart det faktum tjänsten kostar skattekollektivet stora belopp utan att kunna visa på några nyttiga resultat är tillräckligt argument för att tjänsten bör dras in. Ännu värre är att tjänsten är tydligt *politisk* då genuspedagogiken bygger på en radikalfeministisk ideologi som kräver att alla bekänner sig till trossatsen att den enda biologiska skillnaden mellan män och kvinnor är själva könsorganen samtidigt som den vita heterosexuella mannens överordning och förtryck av andra grupper är en grundtes som inte får ifrågasättas.

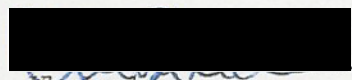
På ett av de av skolledningen identifierade områden genuspedagogen ska jobba, dvs *pojkekrisen*, torde insatser av genuspedagogisk karaktär därför vara direkt kontraproduktiva.

Med anledning av ovanstående yrkar vi att

- tjänsten Genuspedagog dras in

Östhammar 20210224


Maria Wahlsten
Gruppledare (SD)


Ylva Lundin
Ledamot (SD)

Svar på SD:s motion: *Motion om indragning av tjänsten som genuspedagog*

I jämförelsen mellan flickors och pojkars resultat i grundskolan har vi under en längre tid sett att pojkar lyckas sämre än flickor. Samtidigt visar de enkätundersökningar som vi genomför med elever att flickor känner sig mindre trygga i skolan än pojkar. Vi behöver därför arbeta med våra normer och värderingar i skolan samt utveckla vår undervisning och kunskapsbedömning så att pojkar och flickor ges samma möjligheter att lyckas. En genuspedagog är anställd för att arbeta för en likvärdighet mellan olika grupper i verksamheterna.

Att anställa en genuspedagog är ett verksamhetsbeslut och majoriteten anser inte att den bör dras in.

Östhammars 2021-05-16

Josefine Nilsson C
Ordförande Barn och Utbildningsnämnden



ÅRSREDOVISNING

ÖSTHAMMARSHEN 2020

Organisationsnummer 814400-3111.

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Innehåll

VD har ordet _____	1
Vad som hände under 2020 _____	4
Förvaltningsberättelse _____	5
Ekonomi _____	10
Resultaträkning _____	12
Balansräkning _____	13
Kassaflödesanalys _____	15
Noter _____	16
Underskrifter _____	28
Kontaktinformation _____	29
Företagsinformation _____	29

VD HAR ORDET

VD har ordet

Ett annorlunda och "nytt" år

Året 2020 har präglats till stor del av den pandemi som har haft sitt grepp om världen sedan början av året.

Östhammarshem agerade snabbt i mars månad, genom att bevilja lokalhyresgäster inom handel en reducerad hyra under april till och med juni.

Östhammarshem bistod även i kommunen med att finnas till hands för att kunna transportera förnödenheter till målgrupper som hade det besvärligt att ta sig ut i samhället, p.g.a. att vara i riskgrupp.

Vi fick även tidigt samråda med våra entreprenörer som utför planerat underhåll i bostäderna, om att skjuta fram de icke nödvändiga arbetena, för att inte bidra till en ökad smittspridning i samhället.

I övrigt så har bovärdarna arbetat gott med de mer akuta felanmälningarna och de reparationer som ändå varit nödvändiga för hyresgästernas och fastigheternas väl och ve. Funnit bra möjligheter till att både skydda sig själva som andra. En bra balans.

Under våren fann vi att kostnaderna på vissa konton tenderade bli för höga. De behövde därmed ses över och finna en hållbar lösning för att minska kostnaderna.

Så även här gjordes ett omtag i arbetsrutiner och prioriteringar i köpta tjänster och att så kunna finna lösningar inom egen regi och kostnadsmedvetengöra och resurshållning. Åter ett prov på att kunna ställa om, i en tid av det behovet.

Utveckling av fastighetsbeståndet

Vi är i full färd med att skapa tjugo nya bostäder i Gimo, genom förädlingar i befintligt bestånd.

Under 2021 ser vi fram emot att flytta vårt huvudkontor för att frigöra ytan till tolv nya bostäder i centrala Gimo. Vi flyttar in i en tomställd, svåruthyrd lokal vid sidan av Gimo centrum.

I det radon och RoT-projekt som pågår i kvarteret Byggmästaren, kommer vi även tillskapa åtta mindre bostäder i markplan. Detta då vi flyttar förrådsutrymmen, för att frigöra yta till dessa bostäder.

I fastigheten Gimo Torg har Arbetsförmedlingen lämnat sin lokal och kommunen kunnat överta den lokalen för sin verksamhet inom öppen förskola och stöd-grupper. Då kommunen med detta bytte lokal i samma fastighet, kunde Vårdcentralen vidga sin yta och således förstärka sin verksamhet.

Fastigheten Solgården, Albrektsgatan 14, i Östhammar har under året genomgått en miljöinventering och efter 'grönt ljus' i det arbetet, så erbjuder kommunen nu att inrymma nya bostäder inom LSS och Sol.

Vi ser fastigheten som en form av 'all-aktivitets-hus', där fler boendeformer kan rymmas och integreras på ett smart vis för kommunens invånare i flera målgrupper.

Detaljplanen för Centrumvägen 10 i Alunda är antagen och vi kommer att förprojektera fastigheten under inledningen av nya året. Planen medger bostäder i fyra våningar men även vård- och hälsa i fyra våningar, samt

VD HAR ORDET

verksamhet i bottenplan. En för oss öppen plan och vi kan testa parallell-spår inledningsvis. I skrivande stund har just byggnaden, som tidigare stått på fastigheten, rivits och marken bereds nu inför vad som komma skall.

Teknik- och miljöinsatser

Året 2020 har även bestått i en ökad digitalisering av arbetsmoment i administrationen, som leder till en effektivisering och hållbarhet och framförallt en tydlighet för medarbetare och kunder att kunna arbeta mer transparent i alla ärenden. Även ett gott och hållbart säkerställande av avtal, dokument och information.

Allt fossilt bränsle är sedan tidigare år redan fullt urfasat våra fastigheter och nu pågår arbeten med att ytterligare stärka energioptimeringsarbeten genom förnyade verktyg i vårt fastighetssystem.

Energideklarationerna ligger till grund för att arbeta vidare i dessa fastighetsmiljöfrågor och arbeten kring klimatsmarta boenden och även här kommer nya datasystemet att tydliggöra energiuppföljningar på olika nivåer och även för olika yrkeskategorier i företaget.

Angående fastighetssystem, så är Östhammarshem i skrivande stund i en implementeringsfas av ett nytt sådant. Vi har beslutat att skifta system för fastighetsdata och administreringshanteringar, för att som i ovan nämnda syfte, optimera och förenkla rutiner och arbetssätt och lättare analysera vår drift i daglig översyn lika som långsiktiga planeringar av underhåll, arbeten och kostnader.

Organisation av miljöarbetet

Som underlag för vårt miljöarbete finns våra energisparplaner, samt att vi under 2020 klev in i Sveriges Allmännyttas klimatinitiativ och därmed anammat Agenda 2030.

Vi kan övervaka och styra energin via fjärravläsningar från kontoret i Gimo. Vårt arbetssätt innebär även egenkontroller och det är något som ytterligare kommer att förstärkas genom att Östhammarshem anmält sig till att utbilda samtliga medarbetare i Eco-driving av fastigheter.

Vattenbesparande åtgärder är fortsatt viktigt för oss att arbeta med, i en kommun som har brist av vatten.

Östhammarshem har ca. 24% av lånestocken i "Gröna Lån" och arbetar vidare med dessa möjligheter genom ökade arbetsmiljöinsatser kommande år, genom klimatinitiativet och hållbarhetsredovisning.

Företagets ekonomiska utveckling

Arbetet med att effektivisera och optimera uthyrningsprocessen med förvaltningsprocessen fortgår med mycket gott resultat. Vi har ingen vakans och en fortsatt god efterfrågan i vår bostadskö.

Förvaltningsprocessens effektivitet handlar om att vara hållbara med resurser och tänka effektivt och gott och att i så mångt möjligt kunna utföra reparationer och arbeten i egen regi.

VD HAR ORDET

Det ekonomiska läget

År 2020 har ändå fått kännetecknats av en fortsatt stabil och positiv utveckling, pandemin till trots. Lånekostnaderna under året har vid omsättning av gamla lån minskats, bland annat på grund av det låga ränteläget och att vi nu kan dela upp ett större befintligt lån till exempelvis två nya, vid en omsättning och till olika förfallotid och därigenom minimera risker i räntekostnader.

Tack till våra hyresgäster

Tillsammans med våra hyresgäster har Östhammarshem drivit en vattenbesparande kampanj, under okt-nov 2020. Kampanjen syftade till att göra våra hyresgäster uppmärksamma på att man med små medel kan vara med och underlätta i rådande vatten- och VA-problematik som vår kommun står inför.

Genom att mäta faktisk förbrukning under okt-nov och ställa det mot budgeterad förbrukning samt referensvärden från föregående år, såg vi en minskad förbrukning om 3 066 kubik, vilket motsvarar omkring 20 villors genomsnittliga förbrukning. Det genererade 53 349 SEK, som donerats till Cancerfonden.

Tack till alla medarbetare

Jag vill tacka alla medarbetare för arbetsinsatserna, i ett år som handlat mycket om att just att ställa om, att tänka om. Det som tagit oss hit behöver inte ta oss dit.

Vi kommer fortsätta vårt arbete med att minimera sårbarheter och stärka transparensen och bredda samt tillvarata kompetenser och potentialer, genom nybildandet av projekt- och styrgrupper i olika signifikativa områden av vår verksamhet. Organisationen utvecklas, tydliggörs och synliggörs.

Varmt och ödmjukt tack för det "annorlunda" året 2020!



Januari 2021
Jessica Eliardsson

VD Östhammarshem

VAD SOM HÄNDE UNDER 2020

Vad som hände under 2020

Sveriges Allmännyttas Klimatinitiativ

2018 startade Sveriges Allmännytta upp "Klimatinitiativet", ett gemensamt uppdrag för att minska utsläppen av växthusgaser. De två övergripande målen för initiativet är att de allmännyttiga bostadsbolagen ska vara fossilfria senast år 2030 samt minska sin energianvändning med 30 procent.

Då Östhammarshem redan nått målet kring att vara fossilfritt blir nu fokus i detta att finna åtgärder gällande energioptimering. En del i detta blir att gå igenom våra energideklarationer och göra långsiktiga planer för att vända våra "röda" hus till en nivå av gult eller, allra helst, grönt.



Fastighetsnära insamling

Under 2020 påbörjade vi implementeringen utav FNI, fastighetsnära insamling, i våra bostadsområden. Vi startade, och slutförde under 2020 orterna Gimo, Österbybruk och Alunda. Denna implementering gör att våra hyresgäster ges möjlighet att återvinna brännbart, kompost, kartong, plast, aluminium, glas, batterier och glödlampor direkt i våra miljöstugor eller de nybyggda miljöstationerna. Under 2021's första halva slutförs arbetet på resterande orter.

Våga Värna!

Varje månad träffas Östhammarshem, Polisen, Socialtjänsten i Östhammar samt Skadeservice för att samverka och hjälpa varandra i olika ärenden. Forumet är mycket givande i att finna lösningar och fånga upp händelser i våra bostadsområden. För att vidare förstärka detta samarbete har vi lanserat initiativet Våga Värna! – ett arbete för att belysa våld i nära relationer. Vid lanseringen har information och fakta delgetts våra boende, samt tydliggöra och uppmana till att man agerar om man tror att ens granne far illa. Vi vill lyfta tabut kring att kontakta polis och störningsjour. Arbetet fortlöper under 2021, med aktiviteter kopplade till initiativet.



Östhammarshem



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Östhammarshem får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2020. Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Information om verksamheten

Stiftelsen Östhammarshem har enligt sina stadgar till uppgift att förvärva fastigheter för att därpå uppföra och förvalta bostadshus med tillhörande affärlägenheter och kollektiva anordningar. Stiftelsen har sitt säte i Gimo.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Många och mycket har kretsats kring den pågående pandemin och att finna anpassningsbara vägar för att lösa verksamhetens dagliga drift.

Den ökade kostnadsmedvetenheten har under året lagts fram till samtliga medarbetare och förståelsen ökar kring kostnadsbesparingar och prioriteringar över lag.

Framtida utveckling och risker – finansiering

Vi förbereder löpande att undanröja risker, genom att ha planer och alternativa lösningar för vad vi kan göra utifrån vi får vakanser.

Vi inventerar våra kvadratmetrar till att kunna verka som bostäder i största möjliga mån.

Att förädla de fastigheter vi har är även en hållbar, långsiktig vinning.

Vi finner vår tyngdpunkt kring en god, hållbar ekonomi, där vi kan finansiera så mycket som möjligt med de egna medlen och att hålla löpande dialog med finansiärer ser vi som viktigt, då utsatthet finns vid negativ ränteutveckling.

Operationell risk

Företaget är certifierat enligt kvalitetsledningssystemet ISO 900:2015 samt miljöledningssystemet ISO 14001:2015. Uppföljning sker löpande i syfte att förbättra och förstärka företagets olika arbetsprocesser. Det återkommande externa och interna revisionsarbetet är ett viktigt verktyg för att kartlägga bland operationella processer.

Här planeras att överföra befintligt ledningssystem från textade rutinbeskrivningar till en mer processbeskrivande manual. Detta kommer innebära en mer överskådlighet och tydlighet av verksamheten och dess roller.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Strategisk risk

Risker i anslutning till affärsomgivningen

Den lokala attraktiviteten och arbetsmarknaden är betydande för att bibehålla en stadig efterfrågan men där vi även ser att de förbättrande infrastrukturella åtgärderna och påverkar in-och utflyttning i vår kommun.

Här får vi fortsättningsvis arbeta med rätt, riktad marknadsföring och varumärkes-byggande.

Lokala marknads- och kundrisker

Vikten av öppenhet och samarbete med vår kommun.

Att följa varandras utveckling och riktlinjer för att få en gemensam vinning i kommunens samtliga orter.

Det arbetet finns och fortgår och att Östhammarshem med lyhördhet får ta del av långsiktiga kommunala planer, som i sin tur kan påverka en hyresmarknad.

Konkurrenssituations- och prisrisk

Östhammarshem har ett väl underhållet och stabilt bestånd och är trygg i rollen som en stor hyresvärd i området.

Att ha en mångfald, så väl i beståndet, i boendemiljöer, såsom med boendeformer är något vi välkomnar för den totala flyttkedjans naturlighet.

En översyn kommer inledas, vad gäller hyressättning och systematisering av densamma.

De lokala entreprenörerna är fortsatt med i inkommande anbud i upphandlingar och ramavtal.

Under 2020 har vi sett ett något ökat intresse i olika entreprenadstjänster från omkringliggande storstadsområden.

Vi tillämpar från och med 2020 fler avtalade entreprenörer i ramavtal, för att kunna avropa förnyad konkurrensutsättning, samt att bli mindre sårbara vid fler projekt igång.

Ägarförhållande

Företaget drivs i form av Stiftelse

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrelse

Företaget är stiftat av Östhammars kommun och kommunfullmäktige har utsett följande ledamöter för perioden 2019–2022.

Ordinarie ledamöter

Örjan Mattsson, ordf. (S)

Allan Kruukka, vice ordf. (M)

Camilla Strandman (C)

Bjarne Tötterman (M)

Ylva Lundin (SD)

Ingvar Skönstrand (S)

Margareta Widén-Berggren (S)

Suppleanter

Paul Sandberg (S)

Peter Lydell (S)

Nina Iversen (C)

Ann Wendell (C)

Stefan Larsson (SD)

Pär-Olof Olsson (M)

Christina Carlsson (KD)

Revisorer

På grund av yttre omständigheter granskas 2020 års räkenskaper och förvaltning av auktoriserad revisor Maria Lennmark, Ernst & Young AB, samt av kommunfullmäktige utsedda förtroendemannarevisorer Anne Fridlund och Gunnar Rydvall.

Verkställande direktör

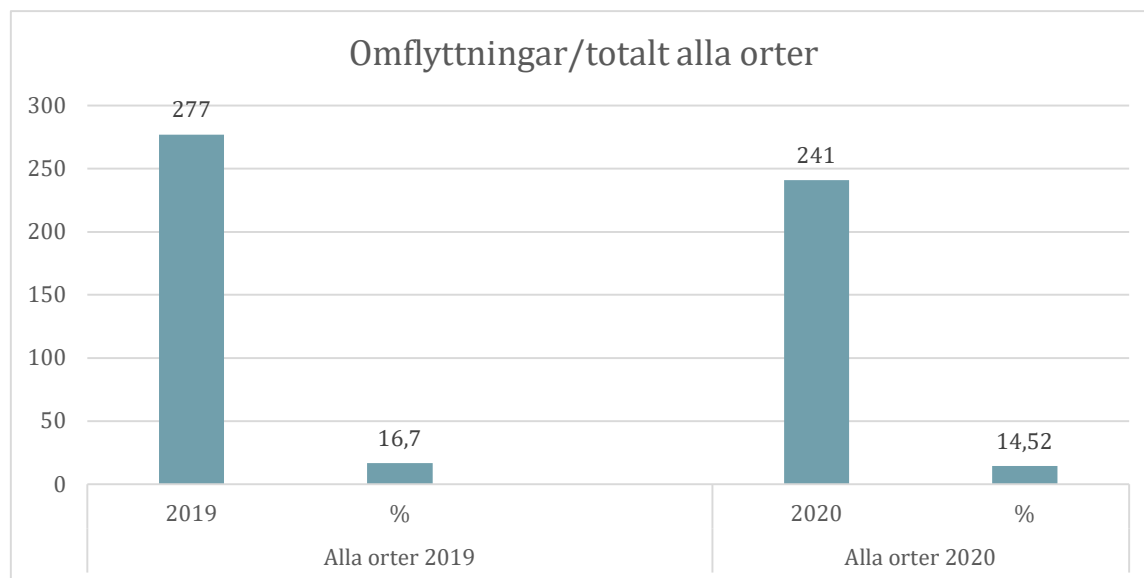
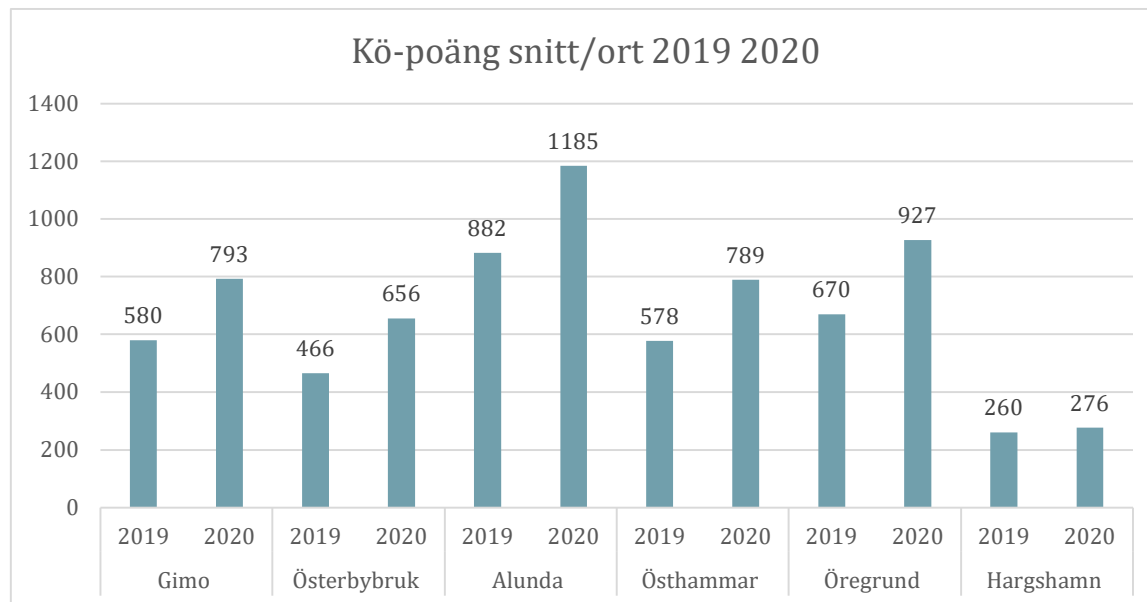
Jessica Eliardsson

Anslutning

Företaget är anslutet till Sveriges Allmännytt, Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation (Fastigo) samt Husbyggnadsvaror (HBV).

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Bostadsmarknad



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Kapitalhantering

Under året har 175 miljoner kronor av lånestocken omsatts.

Investeringar

Under 2020 påbörjades de stora projekten i att bygga nytt huvudkontor + 3 lokaler, i fastigheten Diabasen.

Kvarteret Byggmästarens alla RoT-renoveringar och nya balkonger, samt åtta små lägenheter pågår.

I och med vår flytt från dagens huvudkontor till Diabasen kan ombyggnationen av Vattentornet ske och tolv nya lägenheter skapas.

Rivningen av huset på Centrumvägen 10 i Alunda är genomförd över årsskiftet och förprojektering inledd för att gå emot nya bostäder i fyra våningsplan, alternativt en vårdcentral och bostäder.

Solgårdens ombyggnation och nya utseende är också uppstartat med att bygglovs-anmäla och ändra för kommande kommunala bostadsmöjligheter.

Vidare finns fler planer på bostadsmöjligheter och dessutom det yttre underhållet av de större fastighetskomponenterna, som kommer innebära ett investeringsbehov av ca. 400 mkr över tio år.

Hyresförhandlingar

Under höstens hyresförhandlingar avtalades och en hyresökning på 1,2 % för 2021. Ny hyra blir gällande from första april 2021.

Medel till Hyresgästföreningen

Förhandlingsersättningen är 12 kronor per lägenhet och ingår i förhandlingsordningen. 100 000 kronor har ytterligare anslagits för bo-inflytande verksamhet. Till Hyresgästföreningen har för 2020 utbetalats 229 672 kronor i förhandlingsersättning och 951 kronor för boinflytandefrågor.

Underhåll bostadslägenheter

Periodiska underhållsåtgärder har utförts enligt plan. Det innebär att överenskomna underhållsintervall har följts. Målning och tapetsering utförs vart tolfte år, byte av golvbeläggning efter behov samt byte av vitvaror vart sjuttonde år.

Kvalitet

Östhammarshem är kvalificerat av RISE, Research Instituts of Sweden, enligt SS – EN ISO 9001:2015 samt miljöcertifierat enligt SS – EN ISO 14001:2015.

EKONOMI

Ekonomi

Resultaträkning

Årets omsättning har minskat från föregående år med 1 217 tkr till 166 307 tkr.

Antalet outhyrda objekt medförde ett hyresbortfall på totalt 1 469 tkr (815 tkr)

Hyresbortfallet för bostäder är 0,1 % (0,1 %)

Förutom det direkta hyresbortfallet tillkommer hyresreduktioner på 217 tkr (251 tkr)

Rörelsens underhållskostnader har minskat från föregående år med 19 372 tkr (5 745 tkr)

Räntekostnaderna har minskat från föregående år med 1 436 tkr (306 tkr)

Den genomsnittliga skuldräntan har under året varit 0,69 % (0,84 %)

Avskrivningarna uppgår till 26 528 tkr (26 270 tkr)

Under året har byggnader avskrivits med ca 2 % av anskaffningsvärdet

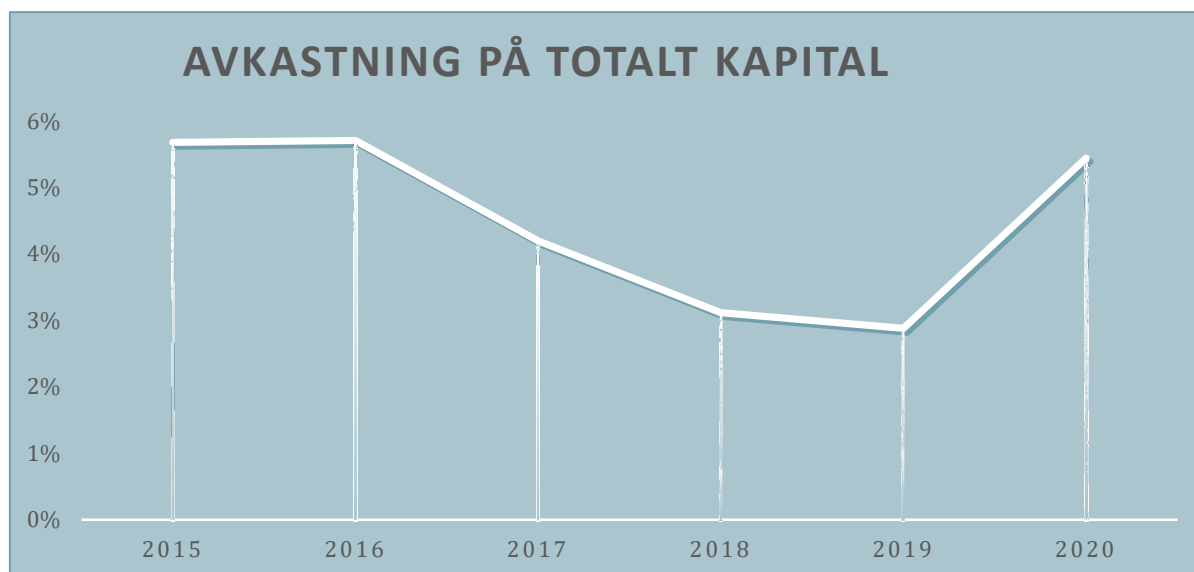
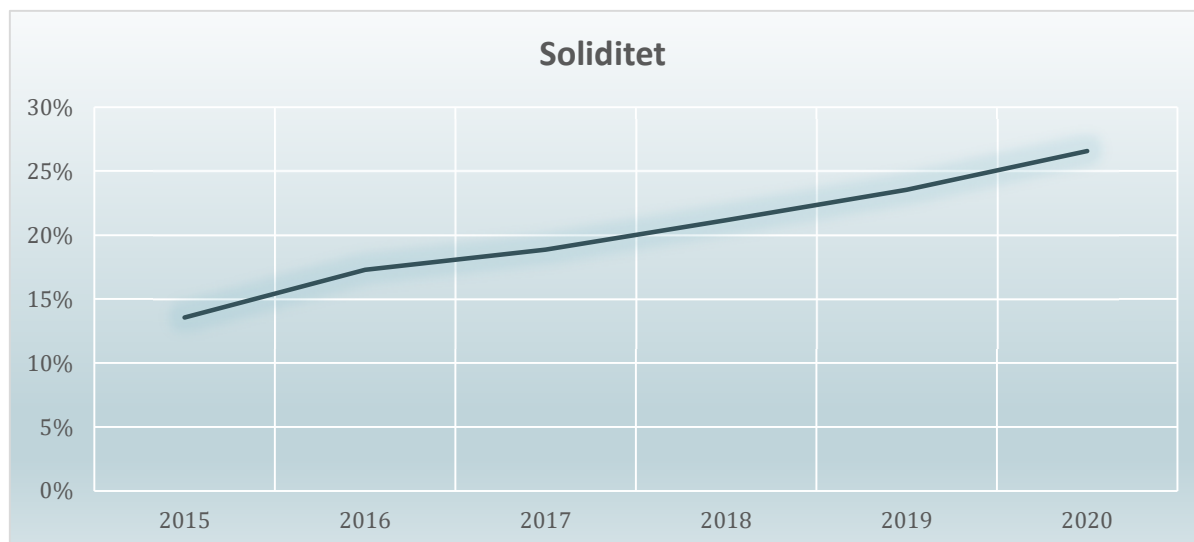
Det redovisade resultatet uppgår till 23 283 kr (10 064 kr)

Balansräkning

Balansomslutningen har ökat från föregående år med 36 860 tkr.

Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	166 307	167 524	158 858	155 696
Resultat efter finansiella poster	38 990	15 842	18 101	26 739
Rörelsemarginal %	26	13	15	22
Avkastning eget kapital %	18	9	11	19
Balansomslutning	805 653	768 793	793 472	802 796
Soliditet %	26	24	21	18
Avkastning på totalt kapital %	5	3	3	4
Antal anställda	20	20	17	17

EKONOMI



Stiftelsens resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

RESULTATRÄKNING

Resultaträkning

Tkr	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Stiftelsens intäkter			
Hysesintäkter	2	162 634	162 601
Rabatter/reduktioner	3	-217	- 251
Övriga intäkter	4	3 890	5 174
	7, 8	166 307	167 524
Stiftelsens kostnader			
Direkta kostnader underhåll	5	-26 641	- 46 012
Direkta kostnader drift	6	-45 174	- 45 655
Direkta kostnader fastighetsavgift		-1 358	- 1 894
Övriga externa kostnader	7, 9, 10	-9 506	- 13 430
Personalkostnader	11	-13 268	- 12 285
Av- och nedskrivningar		-26 528	- 26 270
Övriga rörelsekostnader		-68	0
		-122 543	- 145 546
Förvaltningsresultat		43 764	21 978
Resultat från finansiella poster			
Utdelning aktier och andelar		2	2
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		96	170
Räntekostnader och liknande resultatposter	12	-4 872	- 6 308
Resultat efter finansiella poster		38 990	15 842
Bokslutsdispositioner	13	-9 050	- 3 050
Resultat före skatt		29 940	12 792
Skatt	14	-6 658	- 2 728
Årets resultat		23 283	10 064

BALANSRÄKNING

Balansräkning

Tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader	15	638 212	652 962
Mark	16	21 597	21 829
Markanläggningar	17	77 375	82 837
Maskiner, inventarier och fordon	18	2 610	1 912
Pågående byggnadsproduktion	19	32 950	4 689
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier och andelar	20	429	415
Summa anläggningstillgångar		773 173	764 644
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Hysesfordringar		462	369
Kundfordringar		235	129
Aktuella skattefordringar		0	1 833
Övriga fordringar		30	458
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21	336	1 359
		1 063	4 148
Kassa och bank		31 417	1
Summa omsättningstillgångar		32 480	4 149
Summa tillgångar		805 653	768 793

BALANSRÄKNING

Tkr	Not	2020-12-31	2019-12-31
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		141 262	131 197
Årets resultat		23 283	10 064
<i>Summa eget kapital</i>		186 351	163 067
Obeskattade reserver	23	27 087	18 037
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	24	28 447	27 634
Långfristiga skulder	25,26		
Skulder till kreditinstitut		410 008	376 308
Kortfristiga skulder	26		
Checkräkningskredit	27	0	604
Skulder till kreditinstitut		129 192	162 892
Leverantörsskulder		12 907	10 449
Aktuella skatteskulder		1 656	0
Övriga skulder		265	359
Förskottsbetalad hyra		6 271	5 450
Uppslupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	3 467	3 992
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		153 760	183 746
Summa eget kapital och skulder		805 653	768 793

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys

Tkr	Not	2020-01-01	2019-01-01
Den löpande verksamheten			
Förvaltningsresultat före finansiella poster		43 764	21 978
Avskrivningar och rearesultat		25 207	26 270
Justering för övriga poster som inte ingår i kassaflödet	29	0	7 308
Erhållen ränta		98	172
Erlagd ränta		-4 872	- 6 308
Betald inkomstskatt		-5 844	- 2 105
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kundfordringar		-198	- 32
Förändring av kortfristiga fordringar		3 285	- 1 172
Förändring av leverantörsskulder		2 457	- 1 527
Förändring av kortfristiga skulder		1 257	- 15 506
<i>Kassaflöde från den löpande verksamheten</i>		<i>65 153</i>	<i>29 078</i>
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-37 954	- 7 812
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4 231	0
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		-14	- 16
<i>Kassaflöde från investeringsverksamheten</i>		<i>-33 737</i>	<i>- 7 828</i>
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		0	- 21 250
<i>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</i>		<i>0</i>	<i>- 21 250</i>
Årets kassaflöde		31 416	0
Likvida medel vid årets början		1	1
Likvida medel vid årets slut		31 417	1

Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr	Grundfond	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2019-01-01	4 306	17 500	141 262	163 068
Årets resultat			10 064	10 064
Utgående eget kapital 2019-12-31	4 306	17 500	141 262	160 411
Årets resultat			23 283	23 283
Utgående eget kapital 2020-12-31	4 306	17 500	164 545	186 351

NOTER

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.

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, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångarna 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 anskaffningspunkten. 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	80/100 år
Fasad, Fönster, Kulvert, Värme, Sanitet, Restpost	50 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.

NOTER

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar

När det finns en indikation på att en tillgångs värde minskat, görs en prövning av nedskrivningsbehovet. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehovet grupperas tillgångarna på de lägsta nivåerna 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 anskaffningsvärdet. 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 förpliktelse har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar/kortsiktiga fordringar

Kundfordringar och kortsiktiga 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 förfallopunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid, med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallopunkten 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 räkningsår 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.

NOTER

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas 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 lagstadgats. 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 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 Östhammarshem förekommer enbart förmånsbestämda pensionsplaner. Det 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 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)

Avkastning på totalt kapital

Förvaltningsresultat inklusive finansiella intäkter i förhållande till balansomslutning

NOTER

Not 2 Hyresintäkter	2020	2019
Hyresintäkter, brutto		
Bostäder	126 755	125 010
Lokaler	35 047	36 088
Garage	1 614	1 616
Motorvärmare	687	703
	164 103	163 417
Hyresbortfall, brutto		
Bostäder	-76	- 135
Lokaler	-1 011	- 330
Garage	-283	- 274
Motorvärmare	-99	- 76
	-1 469	- 815
Hyresbortfall i %		
Bostäder	0	0
Lokaler	-3	- 1
Garage	-18	- 17
Motorvärmare	-14	- 11
Andel hyresbortfall	0	0
Hyresintäkter, netto		
Bostäder	126 679	124 875
Lokaler	34 036	35 758
Garage	1 331	1 341
Motorvärmare	588	627
	162 634	162 601
Not 3 Rabatter/Hyresreduktioner		
Hyresreduktioner	-217	- 251
Not 4 Övriga intäkter		
Ersättning från hyresgäster	603	520
Försäljning el till laddplatser	87	0
Försäljning värme och vatten	143	272
Realisationsvinst försäljning av fastigheter	1 389	0
Övriga intäkter	1 668	4 382
	3 890	5 174

NOTER

Not 5 Underhållskostnader

	2020	2019
Planerat underhåll	-8 366	- 14 367
Löpande underhåll/reparationer	-18 275	- 31 645
	-26 641	- 46 012

Not 6 Driftkostnader

Tillval, lägenhet	-44	- 62
Material och köpta tjänster, fastighetstjänster	-9 925	- 11 331
Vattenanvändning	-8 311	- 8 414
Elanvändning	-5 562	- 5 666
Elanvändning, outhyrda lägenheter	-16	- 17
Uppvärmning	-13 845	- 14 290
Sophantering	-4 055	- 3 577
Sotning, OVK, OKK	-487	- 607
Försäkringar m.m.	-2 928	- 1 691
	-45 174	- 45 655

Not 7 Operationella leasingavtal***Leasingavtal där Stiftelsen är leasegivare***

Lokaler inom ett år	44 732	46 221
Lokaler senare än ett år men inom fem år	106 291	103 452
Lokaler senare än fem år	146 714	161 608
	297 373	311 281

Leasingavtal där Stiftelsen är leasetagare

Personbil, scanner, kaffemaskin, kopianator och frankeringsmaskin		
Kostnadsförda leasingavtal	187	69

Not 8 Hyresavtal avseende bostäder

Hyresavtal avseende bostäder och garage ingås normalt tillsvidare där hyresgästen har möjlighet att säga upp avtalet med tre månaders uppsägningstid. Utifrån historik kan dock konstateras att uppsägning sällan sker, Stiftelsen har mycket låga vakanser.

Antal kontrakt, bostäder	1 658	1 640
Kontraktsvärde, årshyra	111 273	109 726
Antal kontrakt garage och p-platser	604	602
Kontraktsvärde, årshyra	2 292	2 313

NOTER

Not 9 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2020	2019
E & Y		
Revisionsuppdrag	-463	- 407
Not 10 Övriga externa kostnader		
Transportmedel, driftkostnader	-615	- 712
Lokalhyror	-1 225	- 1 225
Marknadsföring	-400	- 653
Styrelse och revision	-575	- 608
Hyresförluster	-172	- 86
Fakturaförluster	0	- 8
Övriga adm. Kostnader	-6 289	- 9 905
Medel till hyresgästföreningen	-231	- 233
	-9 506	- 13 430

Not 11 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

Kvinnor	8	7
Män	12	13

Löner och andra ersättningar

Styrelse och verkställande direktör	1 008	1 019
Övriga anställda	7 440	6 632

Sociala kostnader

Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	78	75
Personalkostnader för övriga anställda	533	127
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	2 381	2 551
	2 992	2 753

Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader

11 440	10 404
---------------	---------------

NOTER

Avgångsvederlag

Verkställande direktör har en uppsägningstid på 6 månader om uppsägningen är från bolagets sida. Väljer verkställande direktören att avsluta sin anställning är uppsägningstiden 6 månader.

	2020	2019
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

Övriga räntekostnader	-41	- 1
Räntor på fastighets- och underhållslån	-3 752	- 5 228
Borgensavgift	-1 078	- 1 078
Kostnadsränta för skatter och avgifter	-1	0
	-4 872	-6 308

Not 13 Bokslutsdispositioner

Avsättning till periodiseringsfond	-9 050	- 3 050
------------------------------------	--------	---------

Not 14 Aktuell och uppskjuten skatt

Skatt på årets resultat

Aktuell skatt	-5 844	- 2 105
Förändringar av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-813	- 623
Totalt redovisad skatt	-6 657	- 2 728

	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		29 940		12 793
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-6 407	21,40	-2 738
Ej avdragsgilla kostnader	0,06	374	0,08	-10
Schablonintäkt periodiseringsfond	0,06	-19	0,13	-16
Justering uppskjuten skatt avseende ändrad skattesats			-0,28	36
Skatt avseende fastighetsförsäljning	1,98	- 605		
	22,9	-6 657	21,33	-2 728

NOTER

	2020	2019
Not 15 Byggnader		
Ingående anskaffningsvärde	947 001	944 069
Inköp	6 148	3 504
Försäljning/utrangeringar	-2 508	-2 839
Korrigeringar	0	2 268
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	950 641	947 001
Uppskrivning av fastigheter	68 272	68 272
Nedskrivning av fastigheter	-62 219	-62 219
Netto uppskrivningar och nedskrivningar	6 053	6 053
Netto anskaffningsvärde	956 694	953 055
Ingående avskrivningar	-300 092	-281 437
Försäljning/utrangeringar	849	2 839
Årets avskrivningar	-19 238	-19 173
Korrigeringar	0	- 2 321
Utgående ackumulerade avskrivningar	-318 482	-300 092
Utgående redovisat värde	638 212	668 686
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	737 183	754 226
Verkligt värde	1 852 300	1 363 300
Taxeringsvärde byggnader	586 108	580 668

Den externa marknadsvärderingen gjordes under året 2020.

NOTER

	2020	2019
Not 16 Mark		
Ingående anskaffningsvärde	21 829	21 829
Försäljning/utrangeringar	-232	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 597	21 829
Netto anskaffningsvärde	21 597	21 829
Utgående redovisat värde	21 597	21 829
 Not 17 Markanläggningar		
Ingående anskaffningsvärden	132 464	134 049
Inköp	1 606	681
Försäljning/utrangeringar	-974	0
Omklassificeringar	0	0
Korrigeringar	0	- 2 266
Erhållna bidrag	-302	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	132 794	132 464
 Netto ackumulerade anskaffningsvärden	132 794	132 464
 Ingående avskrivningar	-49 626	- 43 200
Försäljning/utrangeringar	540	0
Årets avskrivningar	-6 332	- 6 426
Utgående ackumulerade avskrivningar	-55 418	- 49 626
Utgående redovisat värde	77 375	82 837
 Not 18 Maskiner, inventarier och fordon		
Ingående anskaffningsvärden	4 903	4 505
Inköp	1 743	451
Försäljningar/utrangeringar	-625	- 52
Erhållna bidrag	-88	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 933	4 904
Netto anskaffningsvärde	5 933	4 904

NOTER

	2020	2019
Ingående avskrivningar	-2 991	- 2 373
Försäljningar/utrangeringar	625	52
Årets avskrivningar	-958	- 671
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 324	- 2 992
Utgående redovisat värde	2 610	1 912
Not 19 Pågående byggnadsproduktion		
Ingående nedlagda kostnader	4 689	6 500
Under året nedlagda kostnader	36 523	4 402
Under året genomförda omfördelningar	-8 263	- 6 213
Utgående nedlagda kostnader	32 949	4 689
Utgående redovisat värde	32 949	4 689
Not 20 Aktier och andelar		
Husbyggnadsvaror (HBV) 1 andel	40	40
Innestående medel i HBV	389	375
	429	415
Not 21 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
Förutbetalda försäkringspremier	163	1 162
Övriga förutbetalda kostnader	174	197
	337	1 359
Not 22 Disposition av vinst eller förlust		
Förslag till vinstdisposition:		
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:		
Balanserad vinst	141 262	131 197
Årets vinst	23 283	10 064
	164 545	141 262
Disponeras så att i ny räkning överföres	164 545	141 262

NOTER

Not 23 Obeskattade reserver

Periodiseringsfond 2016	5 847	5 847
Periodiseringsfond 2017	5 500	5 500
Periodiseringsfond 2018	3 640	3 640
Periodiseringsfond 2019	3 050	3 050
Periodiseringsfond 2020	9 050	
	27 087	18 037

Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	19	16
---	----	----

Not 24 Uppskjuten skatt på temporära skillnader

2020-12-31

Temporära skillnader	Uppskjuten skattefordran	Uppskjuten skatteskuld	Netto
	0	-28 447	-28 447
	0	-28 447	-28 447

2019-12-31

Temporära skillnader			
	0	- 27 634	- 27 634
	0	- 27 634	- 27 634

Förändring av uppskjuten skatt

	Belopp vid årets ingång	Redovisas i resultaträk.	Belopp vid Årets utgång
Temporära skillnader hänförlig till skattemässiga avskrivningar på byggnader	27 634	813	28 447

2020

2019

Not 25 Långfristiga skulder

Förfaller senare än fem år efter balansdagen

Skulder till kreditinstitut	0	0
	0	0

NOTER

Not 26 Skulder som avser flera poster

Företagets banklån om 539 200 kronor redovisas under följande poster i balansräkningen

Långfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	410 008	376 308
------------------------------------	---------	---------

Kortfristiga skulder

Övriga skulder till kreditinstitut	129 192	162 892
------------------------------------	---------	---------

Not 27 Checkräkningskredit

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	50 000	50 000
Utnyttjad kredit uppgår till	0	604

Sedan juli 1997 utnyttjas en kredit, med en kreditlimit på 50 mkr, där huvudkontot ägs av Östhammars kommun.

	2020	2019
Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Upplupna löner	101	58
Upplupna semesterlöner	1 104	893
Upplupna pensionskostnader	238	46
Upplupna sociala avgifter	206	222
Upplupna räntekostnader	296	556
Övriga upplupna kostnader	1 523	2 216
	3 467	3 991

Not 29 Justering för poster som inte ingår i kassaflöde

Omklassificeringar från pågående arbete till direkta kostnader	0	4 987
Omklassificeringar från byggnader till direkta kostnader	0	2 321
	0	7 308

Not 30 Eventualförpliktelser

Fastigo	133	126
---------	-----	-----

Not 31 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

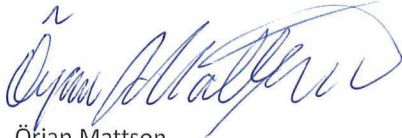
Covid-19 har än så länge haft begränsad påverkan på Östhammarshems verksamhet.

Inga väsentliga händelser har skett efter räkenskapsårets slut.

UNDERSKRIFTER

Underskrifter

Gimo 2021- 03-18



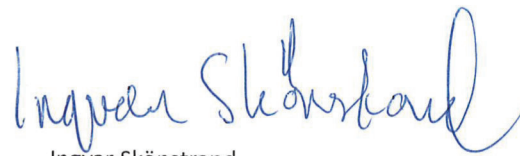
Örjan Mattson
Ordförande



Allan Kruukka
Vice Ordförande



Ylva Lundin



Ingvar Skönstrand



Camilla Strandman



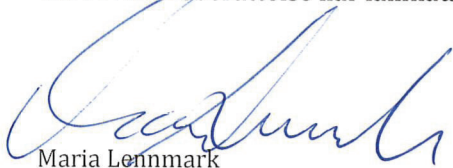
Bjarne Tötterman



Margareta Widén-Berggren

Vår revisionsberättelse har lämnats av

2021-03-18



Maria Lennmark
Auktoriserad revisor



Anne Fridlund
Förtroendemannarevisor



Gunnar Rydwall
Förtroendemannarevisor

KONTAKTINFORMATION

Kontaktinformation

JESSICA ELIARDSSON
VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR



Telefon 0173-425 56

Jessica.eliardsson@osthammarshem.se

JENNIE SAGLAM
EKONOMICHEF



Telefon 0173-425 54

Jennie.saglam@osthammarshem.se

Företagsinformation

Stiftelsen Östhammarshem

Box 26, 747 02, Gimo

Telefon 0173-425 50

www.osthammarshem.se



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 2020-01-01 - 2020-12-31.

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 2020 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 revisionssed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Förtroendemannarevisorns ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed 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 upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om 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 revisionssed 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 revisionssed 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.

Förtroendemannarevisorns ansvar

Vi har utfört en revision enligt stiftelselagen och därmed enligt god revisionssed 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 2020-01-01 - 2020-12-31.

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 stiftelseförförordnandet.

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, stiftelseförförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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.

Uppsala den 18/3 2021



Maria Lennmark
Auktoriserad revisor

Ernst & Young AB



Anne Fridlund
Förtroendemannarevisor



Gunnar Rydwall
Förtroendemannarevisor

Kommunfullmäktige i Enköping
Kommunfullmäktige i Heby
Kommunfullmäktige i Håbo
Kommunfullmäktige i Knivsta
Kommunfullmäktige i Tierp
Kommunfullmäktige i Uppsala
Kommunfullmäktige i Älvkarleby
Kommunfullmäktige i Östhammar
Arbetsförmedlingen
Försäkringskassan
Regionfullmäktige i Uppsala län

Ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Uppsala län

Samordningsförbundets revisorer har granskat förbundets verksamhet och årsredovisning för 2020 och tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Samordningsförbundets medlemmar ska ta ställning till om förbundets styrelse beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2020. 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:

- Årsredovisning 2020
- Revisionsberättelse 2020
- KPMG Revisionsrapport 2020

Hälsningar

Åsa Fichtel, Förbundschef
Samordningsförbundet Uppsala län

Årsredovisning 2020

2020-01-01 – 2020-12-31



Samordningsförbundet
Uppsala län

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Ordföranden har ordet	4
Förvaltningsberättelse	5
Översikt över verksamhetens utveckling	5
Sammanfattning av perioden	6
Om Samordningsförbundet Uppsala län	7
Förbundets medlemmar	7
Styrelsen	8
Revisorer	9
Kansli och utvecklingsgrupper	9
Stöd till parterna för att underlätta samverkan	9
Fördelning av medel	10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning ..	10
Händelser av väsentlig betydelse	10
Styrning och uppföljning av verksamheten	11
Mål och utfall år 2020	11
Övriga aktiviteter	12
Nätverk för insatsansvariga	12
Webbinarier och kompetenshöjande aktiviteter	12
Arbetsgivarstöd	12
Forum för inkluderande arbetsmarknad	13
Uppföljning av insatser	13
Deltagare individinsatser	13
Pågående insatser	15
Avslutade insatser	16
Sammanfattande analys av utfallet	18
Uppföljning Internkontrollplan	19
Ekonomi/budget	19
Verksamhetsmål	19
Medarbetare inom kansli	19
Finansierade insatser	20
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	20
Budget och medelstilldelning	20
Kapitalförvaltning	20
Väsentliga personalförhållanden	20
Förväntad utveckling	20
Ekonomisk redogörelse	21
Kommentar till årsredovisning 2020	21
Balanskravsavstämning	21
Förtroendevalda och förvaltning	22
Resultaträkning	24
Balansräkning	25
Kassaflödesanalys	26
Redovisningsprinciper	27
Noter	28
Driftsredovisning	30

UPPSALA 2021-03-18

Mohamad Hassan
Förbundsordförande
Utsedd av
Uppsala kommun

Annika Forssell
1:e vice ordförande
Utsedd av
Region Uppsala

Stefan Mörk
2:e vice ordförande
Utsedd av
Försäkringskassan

Jimmy Algotsson
Utsedd av
Arbetsförmedlingen

Peter Book
Utsedd av
Enköpings kommun

Annika Krispinsson
Utsedd av
Heby kommun

Roger von Walden
Utsedd av
Håbo kommun

Britt-Louise Gunnar
Utsedd av
Knivsta kommun

Åsa Sikberg
Utsedd av
Tierps kommun

Inga-Lil Tegelberg
Utsedd av
Älvkarleby kommun

Lisa Norén
Utsedd av
Östhammars kommun

ORDFÖRANDEN HAR ORDET

Under merparten av år 2020 har en pandemi pågått i virussjukdomen Covid-19. Det har inneburit att arbetssättet inom förbundet ställts om i grunden. Hela samhället har drabbats av pandemin och de konsekvenser som den fört med sig har även vi som förbund behövt hantera. Ökande arbetslöshet har inneburit oro för att våra målgrupper som står längst från arbetsmarknaden kan få det allt svårare.

Från den 5 mars så har i princip samtliga möten genomförts digitalt. Ett förändrat arbetssätt har ställt krav på omställning hos såväl verksamhet, medarbetare och styrelseledamöter. Stort tack till er alla för ert fina bidrag att få de nya digitala arbetssätten att fungera! Jag upplever att förbundet trots de utmaningar och förändrade arbetssätt som pandemin krävt har lyckats bedriva en bra och ändamålsenlig verksamhet.



Många kommer i arbete

Trots förändrade förutsättningar kan vi se mycket goda resultat från de insatser som vi finansierar. Av alla individer som skrevs ut från en insats under året gick drygt hälften vidare till arbete och studier, ett utfall som visar att vår finansiering gör skillnad.

Vår roll som kunskapsförmedlare

Under året har förbundet arrangerat ett flertal digitala seminarier kring angelägna frågeställningar för att höja samverkanskompetensen hos våra parter. Självklart hade riktiga möten varit trevliga, men de digitala mötena har möjliggjort att fler möten genomförts även med geografiska avstånd, något som mot slutet av året känts alltmer självklart.

Vi blickar framåt

Att skapa förutsättningar för att de som står allra längst från arbetsmarknaden ska vara delaktiga i samhället är vårt övergripande mål. Genom det samverkansstöd, den kunskapsförmedlare och insatsfinansiär som vi utgör och som vi tagit fokus på under året har vi nått ett resultat jag som ordförande känner mig glad och stolt över. Jag ser med stark tillförsikt på en ljusare framtid där vår positiva resa fortsätter.

Mohamad Hassan

Ordförande i Samordningsförbundet Uppsala län

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt av verksamheten, jämförelse 3 år* (TSEK)

	2020	2019	2018
Intäkter	22 000	22 262	22 026
Kostnader	-23 060	-24 828	-23 057
Årets resultat	-1 060	-2 566	-1 031
Soliditet 1)	53%	54%	65%
Kassalikviditet 2)	214%	217%	283%
Antal anställda 3)	5	4	5
Personalomsättning 4)	22%	22%	60%
Sjukfrånvaro 5)	0,15%	2,02%	2,03%

* På grund av nya redovisningsregler så blir resultat jämfört med tidigare år ej jämförbara. Framöver byggs denna översikt ut och målet är att kunna visa 5 års jämförelse.

- 1) Soliditet definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital, vilket beskriver förbundets långsiktiga betalningsförmåga.
- 2) Kassalikviditet definieras som omsättningstillgångar dividerat med kortfristiga skulder, vilket beskriver förbundets kortsiktiga betalningsförmåga.
- 3) Antal anställda avser heltidstjänster avrundat till närmsta heltal.
- 4) $\text{Personalomsättning} = (\text{slutat} + \text{bytt tjänst}) / ((\text{antal anställda innevarande år} + \text{föregående år}) / 2)$
- 5) Sammanlagd sjukfrånvaro i relation till ordinarie timmar.

SAMMANFATTNING AV PERIODEN

De sammantagna resultaten i årsredovisningen visar att Samordningsförbundet har uppfyllt sitt uppdrag att stödja medlemmarnas arbete att förbättra för individer i behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering att närma sig eller nå egen försörjning.

Det är dock troligt att resultaten hade varit högre om inte Coronapandemin hade pågått under perioden. Den omställning som gjorts där merparten av alla möten från början av mars har genomförts digitalt har trots situationen fungerat mycket bra.

Måluppfyllelse

Inriktningen med fokus på att merparten av insatserna ska vara riktade mot individ fortsätter.

630 deltagare har varit registrerade med personuppgifter i uppföljningssystemet SUS (Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet) under perioden.

222 personer (55 %) har skrivits ut till arbete och/ eller studier efter avslutad insats (41 % kvinnor och 59 % män).

Räknas gruppen arbetssökande in så når drygt 70 % (281 individer) av utskrivna arbete/studier eller är arbetssökande. Ett resultat som visar på god progression mot arbete i våra finansierade insatser.

120 personer (30 %) har skrivits ut till bland annat fortsatt rehab, sjukdom, föräldraledighet, flytt, eller övriga orsaker.

De registrerade deltagarna ser ut som följer:

- 45 % är kvinnor och 55 % är män
- 48 % är yngre än 30 år
- 21 % har haft offentlig försörjning i mer än 3 år
- 45 % har högst grundskoleexamen som avslutad utbildning
- 11 % har någon form av eftergymnasial utbildning

Bland de förrehabiliterande insatserna som syftar till att individen ska ha en plan för vidare rehabilitering ligger snittet på 96 %.

En digital plattform för stöd till arbetsgivare har under året färdigställts och publicerats på förbundets hemsida. Marknadsföring och spridning har genomförts i länets kommuner.

Underlaget för behovsanalys som kansliet har arbetat fram har uppdaterats och spridits till den strategiska utvecklingsgruppen samt till intresserade lokusgrupper. Ytterligare en målgrupp har lagts till i underlaget rörande unga som varken arbetar eller studerar.

Ekonomi

- För år 2020 redovisas ett underskott på 1 060 tkr, budget var satt till -2 681 tkr
- 2019 års underskott uppgick till 2 566 tkr.

Om Samordningsförbundet Uppsala län

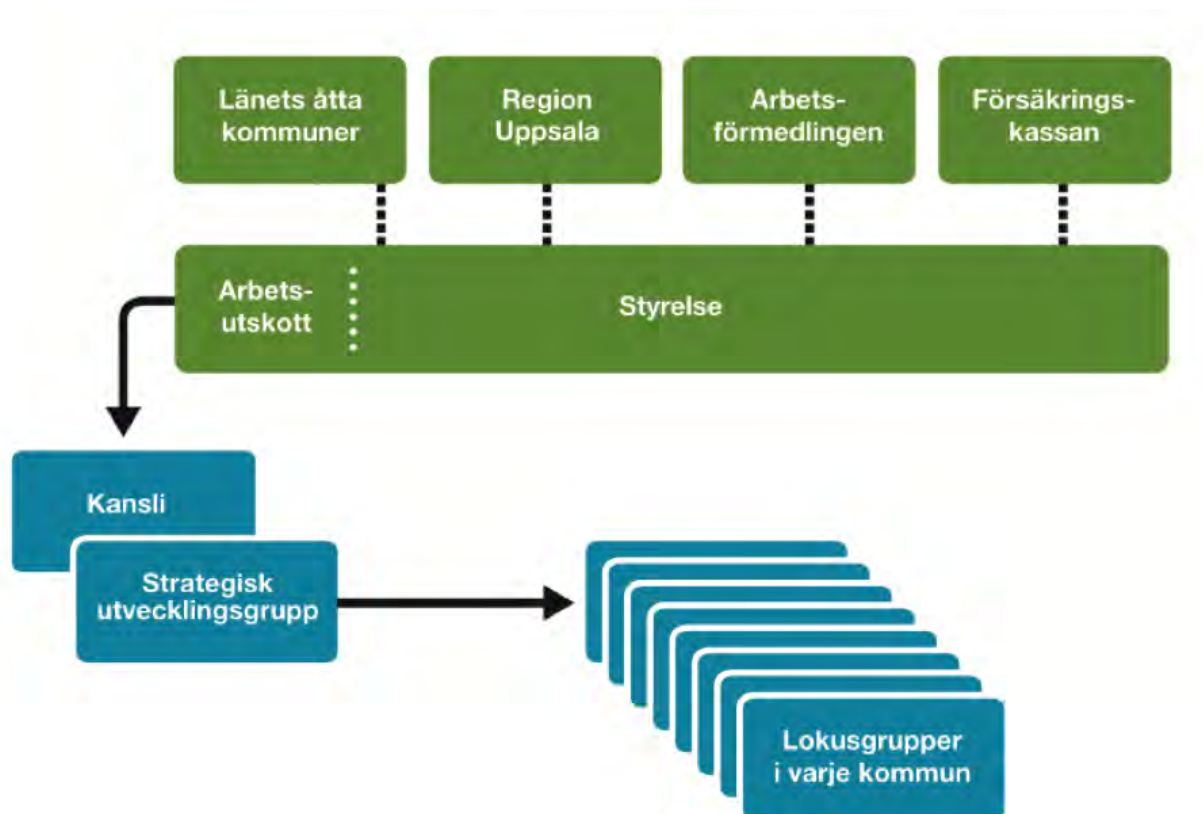
Syftet med Samordningsförbundets verksamhet är att genom finansiell samordning underlätta och förbättra möjligheterna för de individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser så att de närmar sig eller når egen försörjning.

Förbundet ska främja samverkan och underlätta en effektiv resursanvändning inom rehabiliteringsområdet mellan försäkringskassa, arbetsförmedling, region 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 parter, 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 organisationsskiss 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.

Medlemssamråd är ett forum där medlemmarna kan komma med synpunkter och påverka verksamheten två gånger om året. Vid medlemssamråden informerar förbundet om vad som skett under året, inriktningen samt tankar kring framtiden. Medlemmarna har också möjlighet att berätta om sina behov och vad de önskar att förbundet ska prioritera framåt. Medlemssamrådet sker med kommunstyrelsens och regionstyrelsens ordförande eller högre chefsnivå hos de statliga aktörerna, exempelvis områdeschef på Arbetsförmedlingen. Vårens samråd blev inställt på grund av pandemin. Under hösten har ett samråd hållits med Region Uppsala och kommunerna i samband med Regionalt forum, samt ett med Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Utöver samråden uppmuntras alltid medlemmarna att komma med önskemål och synpunkter från både politiker och från tjänstemän.

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 för vad de vill att förbundet ska prioritera i sin finansiering av insatser, men har inte något verksamhetsansvar 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 ingår tjänstepersoner som myndigheterna själva har utsett att ingå i styrelsen.

Under perioden har fem styrelsemöten genomförts, fyra av dessa via det digitala mötesverktyget Teams. Ett styrelsemöte i mars genomfördes med ett så kallat per Capsulam beslut på grund av rådande pandemi. Arbetsutskottet har haft sex möten under perioden, fyra av dessa har genomförts digitalt via Teams, två möten har genomförts fysiskt. De digitala mötena har fungerat mycket bra och kansliet har erbjudit stöd till ledamöterna för att undanröja eventuella tekniska hinder i god tid innan mötena.

Styrelsen har under år 2020 bestått av:

	Ordinarie ledamöter	Ersättare
Uppsala	Mohamad Hassan (L), ordförande	Robin Kronvall (M)
Region Uppsala	Annika Forssell (MP) 1:e vice ordf.	Vivianne Macdisi (S)
Försäkringskassan	Stefan Mörk 2:e vice ordförande	Karolina Eriksson
Arbetsförmedlingen	Jimmy Algotsson	Martina Apell
Heby	Annika Krispinsson (C)	Margaretha Gadde Jennische (M)
Håbo	Roger von Walden (M)	Inger Wallin (S)
Knivsta	Britt-Louise Gunnar (S)	Synnöve Adell (KD)
Tierp	Åsa Sikberg (M)	Viktoria Söderling (S)
Älvkarleby	Inga-Lil Tegelberg (S)	Gunn Johansson (C)
Östhammar	Lisa Norén (S)	Pär-Olov Olsson (M)

REVISORER

Förbundets revisorer har till uppgift att granska styrelsen och att verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och effektivt sätt, samt att det finns fungerande interna kontrollsystem. Samordningsförbundets medlemmar utser förtroendevalda revisorer. För verksamhetsåret 2020 har två revisorer för kommunernas och Region Uppsalas räkning utsetts, Knut Rexed och Cecilia Forss och de biträdas av Ernst and Young. De statliga myndigheterna, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen har anlitat KPMG att granska förbundet.

KANSLI OCH UTVECKLINGSGRUPPER

Samordningsförbundets kansli består av en förbundschef, en verksamhetsutvecklare, en processtödjare, 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 och andra aktörer. Kansliet deltar som adjungerade i styrgrupper eller motsvarande men har ingen styrande roll i dessa. Det är parterna som själva leder sin samverkan och förbundet stödjer genom sin närvaro och via finansiering de insatser som parterna har sökt medel för. Kansliet säkerställer också att uppföljning från insatserna kommer in samt sammanställer den för återrapportering till styrelsen.

Lokala utvecklingsgrupper finns i alla kommuner och består av representanter från de fyra parterna. Det är parterna som valt att driva sin samverkan genom dessa. Styrelsen har genom sina satta mål och inriktning uttryckt att de uppmuntrar parternas initiativ till samverkan. Kansliet deltar som adjungerade vid lokusgruppernas möten och stödjer deras samverkan både på strategisk och operativ nivå. Stödet syftar till att möjliggöra ansökningar till styrelsen samt att dessa uppfyller kraven som satts upp för ansökningar.

I förbundet finns även 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 att utbyta erfarenheter. Gruppen ska fungera både som stöd för förbundschefen och fylla en funktion för att underlätta parternas samverkan. En viktig del är att lyssna in kring behov, idéer och synpunkter från parterna. 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.

STÖD TILL PARTERNA FÖR ATT UNDERLÄTTA SAMVERKAN

Kansliet bistår med motivation, kunskapshöjande seminarier och praktiskt stöd till parterna för att underlätta att ansökningar görs i enlighet med av styrelsens uppsatta mål och inriktning och att samverkanskompetensen ökar.

Kansliet erbjuder nätverk och operativt stöd för insatsansvariga (projektledare) för att stödja dessa i deras uppdrag. Kansliet ansvarar också för att följa upp beviljade insatser och löpande redovisa detta till styrelsen.

Kansliet kommer 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). Under året har denna grupp fått löpande information om arbetsmarknadsläget i länet av Arbetsförmedlingen.

FÖRDELNING AV MEDEL

Styrelsen har för året prioriterat insatser mot individ, därefter struktur och slutligen mot kompetenshöjande insatser. Utfallet ligger budgetmässigt väl i linje med denna inriktning där merparten av finansieringen har riktats mot individinsatser.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Konjunkturen hade redan börjat mattas av under år 2019. Till följd av pandemin och dess effekter har arbetslösheten kraftigt ökat sedan våren 2020. Under de sista månaderna av året har ökningstakten planat ut något. Arbetslösheten i Uppsala län var den sista december 37 procent högre än vid motsvarande tid året innan. Ungdomsarbetslösheten i länet har haft den största ökningen i landet och det har skett en ökning med mer än 50 procent under året. Under året steg antalet arbetslösa till högsta antalet sedan år 1997.

Pandemin har slagit hårt mot branscher som hotell, restaurang och handel där tillfälliga anställningar är vanliga och där det finns många ingångsjobb. Ungdomar, utrikesfödda samt de som redan är arbetslösa drabbas särskilt hårt. Detta innebär att individer som står längre från arbetsmarknaden fått det ännu svårare både i konkurrens om jobb, och vad gäller tillgången till stödresurser.

Fler utan egen försörjning, belastning på systemen samt förändrade arbetssätt på grund av pandemin har påverkat vad kommunerna, regionen, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan behövt prioritera. Detta har delvis minskat inflödet av individer till insatserna och därmed också inneburit något lägre resursåtgång ekonomiskt än vad som planerades för i början av året.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Den rådande pandemin, med ökad belastning på samtliga parter i förbundet har inneburit utmaningar i samverkan mellan de olika myndigheterna. Belastningen har påverkat det stöd som kunnat ges till individer som behöver samordnade insatser från flera myndigheter.

För förbundets del har verksamheten behövt ställas om till digitala former, något som krävt kraft och flexibilitet för att kunna möta myndigheternas olika regelverk och behov.

Trots situationen har möten och seminarier kunnat genomföras utifrån vad som planerats för om än i annan form. På grund av en kraftig ökning av arbetslösa och en förändring avseende myndigheternas prioriteringar är bedömningen att förbundets målgrupper på sikt kan komma att påverkas negativt.

Styrning och uppföljning av verksamheten

MÅL OCH UTFALL ÅR 2020

Mål 1: Finansierade insatser bidrar till att individer förbättrar sina möjligheter att närma sig arbete eller studier.
Resultatmål: I de individinsatser som syftar till arbetsåtergång ska minst 35 % ha kommit i arbete eller studier (rikssnittet för år 2018 är 31%). I de insatser som syftar till förrehabilitering ska minst 80 % av individerna ha en plan för vidare rehabilitering.
Uppföljning: Följs upp kvartalsvis.
Utfall: I de insatser som syftar till arbetsåtergång har 55 % av de utskrivna individerna gått till arbete och/eller studier. Målet är uppnått I stort sett alla deltagare har en plan för vidare rehabilitering, genomsnittet ligger på 96 % sett till alla individinsatser under året. Målet uppnått
Mål 2: Samordningsförbundet ska vara en arena för kompetenshöjande aktiviteter kring samverkan och samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering med syfte att stödja sina medlemmar.
Resultatmål: Minst 10 aktiviteter ska genomföras riktad till parterna.
Uppföljning: Antalet genomförda aktiviteter med ovanstående syfte.
Utfall: 12 seminarier/webbinarier har hållits samt en utbildningsdag i SUS, totalt 13 aktiviteter riktad mot parterna har genomförts under år 2020. Målet är uppnått
Mål 3: Utbildning för arbetsgivare. Att utveckla och starta upp utbildning riktad till både privata och offentliga arbetsgivare som bidrar till att öka kunskapen kring arbetslivsinriktade behov hos Samordningsförbundets målgrupper.
Resultatmål: En utbildning ska ha tagits fram som har ökat kunskapen hos arbetsgivare kring målgruppens behov.
Uppföljning: Publicering av utbildningsmaterial riktad till arbetsgivare.
Utfall: En digital utbildning är framtagen och publicerad på förbundets hemsida. Målet är uppnått

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. Under årets första tre månader genomfördes dessa fysiskt och därefter har digitala nätverksmöten hållits, totalt fem tillfällen. Mötena är uppskattade och i regel deltar de flesta insatsansvariga.

Webbinarier och kompetenshöjande aktiviteter

Förbundet strävar efter att vara lyhörda kring de behov och önskemål gällande kompetensutveckling som finns hos parterna. Under året har förbundet bjudit in till sammanlagt 13 kompetenshöjande aktiviteter. Målgruppen för dessa är chefer/arbetsledare, insatsansvariga, medarbetare och politiker hos förbundets parter. Av dessa var en aktivitet en så kallad inspirationsdag, där pågående insatser berättade om sina verksamheter, ett viktigt inslag för att sprida goda erfarenheter och resultat. Sammanlagt har 432 personer tagit del av de aktiviteter som genomförts under året.

Med anledning av de restriktioner som följt av Coronapandemin har tio av seminarierna under året arrangerats som webinarier. Innehållet har dels handlat om behov som lyfts av parterna, som exempelvis Tjänstedesign, dels inspiration för kommande ansökningar som exempelvis Rehabiliteringsbanan. Några webinarier har handlat om att erbjuda presentation av aktuell forskning från Institutet för arbetsmarknads- och utbildningspolitisk utvärdering (IFAU) samt Institutet för social forskning (SOFI).

I samarbete med Samordningsförbunden i Östergötland samt Länsstyrelsen i Östergötland har en utbildningsserie i två delar gällande våld i nära relationer, "Stoppa Våldet", erbjudits. Utbildningen bestod av en bas- och en metodutbildning, en mycket uppskattad aktivitet med över 80 deltagare från Uppsala län.

Med syfte att underlätta administrationen hos förbundets insatser erbjöds under året en utbildningsdag i SUS (Sektorsövergripande system för uppföljning av Samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet). SUS är ett centralt system för både lokal uppföljning hos Samordningsförbunden och samlad nationell resultatredovisning av de insatser som finansieras.

Ett underlag i form av statistik gällande situationen för vissa utsatta grupper inom Uppsala län har tagits fram av förbundet. Syftet är att ge information som underlag till behovsanalyser samt att inspirera till kommande ansökningar gällande samverkansinsatser. Underlaget bygger på statistik rörande extra utsatta grupper. Under året har ett webinarium arrangerats med en presentation av underlaget där intresserade företrädare för länets kommuner deltog.

Arbetsgivarstöd

Den digitala plattformen för stöd till arbetsgivare färdigställdes under året och publicerades på förbundets hemsida under oktober månad i enlighet med tidsplanen för arbetet. Plattformen är uppbyggd i sex teman exempelvis myndigheternas och handledarens roll.

Under året har det inte funnits tillfälle att starta upp ett nätverk för arbetsgivare på grund av Covid-19, då det inte varit möjligt att träffas fysiskt. Flera kontakter har tagits med länets kommuners näringslivskontor och information om den digitala plattformen har gått ut till arbetsgivare genom deras nyhetsbrev.

Den referensgrupp som skapades för att inhämta synpunkter inför framtagande av den digitala plattformen har valt att fortsätta träffas kontinuerligt med syfte att diskutera stöd till arbetsgivare och att ta del av varandras erfarenheter utifrån sina organisationers perspektiv. Företrädare för merparten av länets åtta kommuner har deltagit tillsammans med företrädare för Arbetsförmedlingen. Gruppen har träffats vid fyra tillfällen under året.

För att diskutera arbetsgivarfrågor och för att dela erfarenheter med andra Samordningsförbund har ett nätverk med näringslivsinriktning startats upp under året. Syftet med nätverket är att hitta gemensamma frågeställningar och hitta vägar för att driva frågor med arbetsgivarperspektiv framåt. Nätverket har haft ett möte under hösten.

Forum för inkluderande arbetsmarknad

Förbundet deltar en gång i månaden i nätverket Forum för inkluderande arbetsmarknad (FIA). Syftet är att samla länets resurser för att genomföra gemensamma ansökningar till Europeiska socialfonden (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, inga sådana förfrågningar har inkommit under året.

Förbundet följer noga de behov och diskussioner som lyfts via nätverket. Genom den av förbundet finansierade insatsen RegExPro ökar möjligheten för många kommuner att ansöka om finansiering via ESF. Insatsen ska ge stöd inför och under genomförande av externt finansierade projekt samt ge utbildning till länets kommuner i att hitta och genomföra extern finansiering av projekt. Nätverket FIA är styrgrupp för insatsen RegExPro vilket ger en stark förankring i länets kommuner.

Uppföljning av insatser

Insatserna följs upp kvartalsvis genom en framtagna mall riktad till styrgrupperna samt för individinsatserna genom månadsvisa utdrag ur SUS. För närmare information om uppföljning av insatser hänvisas till "PM för uppföljning av insatser kvartal 1 och 2 2020" samt "PM för uppföljning av insatser kvartal 3 och 4 2020". Insatserna redovisas i tabell 1 och under avsnittet avslutade insatser. I bilaga till årsredovisningen finns närmare information om pågående och avslutade insatserns målfyllelse.

Deltagare individinsatser

Under året har 630 deltagare inskrivna med personuppgifter fått stöd i någon av individinsatserna. 64 deltagare har registrerats anonymt. 55 deltagare är registrerade i volyminsats.

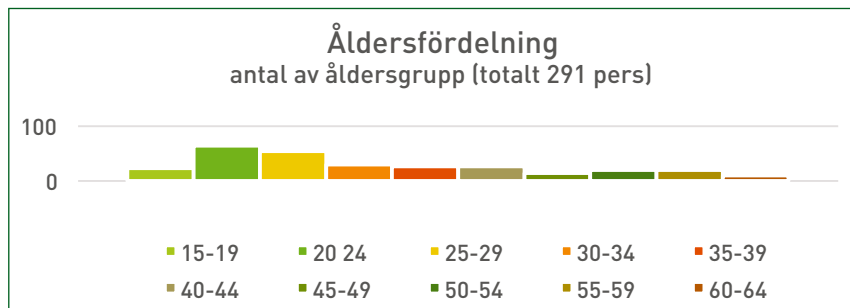
404 deltagare med personuppgifter har avslutats från förbundets insatser. 281 deltagare är utskrivna till arbete/studier/arbetsökande. Av dessa så är 222 personer (55 %) utskrivna till arbete och/ eller studier efter avslutad insats (41 % kvinnor och 59 % män).

Räknas gruppen arbetssökande in så når drygt 70 % (281 individer) av utskrivna arbete/studier eller är arbetssökande. Ett resultat som visar på god progression mot arbete i våra finansierade insatser.

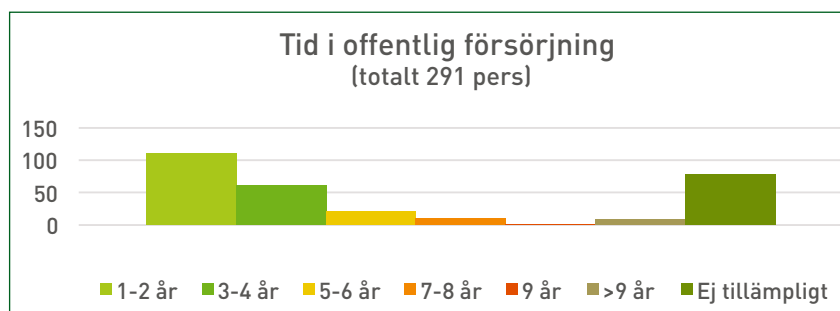
120 personer (30 %) har skrivits ut till bland annat fortsatt rehab, sjukdom, föräldraledighet, flytt, eller övriga orsaker. I figurerna nedan beskrivs hur målgruppen fördelas.

45 % är kvinnor och 55 % är män

48 % är yngre än 30 år

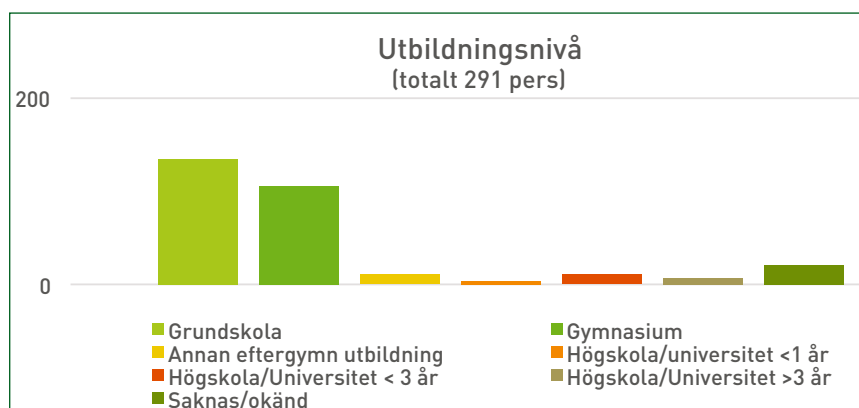


21 % har haft offentlig försörjning i mer än 3 år



45 % har högst grundskoleexamen som avslutad utbildning

11 % har någon form av eftergymnasial utbildning



TABELL 1

	Individinsats	Insatsägare och samverkansparter	Insatsperiod
1	Enköping, Jobbcentrum - Ung, Jobbcentrum – Rehab	Enköping kommun och Arbetsförmedlingen.	2018-01-01 - 2021-12-31
2	Håbo, Framsteget	Håbo kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	2018-01-01 - 2021-12-31
3	Knivsta, En väg in – flera vägar ut	Knivsta kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	2018-01-01 - 2021-12-31
4	Uppsala, Ung Intro	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	2018-05-21 - 2021-08-31
5	Östhammar, Bryggan	Östhammar kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	2018-03-01 - 2021-08-31
6	Tierp, Växtverket	Tierps kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	2019-09-01 - 2021-12-31
	Strukturinsatser		
7	Älvkarleby, Lokussamordnare	Älvkarleby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	2018-04-01 - 2021-03-31
8	Studie REKO Ortopedmottagning- en	Region Uppsala och Försäkringskassan	2019-07-01 - 2021-09-30
9	Uppsala, Lokussamordnare	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	2020-01-01 - 2022-12-31
10	Uppsala, Implementering av "rutin för flerpартssamverkan"	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	2020-01-01 - 2021-12-31
11	Reg.Ex.Pro	Region Uppsala, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och länets åtta kommuner	2020-10-01 - 2023-09-30
12	Nya vägar för samverkan	Arbetsförmedlingen och kommunerna i Knivsta, Älvkarleby, Östhammar, Heby och Tierp.	2020-10-01 - 2021-12-31

Avslutade insatser

Håbo, Framsteget-Arbetskonsulent En del av pågående insats Framsteget	INDIVIDINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Håbo kommun, Arbetsförmedlingen och Region Uppsala
Insatsperiod:	2020-01-01-2020-12-30
Insatsen gick ut på att en arbetskonsulent skulle använda den standardiserade modellen FIA (Förutsättningar inför arbete) för att arbeta med målgruppen med långvarigt försörjningsstöd. Minst 15 individer skulle ta del av satsningen. Insatsen har lett till att gruppen med långvarigt försörjningsstöd genomlysts och att bedömningsmetoden FIA har börjat implementeras i kommunen. Resultatet blev att drygt 60 personer på olika sätt fått individuellt stöd till fortsatt planering och att samverkan utvecklats både inom kommunen och med arbetsförmedlingen.	

Kartläggning av sjukskrivna utan SGI, Uppsala	STRUKTURINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Uppsala kommun, Region Uppsala, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2020-06-01-2020-11-30
Insatsen var en kartläggning och på gick under 5 månader. Syftet med kartläggningen var att ge en bild av vad som karaktäriserar målgruppen sjukskrivna utan SGI. Därtill skulle kartläggningen utgöra ett underlag för fortsatta diskussioner mellan parterna kring vilka åtgärder som skall vidtas för att individer som saknar sjukpenninggrundande inkomst skall få erforderligt stöd för att komma ut i arbetslivet och på sikt nå egenförsörjning. Kartläggningen har identifierat ett par problemområden där det behövs vidare dialoger parterna emellan, bland annat lågt antal ansökningar om samordnad rehabilitering hos Försäkringskassan och behov av utökad samverkan mellan vården och socialsekreterare på ekonomiskt bistånd. Resultatet av kartläggning kommer tillvaratas i fortsatta diskussioner i bland annat Lokusgruppen Uppsala.	

Samverkan Gottsunda, Uppsala	STRUKTURINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Uppsala kommun, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2018-06-15-2020-12-31
Den initiala idén med insatsen var att den skulle utgöra en förstudie för att utreda förutsättningar för samordnade insatser utifrån en lokal närvaro av parterna och ett anpassat tjänsteutbud. Erfarenheterna från projektet med samverkan mellan parterna över myndighetsgränserna kommer att tas tillvara i fortsatt utvecklingsarbete i Gränby-Kvarngärdet. En sidoeffekt av projektet var att styrgruppen under projektiden fungerat som ett forum för dialog mellan parterna Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan i även andra frågor än de som närmast rört projektet.	

Samordnare och partsamordnare, Tierp	STRUKTURINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Tierp kommun, Region Uppsala, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2018-04-09-2020-04-08
Insatsägare var Tierps kommun, som tillsammans med Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Region Uppsala skulle utveckla flerparsamverkan med individen i fokus. Insatsen pågick under två års tid och under denna tid etablerades bland annat samverkansmöten där alla parter kunde närvara. Vid insatsens slut beslutades om att skapa en överenskommelse om implementering av den rutin för flerparsamverkan som tagit fram i Uppsala kommun tillsammans med samverkande parter. Insatsen kan sägas ha bidragit till en god utveckling av den strukturella samverkan mellan parterna.	

Strukturellt o individuellt utv.arbete/ utvärd. av Extratjänster, Uppsala	INDIVIDINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Uppsala kommun och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2018-01-01-2020-02-20
Insatsen pågick under drygt två år, Uppsala kommun var insatsägare och Arbetsförmedlingen samarbetspart. Syftet var att identifiera strukturella hinder för extratjänster och utveckla rutiner och strukturer för att arbeta med extratjänster inom kommunens arbetsmarknadsavdelning. Ett mål var också att 500 personer under 2018 skulle få en extratjänst. Resultatet visade att över 700 personer fått en extratjänst fram till januari 2019.	

Ungdomscoach, Älvkarleby	INDIVIDINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Älvkarleby kommun, Region Uppsala, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2018-03-01-2020-06-30
Syftet med insatsen var att erbjuda målgruppen 18–29 år ett riktat och samordnat stöd med målet att komma ut i arbete eller studier. Älvkarleby kommun var insatsägare och de samverkande parterna var Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Region Uppsala. Resultatet visar på god utveckling mellan parterna gällande målgruppen unga, där samtliga tillfrågade ungdomar i insatsen svarat att de genom insatsen upplever sig närmare sig arbetsmarknaden. Utifrån beräkningar så minskade också den faktiska arbetslösheten bland ungdomar i Älvkarleby kommun från 20 % till drygt 14 % (fram till mars 2020).	

Individstöd i samverkan, Heby	INDIVIDINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Heby kommun, Region Uppsala, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2018-01-01-2020-12-31
Insatsen pågick under tre år. Heby kommun var insatsägare med Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Region Uppsala som samverkansparter. Syftet med insatsen var att underlätta och förbättra möjligheterna till rätt försörjning för individer i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Genom insatsen skulle andelen personer som tillgodogör sig arbetslivsinriktad rehabilitering och kommer vidare i sin rehabiliteringsprocess öka. Samtidigt skulle insatsen bidra till effektiv användning av gemensamma resurser och hitta former för samverkan. Samtliga parter har uppgett positiva effekter av det som gjort inom insatsen och de lärdomar och kunskaper som framkommit ligger till grund för nästa samverkansinsats i Heby.	

Stöd till arbete med metoden IPS, Enköping	STRUKTURINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Enköping kommun och Region Uppsala
Insatsperiod:	2018-01-01-2020-03-31
Insatsen syftade till att etablera IPS-modellen i ordinarie verksamhet, med Enköpings kommun som insatsägare och Region Uppsala som samverkanspart. Genom insatsen skulle personer med psykisk sjukdom erbjudas stöd att finna, få och behålla arbete eller studier. Modellen utgick från ett integrerat samarbete mellan Enköpings kommun (Vård och omsorgsförvaltningen) och Region Uppsala (Enköpings psykiatrimottagning). Insatsen har fallit väl ut, med en utvecklad samverkan mellan region och kommun som följd, och IPS är nu en befintlig verksamhet i kommunen.	

Språkstödsledare, Tierp	STRUKTURINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Tierps kommun och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2018-09-01-2020-06-30
Tierps kommun drev insatsen tillsammans med Arbetsförmedlingen som samverkanspart under drygt två och ett halvt år. Syftet med insatsen var att skapa en språkpool för att tillgodose behov av språkstöd för individer och arbetsgivare för att därigenom integrera arbetstagare med annat modersmål än svenska på arbetsmarknaden. Inom ramen för insatsen togs ett utbildningsmaterial fram som ett stöd för att introducera personer på arbetsplatser. Genom insatsen har metoden med språkstöd kunnat testas inom arbetsplatser i kommunen och ett stödmaterial tagits fram, som också fortsättningsvis kan användas för att introducera personer i behov av språkligt stöd på arbetsplatserna.	

Progressionsteam SFI, Uppsala	STRUKTURINSATS
Insatsägare och samverkansparter:	Uppsala kommun och Arbetsförmedlingen
Insatsperiod:	2018-11-01-2020-06-30
Insatsen pågick under drygt ett och ett halvt år, inklusive förlängning. Insatsägare var Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen var samverkanspart. Huvuduppdraget var att identifiera orsaker till samt skapa insatser och rutiner för att tidigt upptäcka långsam progression vid SFI. Resultatet av insatsen har bland annat bidragit till att förslag till nya sätt att arbeta med målgruppen tagits fram, och även konkreta verktyg för bland annat språkcaféer och checklistor för att tidigt identifiera låg progression utarbetats. Flertalet av resultaten av insatsen kommer tas tillvara både i befintlig organisation som i nya projekt.	

SAMMANFATTANDE ANALYS AV UTFALLET

21 insatser, varav nio är riktade mot individ, har finansierats av Samordningsförbundet under perioden. Tio insatser har avslutats.

Målgruppen inom individinsatserna är individer med omfattande behov av stöd, vilket bör understrykas. Målen för individinsatserna är i första hand förrehabiliterande och syftar till att deltagaren ska nå nästa steg för att närma sig arbete eller studier. Trots att detta är målet är det en stor andel av deltagarna som tar sig längre än så, och går ut i subventionerade eller icke subventionerade anställningar, studier eller blir aktivt arbetssökande hos Arbetsförmedlingen. Sett till rikssnittet av hur många av deltagarna inom Samordningsförbundets insatser som skrivs ut till arbete/studier (2018 var det 31 %) når finansierade insatser hos Samordningsförbundet Uppsala län långt däröver, 55 % till arbete/studier efter deltagande i insats.

För år 2020 har styrelsen också valt att ha ett mål för att följa upp hur stor andel av deltagarna som har en plan för vidare rehabilitering där genomsnittet för individinsatserna hamnar på 96 % vilket är en bit över det uppsatta målet på 80 %. Vi ser detta som ett gott resultat av det arbete som görs inom insatserna och att det ligger väl i linje med det mål för individinsatserna som satts upp av styrelsen för år 2020.

Insatserna av strukturell karaktär syftar till att indirekt ge effekter som möjliggör för individer att nå arbete eller studier. Uppföljning av insatserna av strukturell karaktär visar att de till största del är i fas gällande sina uppsatta mål.

Förbundet gör bedömningen att det strukturerade och systematiska sättet som kansliet jobbar med kvartalsvis uppföljning av samtliga insatser starkt bidrar till den goda måluppfyllelsen.

Genom att regelbundet och strukturerat följa upp insatserna på ett flertal faktorer erhålls kunskap om progressionen och som innebär att fokus kan sättas på rätt saker om de behövs.

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 verksamhetsansvar gentemot parterna men arbetar aktivt för att säkra kvalitén i processerna, bland annat genom tydliga ramar för finansiering och genom uppföljning av verksamhetens resultat, kvalitet och ekonomi.

Syftet med internkontrollen 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 har följts upp under perioden är ekonomi/budget, verksamhetsmål, medarbetare inom kansliet och finansierade insatser.

Uppföljningen visar att verksamheten har genomförts ändamåls-enligt och att tillförlitlig finansiell rapportering skett, samt att tillämpliga före-skrifter och riktlinjer efterlevts. Uppföljningens resultat ligger till grund för riskanalys och revi-derad internkontrollplan för år 2021.

En extra riskanalys gjordes under våren 2020 för att belysa vilka risker som pandemin skulle kunna tänkas medföra. Som exempel lyftes sårbarheten med en liten arbetsplats utan möjlighet till back-up eller stödfunktioner som större arbetsplatser har om någon i personalen blir sjuk. En revidering har genomförts under hösten 2020.

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. Genomgång av stickprov av ersättningsblanketter visar att utbetalning har skett korrekt.

Verksamhetsmål

Genomgång av verksamhetsmålen visar på att samtliga mål har uppnåtts. Utfallet för individinsatserna ligger på en hög nivå. För strukturinsatserna ligger även dessa i linje med uppsatta mål för respektive insats.

Medarbetare inom kansli

Genomgång av rutinbeskrivningar visar att dessa är uppdaterade. Det finns rutinbeskrivningar för samtliga identifierade huvudprocesser. Vad gäller tillgång till extern kompetens för att säkerställa kvaliteten så har ett sådant dokument tagits fram för att identifiera behovet av stöd.

Finansierade insatser

Kvalitetssäkring sker genom att finansierade insatser redovisar kvartalsrapporter med uppföljning av mål och resultat. I denna har styrgrupperna svarat på ett antal fastställda frågor som rör styrning, måluppfyllelse, budget och vakanser. Uppföljningen återrapporteras till styrelsen två gånger per år genom särskilt PM (PM för uppföljning av insatser). Uppföljningen visar på korrekt hantering utifrån internkontrollplanen.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Samordningsförbundet ska ha en god ekonomisk hushållning, enligt beslutade riktlinjer. 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.

Budget och medelstilldelning

Samordningsförbundets budget ska enligt lag fastställas i november året innan räkenskapsåret. Budget för år 2021 har fastställts av förbundsstyrelsen den 26 november år 2020.

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 2020 uppgick till 22 000 tkr, en minskning med 262 tkr jämfört med föregående år. Tillsammans med det samlade överskottet från tidigare år på 6 184 tkr (bunden reservfond ej medräknad) fanns 28 184 tkr att fördela för 2020. Resultatet 2020 visar ett underskott på 1 060 tkr, vilket kan jämföras med budgeterat underskott på 2 680 tkr. Förbundet fortsätter att arbeta aktivt för att minska det ackumulerade överskottet.

Kapitalförvaltning

korträntefond. Värdet av fonden uppgår 2020-12-31 till 7 803 tkr. I värdet ingår orealiserad värdeminskning med 58 tkr.

Under början av 2020 har andelar i korträntefonden sålts av med 4 miljoner kr för att täcka ett tillfälligt likviditetsbehov.

Ovanstående placering följer av styrelsen beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Den totala sjukfrånvaron är 0,15 % av de anställdas sammanlagda arbetstid under perioden.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

På grund av rådande pandemi står vi inför stora utmaningar med ökad arbetslöshet och därmed fler individer utanför arbetsmarknaden. Högre arbetslöshet kan komma att öka kraven på våra parter. En försämrad konjunktur kan påverka våra parters prioriteringar. Om parternas behov ändras kan fokus för förbundets verksamhet också behöva ändras och justeras utifrån vilka behov som uppstår. Därutöver kan även begränsade resurser inom förbundet medföra en sårbarhet, då förbundet förväntas stödja bred och komplex samverkan med många olika parters behov.

Ekonomisk redogörelse

Kommentar till årsredovisning 2020

År 2020 redovisar Samordningsförbundet Uppsala län ett underskott på 1 060 tkr, att jämföra med 2019 års underskott på 2 566 tkr.

Budgeten för 2020 var satt till -2 681 tkr.

Avvikelsen beror i första hand på att det rekvirerats mindre pengar än budgeterat, 425 tkr överförs specifikt till redan befintliga insatser 2021, resterande åter till SOF.

Inga investeringar har gjorts under året.

EKONOMISK ÖVERSIKT

Ekonomisk översikt (belopp i TSEK)

	Utfall 2020	Utfall 2019
<u>Intäkter</u>		
Medlemsavgifter	22 000	22 262
<u>Kostnader</u>		
Samverkaninsatser	-18 917	-20 500
Förtroendevalda	-313	-605
Förvaltning	-3 831	-3 723
Resultat	-1 601	-2 566

Balanskravsavstämning

Första åren, 2008 - 2010, vid Samordningsförbundet Uppsala läns bildande genererades ett överskott på grund av att verksamheten inte kom igång enligt plan. Utifrån detta finns beslut på att dessa överskott ska minskas kommande år och inget krav på återbetalning till medlemmarna föreligger. Vinsten för år 2008 - 2010 uppgick till 24 696 tkr, resultatet 2020 genererade en förlust med 1 060 tkr, överskottet 20-12-31 är nu nere på 5 123 tkr exklusive reservfond.

Förtroendevalda och förvaltning

Kostnader för förtroendemannastyrningen uppgick till 313 tkr under år 2020 vilket är lägre än samma period 2019 (605 tkr) och även lägre än budgeten på 1 000 tkr.

Detta beror delvis på att digitala möten införts på grund av Covid-19, vilket medfört halvdagsarvoden i stället för heldagsarvoden.

Förvaltningen har för år 2020 förbrukat 3 831 tkr, vilket är lägre än budget 4 200 tkr. 2019 uppgick förbrukningen till 3 723 tkr. I jämförelse med 2019 har vi en anställd mer, denna anställdes september 2019.

Den orealiserade vinsten av andelar korträntefond har gett en finansiell kostnad på 58 tkr att jämföra med 215 tkr år 2019.

Kostnad förtroendevalda och förvaltning, TSEK

	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020
Förtroendevalda	313	605	1 000
Utfall mot budget	31%	61%	
Förvaltning	3 831	3 723	4 200
Utfall mot budget	91%	89%	

Förbrukningskvoterna i efterföljande tabell visar samverkansinsatsernas förbrukade medel i jämförelse med en linjär förbrukning över tid. Målvärdet är 100 procent. Avvikande värden innebär att insatsen har förbrukat mer eller mindre än vad som är rimligt och syftar till att ge signal om extra uppmärksamhet. Tabellen visar att insatsernas faktiska förbrukning i de flesta fall är något lägre än förväntat. Årets förbrukningskvot uppgick till 90% mot budget.

SAMVERKANSINSATSER

Insatsnamn	Huvud-projektägare	Utfall TSEK 2020	Utfall TSEK 2019	Förbruknings- kvot mot budget 2020
Framsteget	Håbo	2 675	2 108	94%
Bryggan	Östhammar	1 550	1 309	100%
Ung Intro	Uppsala	2 268	1 913	96%
Extratjänster	Uppsala	96	186	85%
Strategiskt utvecklingsarbete	Uppsala	-	641	-
Samordnare och partsamordnare	Tierp	168	857	63%
En väg in - flera vägar ut	Knivsta	1 524	1 673	86%
Jobbcentrum	Enköping	1 607	2 031	82%
IPS	Enköping	205	427	82%
ASF	Älvkarleby	-	258	-
Lokussamordnare	Älvkarleby	105	97	78%
Ungdomscoach	Älvkarleby	302	474	50%
Individstöd i samverkan	Heby	1 323	1 349	95%
Processtöd rehabkoordinator	Region Uppsala	-	138	-
Ungdomssatsningen	Knivsta	-	657	-
Samhällsorientering	Uppsala	-	1 893	-
Gesam	FK	-	570	-
Språkstödledare	Tierp	721	552	100%
Samverkan Gottsunda	Uppsala	333	177	100%
Progressionsteam SFI	Uppsala	676	1 414	100%
Växtverket	Tierp	2 140	475	100%
REKO	Region Uppsala	592	341	100%
Processarbete för impl. Ung intro	Uppsala	-	177	-
Implementering rutin flerpartsmöten	Uppsala	890	-	85%
Lokussamordnare	Uppsala	322	-	90%
Kartläggning av sjukskrivna utan SGI	Uppsala	200	-	100%
RegExPro	Region Uppsala	55	-	19%
Nya vägar för samverkan	AF	242	-	17%
Summa samverkansinsatser		17 994	19 717	
Ekonom projektstöd		365	360	
Verksamhetsutvecklare		354	362	
Kompetenshövande insatser		65	130	
Summa övriga samverkansinsatser		784	852	
SUMMA SAMVERKANSINSATSER TOTALT		18 778	20 569	

RESULTATRÄKNING

Årsbokslut 2020-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

		20-01-01 20-12-31	19-01-01 19-12-31	Budget 2020
Verksamhetens intäkter				
Sidointäkter	Not 1		1	
Rörelseintäkter	Not 2	22 000 000	22 262 000	22 000 000
Summa verksamhetens intäkter		22 000 000	22 262 001	22 000 000
Verksamhetens kostnader				
Kostnader för samverkansinsatser	Not 3	-17 993 650	-19 647 532	-18 517 996
Kostnader för övriga samverkansinsatser	Not 4	0	-84 641	-963 000
Övriga driftkostnader	Not 5	-721 159	-834 634	-660 000
Kostnader för lokaler		-243 291	-317 410	-320 000
Kostnader för personal	Not 6	-4 142 134	-3 933 404	-4 200 000
Avskrivningar				
Avskrivningar inventarier		-18 037	-18 028	-20 000
Verksamhetens nettokostnader		-23 118 271	-24 835 649	-24 680 996
Verksamhetens resultat		-1 118 271	-2 573 648	-2 680 996
Övriga finansiella intäkter	Not 7	163 425	223 126	
Räntekostnader skattekonto	Not 7	-53	0	
Övriga finansiella kostnader	Not 7	-104 806	-215 474	
Resultat efter finansiella poster		-1 059 705	-2 565 996	-2 680 996
ÅRETS RESULTAT		-1 059 705	-2 565 996	-2 680 996

BALANSRÄKNING

Årsbokslut 2020-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

		20-12-31	19-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	Not 8	10 567	28 604
Summa anläggningstillgångar		10 567	28 604
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	Not 9	72 223	210 221
Interimsfordringar		39 938	23 026
Summa fordringar		112 161	233 247
Kortfristiga placeringar	Not 10	7 803 887	11 745 268
Kassa och bank	Not 11	3 544 684	1 285 117
Summa kassa och bank		11 348 571	13 030 385
Summa omsättningstillgångar		11 460 732	13 263 632
SUMMA TILLGÅNGAR		11 471 299	13 292 236
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>EGET KAPITAL</u>			
Bunden reservfond		1 000 000	1 000 000
Överskott från tidigare år		8 749 672	9 780 559
Redovisat resultat fg år		-2 565 995	-1 030 887
Årets resultat		-1 059 705	-2 565 995
Summa eget kapital		6 123 972	7 183 677
<u>KORTFRISTIGA SKULDER</u>			
Leverantörsskulder		4 680 953	5 525 759
Övriga kortfristiga skulder	Not 12	291 569	292 167
Interimsskulder	Not 13	374 805	290 633
Summa kortfristiga skulder		5 347 327	6 108 559
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		11 471 299	13 292 236

KASSAFLÖDESANALYS

Delårsbokslut 2020-06-30

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

	2020-01-01 2020-12-31	2019-01-01 2019-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-1 059 705	-2 565 995
<u>Justeringar för poster som ej ingår i kassaflödet</u>		
Avskrivningar	18 037	18 028
Värdeförändring fondplaceringar	58 619	215 177
Kassaflöde från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-983 049	-2 332 790
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	62 467	555 002
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-761 231	810 352
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1 681 813	-967 436
Investeringsverksamhet		
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-	-
Finansieringsverksamhet		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-
Årets kassaflöde	-1 681 813	-967 436
Likvida medel från årets början	13 030 385	14 212 998
Likvida medel vid årets slut (fond samt kassa)	11 348 572	13 030 385
Varav värdeförändring pga ny redovisningsprincip		-215 177
Förändring i likvida medel	-1 681 813	-967 436

REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år och följer lagen om komunal bokföring och redovisning, LKBR (2018:597)

- Periodiseringar av intäkter och kostnader har skett för att ge en rättvisande bild av resultat och finansiell ställning.
- Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar sker enligt plan över 5 år.
- Finansiella tillgångar som innehas för att generera avkastning eller värdestegring värderas till verkligt värde i enlighet med LKBR 7 kap. 6 §.
- Samtliga leasingavtal har klassificerats som operationell leasing.

NOTER

Noter till resultaträkning per 2020-12-31

	20-01-01 20-12-31	19-01-01 19-12-31
--	----------------------	----------------------

Not 1 Sidointäkter

1

Not 2 Rörelseintäkter

	Delår 2020	Delår 2019
Enköpings kommun	647 131	656 012
Heby kommun	201 797	205 851
Håbo kommun	314 182	317 995
Knivsta kommun	270 618	276 925
Tierps kommun	303 370	313 545
Uppsala kommun	3 308 465	3 330 030
Älvkarleby kommun	135 646	138 515
Östhammars kommun	318 791	326 627
Region Uppsala	5 500 000	5 565 500
Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	11 000 000	11 131 000
Summa medlemsavgifter/rörelseintäkter	22 000 000	22 262 000

Not 3 Kostnader för samverkansinsatser

Ungdomssatsning, Knivsta		-657 122
Precestöd Rehabkoordinator		-138 000
Samhällsorientering		-1 892 663
GESAM		-570 070
Framsteget, Håbo	-2 674 996	-2 107 584
Bryggan, Östhammar	-1 550 000	-1 308 602
Ung Intro, Uppsala	-2 268 464	-1 886 740
Extratjänster, Uppsala	-95 663	-186 441
Strategiskt utv arbete, Uppsala		-640 946
Samordnare och partssamordnare, Tierp	-167 562	-856 542
En väg in och flera vägar ut, Knivsta	-1 523 530	-1 636 811
Jobbcentrum ung rehab, Enköping	-1 607 440	-2 030 753
IPS, Enköping	-205 012	-426 765
ASF, Älvkarleby		-258 245
Lokussamordnare, Älvkarleby	-105 151	-97 273
Ungdomscoach, Älvkarleby	-301 539	-473 766
Individstöd i samverkan, Heby	-1 323 619	-1 348 986
Språkstödsledare, Tierp	-721 000	-552 381
Samverkan, Gottsunda	-332 563	-176 820
Progressionsstöd SFI, Uppsala	-676 600	-1 407 412
Växtverket, Tierp	-2 139 873	-474 887
Reko, Region Uppsala	-591 500	-341 499
Processarbete inför implementering		-177 224
Impl rutin flerpartsmöten	-890 041	
Lokussamordnare, Uppsala	-322 440	
Kartläggning av sjukskr utan SIG	-200 043	
RegExPro	-54 722	
Nya vägar för samverkan	-241 891	
Summa kostnader samverkansinsatser	-17 993 649	-19 647 532

	20-01-01 20-12-31	19-01-01 19-12-31
Not 4 Kostnader för övriga samverkansinsatser		
info- kunskapshöjande insatser övriga	0	-84 641
Summa övriga utvecklingsinsatser	0	-84 641
Not 5 Övriga driftskostnader		
Förbrukningsinventarier	-29 625	-34 249
IT-tjänster, programvaror och datorhyra	-200 043	-185 107
Konsultarvoden	-146 568	-105 150
Medlemsavgifter, NNS och Pacta	-55 620	-56 024
Kostnader revision	-93 900	-78 100
Övriga kostnader	-195 403	-376 004
Summa övriga driftskostnader	-721 159	-834 634
Not 6 Kostnader för personal		
Arovdén till ledamöter	-249 356	-347 744
Lön tjänstermän	-2 631 974	-2 290 033
Pensions- övriga grupp försäkringar	-302 624	-344 991
Kompetensutveckling	-56 327	-54 938
Förändring av semesterlöneskuld	-74 070	-48 802
Arbetsgivaravgifter	-802 243	-813 751
Övr personalkost, förmåner, representation	-25 540	-33 144
Summa kostnader för personal	-4 142 134	-3 933 403
Not 7 Finansiella kostnader och intäkter		
Realiserade vinster Nordea kortränta	163 425	223 126
Orealiserade förluster Nordea kortränta	-104 806	-215 474
Räntekostnader skattekonto	-53	
Summa övr finansiella kostnader och intäkter	58 566	7 652
Not 8 Materiella anläggningstillgångar		
Inventarier	353 832	353 832
Ack avskrivningar inventarier	-343 265	-325 228
Summa materiella anläggningstillgångar	10 567	28 604
Not 9 Övriga kortfristiga fordringar		
Momsfordran	72 223	81 197
Skattekontoarknadsvärde	0	129 024
Summa övriga kortfristiga fordringar	72 223	210 221
Not 10 Kortfristiga placeringar		
Nordea Institutionell kortränta	7 803 887	11 745 268
Summa kortfristiga placeringar	7 803 887	11 745 268
Not 11 Kassa och bank		
Plusgirokonto	3 544 684	1 285 117
Summa kassa och bank	3 544 684	1 285 117
Not 12 Övriga kortfristiga skulder		
Personalens källskatt	85 922	75 517
Avräkning särskild löneskatt på pensioner	121 768	142 191
Upplupna arbetsgivaravgifter	83 879	74 459
Summa övriga kortfristiga skulder	291 569	292 167
Not 13 Interimsskulder		
Upplupna semesterlöner	250 194	176 124
Beräknad uppl soc avg semesterskuld	78 611	55 338
Övr upplupna kostnader/förutbet intäkter	46 000	59 171
Summa interimsskulder	374 805	290 633

DRIFTSREDOVISNING

Driftsredovisning (belopp i TSEK)	Budget 2020	Utfall 2020	Diff mot budget 2020
Intäkter			
Medlemsavgifter	22 000	22 000	0
Administrativa kostnader			
Styrelse	-1 000	-313	687
Kansli och kringkostnader	-4 200	-3 969	231
Kostnader samverkansinsatser			
Individanpassade			
Jobbcentrum	-1 968	-1607	361
Individstöd i samverkan	-1 400	-1323	77
Framsteget	-2 840	-2675	165
En väg in - flera vägar ut	-1 700	-1524	176
Ung Intro	-1 776	-2268	-492
Bryggan	-1 550	-1550	0
Växtverket	-2 140	-2140	0
Ungdomscoach	-600	-302	298
Extratjänster	-114	-96	18
Strukturanpassade			
Lokussamordnare	-135	-105	30
REKO	-592	-592	0
Lokussamordnare	-360	-322	38
Implementering rutin flerpartsmöten	-1 050	-890	160
Nya vägar för samverkan		-242	-242
RegExPro		-55	-55
Kartläggning av sjukskrivna utan SGI		-200	-200
Progressionsteam SFI	-676	-676	0
Samverkan Gottsunda	-333	-333	0
Språkstödledare	-721	-721	0
IPS	-250	-205	45
Samordnare och partsamordnare	-313	-168	145
Övriga samverkansinsatser			
Ekonom projektstöd	-370	-365	5
Verksamhetsutvecklare	-443	-354	89
Kompetenshöjande insatser	-150	-65	85
TOTALT 2020	-2 681	-1 060	1 442



SAMORDNINGSFÖRBUNDET UPPSALA LÄN
Storgatan 27 | 751 85 Uppsala | 018-18 58 40
info@finsam uppsala.se | www.finsam uppsala.se

Till

Samordningsförbundet Uppsala län
Fullmäktige i medlemskommunerna
Fullmäktige, Region Uppsala
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2020

Samordningsförbundet Uppsala län
Organisationsnummer 222000-2576

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Uppsala län, org nr 222000-2576, för verksamhetsåret 2020.

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 26 mars 2021

Cecilia Forss
Utsedd av Region Uppsala

Knut Rexed
Utsedd av Region Uppsala

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.

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering.
Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Cecilia Wallgren Forss

Godkänd revisor

Serienummer: 19480908xxxx

IP: 78.73.xxx.xxx

2021-03-26 14:44:29Z



KNUT REXED

Godkänd revisor

Serienummer: 19450816xxxx

IP: 88.129.xxx.xxx

2021-03-27 13:41:32Z



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datorgenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validate>



Revisionsrapport 2020-12-31

Samordningsförbundet Uppsala Län

2021-03-26

Inledning

Vi har på uppdrag av Försäkringskassan genomfört en revision av Samordningsförbundet Uppsala län för räkenskapsåret 2020.

Revisionen har utförts enligt god revisionssed i Sverige samt med beaktande av de regler om revision som finns i lag om finansiell samordning vid rehabiliteringsinsatser [2003:1210]. Denna lag föreskriver att revisionen ska utföras enligt vad som föreskrivs i kommunallagen [2017:725] (KL). I KL 12:1 fastslås att revisionen ska utföras enligt god revisionssed.

Auktoriserade revisorer är enligt revisorslagen skyldiga att iakttaga god revisorssed och god revisionssed vilket ställer krav på hur revisionen utförs och dokumenteras.

Som medlem i FAR har den auktoriserade revisorn även att efterleva FAR:s etiska regler.

Syftet med revisionen är att granska årsredovisningen och styrelsens förvaltning för samordningsförbundet.

Revisorn ska även bedöma om styrelsen i samordningsförbundet har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.



Revisionsinriktning

Redovisningen

Vi har gjort en risk- och väsentlighetsanalys över samordningsförbundet vilken har utmynnat i att följande poster är väsentliga:

- Verksamhetens intäkter
- Verksamhetens kostnader
- Kassa och bank och kortfristiga placeringar
- Kortfristiga skulder

Till följd av verksamhetens natur och omfattning har vi valt att substansgranska samtliga poster som listats ovan.

Förvaltningsberättelsen

Lagen om kommunal bokföring och redovisning reglerar vad förvaltningsberättelsen ska innehålla. Rådet för kommunal Redovisning (RKR) har också i sin rekommendation R 15 normerat vad som ska ingå i förvaltningsberättelsen. Vi har granskat huruvida förvaltningsberättelsen i årsredovisningen uppfyller dessa regler.

Förvaltning

Vår granskning av förbundets förvaltning har inriktats mot följande områden:

- Granskning av förbundets interna kontroll baserad i en risk- och väsentlighetsanalys
- Granskning av efterlevnad av lagar och förbundsordning
- Granskning av att verksamhetsplan och budget upprättats och godkänts av förbundsstyrelsen
- Granskning av att väsentliga styrelsebeslut har genomförts.



Revisionsinriktning

God ekonomisk hushållning

Samordningsförbund ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Förbundsstyrelsen ska besluta om riktlinjer för god ekonomisk hushållning för förbundet.

Vi har granskat i vilken mån förbundet efterlever kraven på god ekonomisk hushållning.

Intern kontroll

Inom ramen för vår revision har vi granskat delar av förbundets interna kontroll med fokus på rutiner och system för kostnadsbokföring, betalningar, attesträtter, bokslutsprocessen samt behörigheter till väsentliga IT-system.



Väsentliga iakttagelser från granskningen

Intern kontroll och processer

- Vi har granskat inköpsprocessen och tagit del av attestordning och genom stickprov verifierat att inköp och rekvisitioner har blivit attesterade av behörig person.
- Vi har granskat löneprocessen och genom stickprov verifierat att tidrapporter och lönekörningar har blivit attesterade av behörig person.
- Vi har verifierat att det för samtliga utbetalningar från banken krävs dualitet.
- Genom intervju och granskning av verifikat har vi verifierat att bokslutsprocessen och den löpande redovisningen håller en tillfredställande kvalitet.

Årsredovisningen

- Årsredovisningen bedöms uppfylla kraven enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning.



Väsentliga iakttagelser från granskningen forts

Balanskrav

- Balanskravsavstämningen i förvaltningsberättelsen redogör för att förbundets överskott från tidigare år minskar vilket är i linje med beslut samt att det inte finns något krav på återbetalning till medlemmarna. Vår bedömning är att denna avstämning är tillfredställande och transparent. Därmed föranleder avsaknaden av redogörelsen av hur återställande av tidigare underskott ska ske inte någon avvikelse i denna rapport.

Förvaltning

- Vi har som en del av granskningen av räkenskapsåret 2020 granskat styrelsens förvaltning, utöver granskning av intern kontroll, genom läsning av styrelseprotokoll, granskning gällande betalning av skatter och avgifter, läsning av styrande dokument samt granskning av förbundets försäkringsskydd. Enligt vår uppfattning har förvaltningen varit tillfredställande under året.

God ekonomisk hushållning

- Förbundet ska sträva efter att använda tilldelade medel från medlemmarna till ändamålsenlig verksamhet med effektivt resursutnyttjande som grundläggande princip. Vår granskning visar inte på några avsteg från denna grundläggande princip under 2020.



Slutsatser

Baserat på den genomförda granskningen bedömer vi sammantaget att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen varit tillräcklig, att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella och verksamhetsmässiga mål som är uppställda enligt förbundsordningen och verksamhetsplanen samt att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och lag om kommunal bokföring och redovisning.

Uppsala den 26 mars 2021

Patrik Sandberg

KPMG

Patrik Sandberg

Auktoriserad revisor





kpmg.com/socialmedia

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The KPMG name and logo are registered trademarks or trademarks of KPMG International.

Lekmannarevisor i Dannemora Gruvfastighets AB
556387-4824

Östhammar den 14 april 2021

Till årsstämman i Dannemora Gruvfastighets AB
Organisationsnummer 556387-4824

Till fullmäktige i Östhammars kommun

Granskningsrapport för år 2020

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.

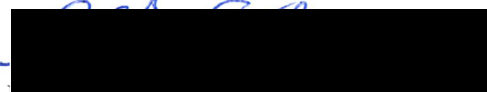
Lekmannarevisorn ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt prövar om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god 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



ivats Sjöborg

Lekmannarevisor

Protokoll från årsstämma

Protokollet avser Östhammar Vatten AB (orgnr 559099-4447)
Sammanträdesdatum 2021-04-21
Plats Teams möte
Tid Kl 10:05 – 10:20
Övrigt På grund av den pågående pandemin beslutade Östhammar Vatten AB:s styrelse 2021-03-25 att genomföra årsstämman 2021-04-21 genom elektronisk uppkoppling via Teams.

Sekreterare

Gunilla Boström

Ordförande

Margareta Widen Berggren

Justerare

Jacob Spangenberg

Närvarande

Jacob Spangenberg, Ombud Östhammar kommun (C)
Lena Blad, Vd, Ombud Gästrike Vatten AB

Margareta Widén Berggren, Ordförande (S)
Bo Persson, Ledamot (SD)

Frånvarande

Pär-Olof Olsson, Vice ordförande (M)
Tomas Bendiksen, Ledamot (S)
Inger Abrahamsson, Ledamot (C)

Övriga närvarande

Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande

Ingemar Eriksson, Lekmannarevisor (S)
Margareta Sandberg, KPMG
Gunilla Beckman Ljung, Revisionschef
Gävle kommun

§1

Stämman öppnades

Ordförande hälsade deltagarna välkomna och förklarade stämman öppnad.

§2

Val av ordförande vid stämman

Till ordförande för stämman utsågs Margareta Widén Berggren.

§3

Upprättande och godkännande av röstlängd

Så som röstlängd godkändes nedanstående förteckning över deltagande aktieägare:

Östhammar kommun, ägarandel 1 aktie (1%)
Stämmoombud, Jacob Spangenberg

Gästrike Vatten AB, ägarandel 99 aktier (99%)
Stämmoombud, Vd Lena Blad

Totalt: 100 aktier (100%)

§4

Val av en justerare

Stämman valde Jacob Spangenberg samt ordförande Margareta Widén Berggren att justera protokollet från dagens stämma.

§5

Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad

Kallelsen till stämman skickades ut till berörda 2021-04-07.

Stämman beslutade att förklara att den blivit kallad i behörig ordning.

§6

Godkännande av dagordning

Dagordningen godkändes.

§7

Framläggande av årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisors granskningsrapport.

Bolagets årsredovisning inkl. revisorsberättelsen från KPMG och lekmannarevisorns granskningsrapport överlämnades till stämman.

Stämman beslutade att godkänna framlagd årsredovisning för Östhammar Vatten AB.

§8a

Fastställande av resultat- och balansräkning

Stämman beslutade att fastställa resultat- och balansräkning.

§8b

Dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen

Till årsstämmans förfogande står följande medel

Balanserad vinst	8 143 642
Årets vinst	<u>1 856 358</u>
Kronor	10 000 000

Styrelsen föreslår att årets resultat balanseras i ny räkning.

Stämman beslutade att efter revisorernas tillstyrkan godkänna styrelsens och Vd:s framlagda förslag.

§8c

Ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och den verkställande direktören.

Stämman beslutade att bevilja styrelsen och Vd ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

§9

Fastställande av arvoden för styrelseledamöter med suppleanter och lekmannarevisor med suppleant.

Stämman beslutade att arvoden kvarstår enligt Arvodesbestämmelser i Gästrik Vatten och dess dotterbolag, version 3.0 (ärendenr 206714).

§10

Anmälan av kommunfullmäktiges val av styrelse, ordförande och lekmannarevisor med suppleant.

Årsstämman fastställde att kommunfullmäktiges val kvarstår.

Styrelseledamöter

Margareta Widen Berggren, Ordförande (S)

Pär-Olof Olsson, Vice ordförande (M)

Tomas Bendiksen, Ledamot (S)

Inger Abrahamsson, Ledamot (C)

Bo Persson, Ledamot (SD)

Inga suppleanter är utsedda.



Gästrik Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon direkt 020-37 93 00
info@gastrikevatten.se | www.gastrikevatten.se

Lekmannarevisor
Ingemar Eriksson (S)

Lekmannarevisor suppleant
Mats Sjöborg (L)

§11

Anmälan av val av revisor och revisorssuppleant

Gävle kommun har genomfört en upphandling av auktoriserad revision räkenskapsår 2021 tom 2024. Avtal har tecknats med KPMG AB, huvudansvarig auktoriserad revisor Margareta Sandberg.

Stämman fastställde KPMG AB som auktoriserad revisor för räkenskapsår 2021-2024 med Margareta Sandberg som huvudansvarig revisor samt Camilla Edelbrink som granskningsledare och revisorssuppleant.

§12

Annat ärende

Inga andra ärenden förelåg.

Stämman avslutades.

Årsredovisning
för
Östhammar Vatten AB

559099-4447

Räkenskapsåret

2020



Styrelsen och verkställande direktören för Östhammar Vatten AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades och startade sin verksamhet 2017 och ska enligt gällande bolagsordning

- vara huvudman för vatten- och avloppsverksamheten i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) i Östhammar kommun
- äga och förvalta allmänna anläggningar för ändamålet,
- samt därmed förenlig verksamhet.

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, Uppsala 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 %. Östhammar kommun utser samtliga styrelseledamöter.

Verksamheten samt väsentliga händelser

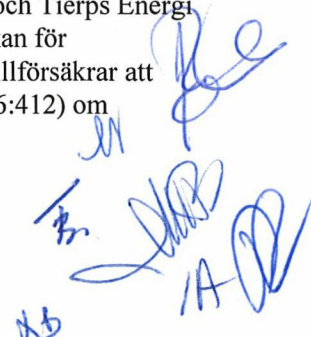
Östhammar Vatten AB tillhandahåller anläggningar för allmänna vattentjänster i Östhammar kommun. Tillsammans med moderbolaget Gästrike Vatten AB säkerställs en långsiktigt hållbar VA-verksamhet som följer av huvudmannaskapet enligt lagen om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) innefattande produktion och distribution av dricksvatten samt avledande och omhändertagande av avloppsvatten samt administration för detta.

Östhammar Vatten ABs förutsättningar på marknaden betraktas som stabila. Bolaget har en lagstiftad monopolställning i rollen som kommunens leverantör av vatten- och avloppstjänster.

Förslag till reviderade bolagsordningar för moderbolag och dotterbolag i samråd med ägarkommunerna har tagits fram för beslut i styrelser och ägarkommuner inom koncernen.

Beslut har fattats om införande av verksamhetsområde för VA i Östhammar kommun, etapp 1. Restriktioner för användningen av kommunalt vatten för hela Östhammars kommun infördes under vår till höst.

Beslut har fattats om avtal om leverans av dricksvatten mellan Östhammar Vatten AB och Tierps Energi & Miljö AB i enlighet med intentionerna i den avsiktsförklaring om långsiktig samverkan för vattenförsörjning som antagits av Östhammars kommun och Tierps kommun. Avtalet tillförsäkrar att Östhammars kommun och Tierp kommun uppfyller sina skyldigheter enligt lagen (2006:412) om



allmänna vattentjänster att tillförsäkra fastigheterna inom huvudmännens verksamhetsområden vattenförsörjning med hänsyn till människors hälsa och miljön.

Beslut har fattats om finansiering av överföringsledning från Örbyhus, Tierps kommun till Österbybruk och Alunda i Östhammar kommun. Arbete inför anläggande av överföringsledningen fortlöper. Beslut har fattats om begränsning av antal personer som kan anslutas till den allmänna VA-anläggningen per ort för att säkerställa VA-huvudmannens uppdrag.

Beslut har fattats om ägande för del av fastigheten Skoby 2:41, Östhammar kommun där Skoby reningsverk är beläget.

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.

Miljöansvar

Verksamheten genomförs av ett långsiktigt kretsloppstänkande, där hänsyn även ska tas till kommande generationers behov av en god VA-försörjning. På så sätt kan vårt vatten hanteras, bevaras och brukas på ett hållbart sätt. Avloppsvatten renas i avloppsreningsverken från fosfor och organiskt material innan det återförs till naturen i ytvatten som är recipienter.

Östhammar Vatten ABs verksamhet är till väsentliga delar tillståndspliktig enligt miljöbalken. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Det finns åtta tillståndspliktiga verk, Alunda, Gimo, Harg, Hargshamn, Skoby, Öregrund, Österbybruk och Östhammar. En avvikelse finns gällande tillståndet för Österbybruk reningsverk. Uttag av vatten är tillståndspliktigt enligt miljöbalken. Samtliga uttag ligger inom tillståndet.

Dricksvatten är klassificerat som livsmedel och vattenkvaliteten kontrolleras kontinuerligt genom provtagningar i enlighet med fastställda kontrollprogram. Andelen vattenprov enligt fastställt kontrollprogram som är tjänliga i enlighet med Livsmedelsverkets föreskrifter överstiger 99 %.

Intäkter och kostnader

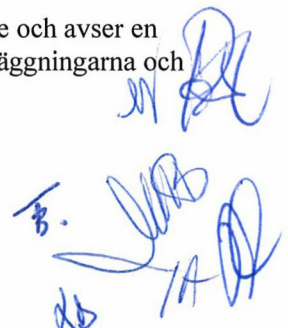
Årets resultat är en vinst på 1,7 mnkr, efter att 4,1 mnkr av intäkterna har redovisat som överruttag och bokförts som skuld till VA-kollektivet. Huvuddelen av intäkterna kommer från brukningsavgifter, en mindre del av intäkterna kommer från periodens anläggningsavgifter.

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 75 mnkr. Största (60,1 mnkr) investeringen är pågående och avser en överföringsledning för vatten. Resterande investeringar utgörs av nya styrenheter till anläggningarna och mindre projekt.



Flerårsöversikt (Tkr)	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	52 250	54 923	48 680	27 638
Årets över- (+)/underuttag (-)	4 134	-2 257	508	0
Ackumulerat över-/underuttag	4 134	-1 749	508	0
Investeringar	75 310	5 266	4 929	168 599
Balansomslutning	234 642	176 624	180 073	183 556
Såld mängd VA (tm3)	1 103	977	995	536
Producerad mängd vatten (tm3)	1 236	1 075	1 140	1 246
Mottagen mängd avlopp (tm3)	1 891	2 704	1 895	2 114

2017 var ett förkortat räkenskapsår.

I nettoomsättningen ingår över-/underuttag

tm3 = tusental kubikmeter

Differensen mellan såld mängd, producerad mängd och mottagen mängd ger en indikation om anläggningarnas status.

Risk- och osäkerhetsfaktorer samt förväntad utveckling

Skärpta och förändrade regelverk kan förväntas utifrån statliga utredningar samt nya nationella och internationella bedömningar. För att säkerställa dricksvattenleveransen är prioriterade åtgärder bla att öka skyddet för vattenresurserna, redundansen VA-systemet samt reningen i vattenverken. Det är även viktigt att effektivt använda det vatten som produceras. Fortsatta åtgärder för minskade vattenförluster planeras. Inom avloppsområdet kan nämnas åtgärder för en förändrad slamhantering och åtgärder för att minska mängden ovidkommande vatten.

Förstärkt fokus inom säkerhet och hållbarhet påverkar VA-verksamheten både direkt och indirekt genom primärkommunernas ansvar. Även det stora arbetet för att klimatanpassa såväl VA-verksamheten som våra städer samt tillse att vattenresurser skyddas för att säkerställa leverans behöver hanteras integrerat med primärkommunernas fysiska planering.

Investerings- och exploateringsbehovet är stort till följd av ökade krav samt ökad kapacitet för att kunna ansluta fler. Delar av åtgärderna ligger i den långsiktiga investeringsplanen främst mer vatten från Tierp och utbyggt reningsverk i Alunda men ytterligare åtgärder kommer att behöva vidtas för att inom en 10-års period öka kapaciteten och höja kvaliteten. Det krävs även utbyggnad och anpassning av distributionsnätet. Tidplaner och omfattning för genomförande är osäkra vilket gör att förändringar kommer att ske. Främst för exploateringar är omfattning och tidplaner sker stora förändringar.

Under kommande år arbetas med såväl effektiviseringar som ett mer löpande arbete för att hålla nere kostnaderna. Arbetet pågår med att ta fram underhålls- och förnyelseplaner för dagens anläggningar och ledningsnät (reinvesteringar). Alla investeringar och exploateringar ger ökade kapitalkostnader då stor del av dagens VA-system är avskrivet. Det gör att kapitalkostnaderna kommer att öka över tid. Förstudier och tidiga utredningar belastar löpande kostnaderna. Vi behöver nyttja såväl mark som nya tekniska lösningar för att på ett så smart sätt som möjligt uppnå optimal samhällsnytta på både kort och lång sikt för att skapa en hållbar kommun. I nuläget har arbetet med klimatanpassning bedrivits i liten omfattning, vilket över tid kommer att öka kostnaderna.

Ökade kostnader ger behov av ökade intäkter. Utbyggnad (exploatering) ska täckas genom intäkter från anläggningsavgifter och övriga ökade kostnader genom intäkter från brukningstaxan. En översyn av brukningstaxans nivå kommer att ske för att anpassa kostnader till intäkter under planperioden. Fler anslutna ger en ökad intäkt, dock ökar kostnaderna långt tidigare än intäkterna.

[Handwritten signatures and initials]

De stora investeringarna ger ett ökat lånebehov. Detta gör även att verksamheten blir mer räntekänslig. Det är nödvändigt att vara öppna för att lyfta in dialog om finansiering och överväga alternativa finansieringsformer samt nyttja möjligheter till avsättning så att taxejusteringarna kan hållas nere.

Känslighetsanalys

Räntor

En ökning av räntan med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca $\pm 1,8$ mnkr 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 aktuellt månad (Riksbanken).

Intäkter

En förändring av intäkter med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring av intäkter på ca ± 500 tkr för bolaget.

Kostnader

En förändring av direkta kostnader med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca ± 150 tkr för bolaget.

Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100 000	9 892 575	-1 748 932	8 243 643
Omf fg års resultat		-1 748 932	1 748 932	0
Årets resultat			1 856 357	1 856 357
Belopp vid årets utgång	100 000	8 143 643	1 856 357	10 100 000

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till totalt 10 000 000 kr (10 000 000 kr)

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	8 143 642
årets vinst	1 856 358
	10 000 000

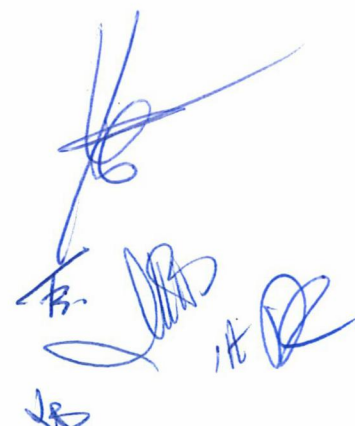
disponeras så att i ny räkning överföres	10 000 000
---	------------

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.



Resultaträkning

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning	2	52 249 616	54 922 757
Övriga rörelseintäkter		1 734 724	94 017
		53 984 340	55 016 774
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-14 147 841	-17 394 256
Övriga externa kostnader	3, 4	-29 732 291	-32 625 378
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-6 388 620	-6 102 025
		-50 268 752	-56 121 659
Rörelseresultat		3 715 588	-1 104 885
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	6 048	4 586
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-1 348 222	-1 018 291
		-1 342 174	-1 013 705
Resultat efter finansiella poster		2 373 414	-2 118 590
Resultat före skatt		2 373 414	-2 118 590
Skatt på årets resultat	7	-517 056	369 658
Årets resultat		1 856 358	-1 748 932



Balansräkning

Not

2020-12-31

2019-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark	8	17 703 805	18 650 612
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	126 850 310	120 919 251
Inventarier, verktyg och installationer	10	13 042 122	13 677 810
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	11	72 371 267	7 798 229
		229 967 504	161 045 902

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran	12	388 248	905 304
		388 248	905 304
Summa anläggningstillgångar		230 355 752	161 951 206

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		1 101 382	1 518 181
Fordringar koncernföretag	13	46 194	0
Fordringar Östhammar Kommun	13	143 082	0
Fordringar Gävle kommun	14	0	13 151 828
Övriga fordringar		2 995 676	3 202
		4 286 334	14 673 211

Summa omsättningstillgångar

4 286 334

14 673 211

SUMMA TILLGÅNGAR

234 642 086

176 624 417



Balansräkning

Not

2020-12-31

2019-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital

15

100 000

100 000

100 000

100 000

Fritt eget kapital

16

Balanserad vinst eller förlust

8 143 642

9 892 575

Årets resultat

1 856 358

-1 748 932

10 000 000

8 143 643

Summa eget kapital

10 100 000

8 243 643

Avsättningar

Övriga avsättningar

17

100 000

1 100 000

Summa avsättningar

100 000

1 100 000

Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut

18

179 694 124

130 182 123

Övriga skulder

19

25 748 424

25 857 152

Summa långfristiga skulder

205 442 548

156 039 275

Kortfristiga skulder

Checkräkningskredit Gävle Kommun

14

7 080 566

0

Skulder till kreditinstitut

2 036 000

3 584 000

Leverantörsskulder

4 429 932

4 006 521

Skulder koncernföretag

13

0

729 280

Skulder Östhammar kommun

13

0

116 596

Aktuella skatteskulder

3 172

0

Övriga skulder

0

735 058

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

20

5 449 868

2 070 044

Summa kortfristiga skulder

18 999 538

11 241 499

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

234 642 086

176 624 417



Kassaflödesanalys

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	5, 6, 20 8, 9, 10,	2 373 414	-2 118 590
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	17	5 388 620	6 802 606
Betald skatt		3 172	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		7 765 206	4 684 016
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar		10 386 876	-10 804 649
Förändring av kortfristiga skulder		9 194 140	1 183 691
Kassaflöde från den löpande verksamheten		27 346 222	-4 936 942
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-75 310 222	-5 265 521
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-75 310 222	-5 265 521
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		98 201 694	21 447 693
Amortering av lån		-50 237 694	-25 031 694
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		47 964 000	-3 584 001
Årets kassaflöde		0	-13 786 464
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		0	13 786 464
Likvida medel vid årets slut		0	0



Noter

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.

Intäktsredovisning

Bolaget 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 och ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnaderna för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration 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:

Personalkostnaderna 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.



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, uträddas 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

	År
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 teknisk 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 beakta 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 en byggnadsanläggning.

Följande avskrivningstider har tillämpats

	År*	andel i %
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.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar 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.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar. 2018 består likvida medel av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun. Från och med 2019 redovisas likvida medel som kort fordran/skuld mot Gävle kommun.

Lån

Östhammar 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.

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.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2020	2019
Nettoomsättningen per rörelsegren		
Anslutningsavgifter	911 338	507 764
Konsumtionsavgifter	55 472 156	53 906 643
Underuttag/Överuttag VA-kollektivet	-4 133 878	508 350
	52 249 616	54 922 757

Not 3 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens 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.

	2020	2019
KPMG AB		
Revisionsuppdrag	26 179	25 000
	26 179	25 000

Not 4 Kostnader från Gästrike Vatten AB

	2020	2019
Styrelsearvoden	149 042	36 434
Inhyrd personal	12 333 384	12 513 594
Övriga kostnader enligt fördelningsnyckel fastställd av Gästrike Vatten AB	3 810 582	3 638 788
	16 293 008	16 188 816

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2020	2019
Övriga ränteintäkter	6 048	4 586
	6 048	4 586

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2020	2019
Räntekostnader till kreditinstitut	735 651	742 867
Borgensavgifter till Östhammars kommun	562 968	281 868
Övriga räntekostnader	49 603	-6 444
	1 348 222	1 018 291

Not 7 Skatt på årets resultat

	2020	2019
Skatt på årets resultat		
Uppskjuten skatt	-517 056	369 658
Totalt redovisad skatt	-517 056	369 658

Avstämning av effektiv skatt

	2020		2019	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		2 373 414		-2 118 590
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-507 911	21,40	453 378
Ej avdragsgilla kostnader		-29 225		-33 955
Utnyttjande av tidigare ej aktiverat underskottsavdrag				-37 898
Omvärdering av uppskjuten skatt		23 110		
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på byggnader		78 017		69 180
Skattemässiga justering av bokfört resultat för avskrivningar på byggnader		-81 047		-81 047
Redovisad effektiv skatt	21,79	-517 056	17,45	369 658

Not 8 Byggnader och mark

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 175 429	21 175 429
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 175 429	21 175 429
Ingående avskrivningar	-2 524 817	-1 578 010
Årets avskrivningar	-946 807	-946 807
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 471 624	-2 524 817
Utgående redovisat värde	17 703 805	18 650 612
Bokfört värde byggnader	15 464 505	16 411 312
Bokfört värde mark	2 239 300	2 239 300
	17 703 805	18 650 612

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	134 446 909	131 366 423
Inköp	4 899 981	117 023
Omklassificeringar	5 837 203	2 963 463
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	145 184 093	134 446 909
Ingående avskrivningar	-13 527 658	-9 008 128
Årets avskrivningar	-4 806 125	-4 519 530
Utgående ackumulerade avskrivningar	-18 333 783	-13 527 658
Utgående redovisat värde	126 850 310	120 919 251

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 372 979	15 372 979
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 372 979	15 372 979
Ingående avskrivningar	-1 695 169	-1 059 480
Årets avskrivningar	-635 688	-635 689
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 330 857	-1 695 169
Utgående redovisat värde	13 042 122	13 677 810

Not 11 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 798 229	5 613 194
Inköp	70 410 241	5 148 498
Omklassificeringar	-5 837 203	-2 963 463
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	72 371 267	7 798 229
Utgående redovisat värde	72 371 267	7 798 229

Not 12 Uppskjuten skattefordran

	2020-12-31	2019-12-31
Byggnader	286 062	208 045
Skattemässigt underskott	102 186	697 259
	388 248	905 304

Årets bokförda värde fastigheter: 15 464 506
Årets skattemässiga värde fastigheter: 16 853 157

Not 13 Transaktioner med koncernföretag

Moderföretag i den minsta koncern där Östhammar Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gästrike Vatten AB, 556751-1661, Gävle.

	2020-12-31	2019-12-31
Andel inköp och försäljning (%) avseende företag inom Gästrike Vatten Koncernen		
Inköp	37	33
Försäljning		0
	37	33
Fordringar (+) / skulder (-) avseende Östhammar Kommun koncern		
Östhammars Kommun	143 082	-116 596
	143 082	-116 596
Fordringar (+) / skulder (-) avseende Gästrike Vatten koncernen		
Gästrike Vatten AB	46 194	-729 280
	46 194	-729 280

Not 14 Checkräkningskredit

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 250 mnkr totalt för Gästrike Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

Antal aktier	Kvotvärde
100	1 000
100	

Not 16 Disposition av vinst eller förlust

2020-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	8 143 642
årets vinst	1 856 358
	10 000 000

disponeras så att
i ny räkning överföres

10 000 000

Not 17 Avsättningar

	2020-12-31	2019-12-31
Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudman har strikt ansvar	100 000	1 100 000
	100 000	1 100 000

Not 18 Långfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	50 000 000	1 726 737
	50 000 000	1 726 737

Not 19 Övriga långfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	25 696 010	24 798 007
Årets förändring	-99 431	898 003
	25 596 579	25 696 010
Skuld för investeringsbidrag till Karö Våtmark		
Ingående balans	161 142	170 438
Årets förändring	-9 297	-9 296
	151 845	161 142

Intäkter från anslutningsavgifter intäktsförs med ca 13 % det första året och därefter ca 3 % per år.

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna räntekostnader	325 256	359 566
Upplupna kostnader	990 734	1 710 478
Överuttag från VA-kollektivet	4 133 878	0
	5 449 868	2 070 044



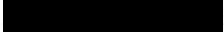
Östhammar den 25 februari 2021


Margareta Vidén Berggren
Ordförande


Tomas Bendiksen


Bo Persson


Pär Olof Olsson

Lena Blom
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

KPMG AB


Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Östhammar Vatten AB, org. nr 559099-4447

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Östhammar Vatten AB för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Östhammar Vatten ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östhammar Vatten AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att

fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller 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 revisionssed 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. Risker 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, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Östhammar Vatten AB för år 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Östhammar Vatten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets

organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

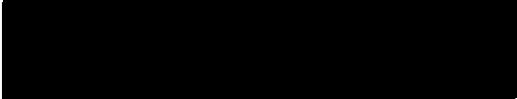
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Falun den 1 april 2021

KPMG AB



Auktoriserad revisor

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
Gästrike Vatten AB

556751-1661

Räkenskapsåret

2020



Styrelsen och verkställande direktören för Gästrike Vatten AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2020.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades och startade sin verksamhet 2008 och ska enligt gällande bolagsordning

- Bedriva verksamhet som följer av huvudmannskapet enligt lagen om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) innefattande produktion och distribution av dricksvatten samt avledande och omhändertagande av avloppsvatten samt administration för detta.
- Äga och förvalta aktier i dotterbolag vilka är ägare till ingående kommuners VA-anläggningar.
- Utgöra en kvalificerad resurs i respektive ägarkommuns samhällsplaneringsprocess som direkt eller indirekt berör den kommunala VA-försörjningen samt tillhandahålla kompetens inom dessa områden.

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

Ägarkommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt driftbolaget 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 ägarkommun. Respektive ägarkommun utser samtliga styrelseledamöter i sitt dotterbolag.

JN

H-S
K
CN
L5

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 %.

Nya bolagsordningar gäller för samtliga bolag inom koncernen efter beslut på respektive årsstämma.

Coronaviruset har påverkat verksamheten. Flera planerade aktiviteter har pausats och skjutits fram.

Efter klagande av regelverket kring eget kapital i bolag som bedriver VA-verksamhet har utredning för hantering skett under året.

Under året har princip för redovisning av kostnader för leasade fordon förändrats.

Beslut har fattats om att Gästrike Vatten och dess dotterbolag lyder under Säkerhetsskyddslagen utifrån framtagna säkerhetsanalyser. Länsstyrelsen i Gävleborg blir tillsynsmyndighet.

Under året har nya kollektivavtal på central nivå förhandlats fram inom vårt område. Det har även påverkat årets lönerrevision och medfört att vi varit tvungna att vänta in nytt centralt avtal om lön och anställningsvillkor för VA-branschen.

Under hösten har organisationen förändrats genom att en ny avdelning Verksamhetsstöd har bildats.

Forskarskolan Future Proof Cities med Högskolan i Gävle som ansvarig och KK-stiftelsen som medfinansierare startade under hösten. En doktorand har anställts i verksamheten med fokus på hur vi bäst planerar och utformar VA-systemet för att på bästa sätt bidra till en hållbar stadsutveckling.

Beslut har fattats om tillämpning av gemensamma arvodesbestämmelser i Gästrike Vatten och dess dotterbolag.

Beslut har fattats om att utreda möjligheterna och konsekvenserna av att sälja tekniskt vatten för att avlasta dricksvattenförsörjningen.

Hållbarhetsupplysningar

En stor del av Gästrike Vattens 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

2020 blev ett mycket speciellt år på grund av Coronaviruset. Flera förändringar och anpassningar för att minimera smittspridning och ha en god arbetsmiljö samtidigt som vi klarar vårt uppdrag att leverera dricksvatten och omhänderta avloppsvatten. Arbetsbelastningen är fortfarande hög vilket gör att åtgärder vidtagits och fortlöper för att öka återhämtningen och minska övertiden. Under året har tolv rekryteringar slutförts, de avser såväl ersättningsrekryteringar, vikariat och rekrytering till nya funktioner, bla har en företagsdoktorand anställts.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including "H.S.", "UN", "M", "Li", and others.

Arbetsmiljö

En god och säker arbetsmiljö är högt prioriterad inom Gästrike Vatten och ett kontinuerligt utvecklingsarbete sker. Utvecklingen avser såväl kompetensutveckling som utvecklade arbetssätt.

Miljöansvar

Verksamheten genomsyras av ett hållbarhetsperspektiv, där hänsyn även ska tas till kommande generationers behov av en god VA-försörjning. På så sätt kan vårt vatten hanteras, bevaras och brukas på ett hållbart sätt. Kunskapskrav ställs på entreprenörer och leverantörer och då annan utbildning inom dricksvattenhygien saknas finns en utbildning framtagen av Gästrike Vatten.

Dricksvatten är klassificerat som livsmedel och vattenkvaliteten kontrolleras kontinuerligt genom provtagningar i enlighet med fastställda kontrollprogram. Andelen vattenprov enligt fastställt kontrollprogram som är tjänliga i enlighet med Livsmedelsverkets föreskrifter överstiger 99 % i samtliga dotterbolag. Ett enda vattenprov var bekräftat otjänligt.

Enligt miljöbalken är avloppsreningsverken i dotterbolagen tillståndspliktiga. För varje tillståndspliktig reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Alla utom ett av de tillståndspliktiga reningsverken har resultat inom gällande villkor.

Risk och osäkerhetsfaktorer

Den lokala och regionala utvecklingen är fortsatt stark vilket är positivt men tillsammans med ökade krav, ökat behov av underhåll samt behov av ökad kapacitet och VA-utbyggnad blir kraven mycket stora på organisationen. Att rekrytera medarbetare med rätt kompetens är en utmaning och brist ses även hos konsulter då den generella efterfrågan är stor.

Lokalt har nedläggningen av tidigare regional inköpsorganisation förändrat förutsättningarna för arbete med inköps- och upphandlingsfrågor.

Samhällets ökade fokus på säkerhet påverkar VA-verksamheten direkt och även indirekt genom primärkommunernas ansvar. Krav på lagring av och hantering av data samt kommunikationslösningar måste uppfylla säkerhetskraven vilka ser olika ut för olika delar av kommunkoncernerna.

Skärpta och förändrade regelverk kan förväntas utifrån statliga utredningar samt nya nationella och internationella bedömningar. Speciellt kan nämnas förväntad proposition angående utredningen Hållbara vattentjänster, införandet av EU:s nya dricksvattendirektiv, revideringen av EU:s Avloppsdirektiv och skärpta gränsvärden av PFAS-ämnena. Ökade krav på beredning och robusthet för vattenleverans samt reningskrav för avlopp och dagvatten kommer att påverka inriktning och kostnader förväntas.

Inom hållbarhetsområdet är vattenskydd, hantering av slam och klimatanpassning av såväl VA-verksamheten som våra städer viktiga områden att arbeta med integrerat med primärkommunernas fysiska planering.

Då investeringsbehovet för såväl re- som nyinvesteringar är stort nationellt inom VA- området såväl som inom övrig teknisk infrastruktur i Sverige blir det extra viktigt att arbeta strategiskt med finansieringsfrågorna.

JW

HS- ds

Q Z

UW M

lit

Flerårsöversikt (Mnkr)

Koncernen	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	302,25	290,72	299,28	267,83	220,95
Balansomslutning	1 460,89	1 060,12	1 061,52	994,19	805,19
Investeringar	350,80	107,46	76,44	259,01	138,96
Moderbolaget	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	107,97	109,73	105,26	89,68	80,25
Balansomslutning	27,47	15,54	24,31	13,75	25,21

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.

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Minoritets- intresse	Totalt
Belopp vid årets ingång	5 000 000	28 043 108	5 000	33 048 108
Erhållna aktieägartillskott		48 000 000		48 000 000
Årets resultat		3 112 283		3 112 283
Belopp vid årets utgång	5 000 000	79 155 391	5 000	84 160 391

Moderbolaget	Aktie- kapital	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	5 000 000	0	5 000 000
Årets resultat		0	0
Belopp vid årets utgång	5 000 000	0	5 000 000

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

Balanserat resultat	0
Årets resultat	0

Någon vinst eller förlust finns ej att disponera.
i ny räkning överföres

0

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "HS", "UN", and others.

Koncernens Resultaträkning

Koncernens Resultaträkning	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning	2	302 251 892	290 715 510
Övriga rörelseintäkter		6 786 494	5 862 950
		309 038 386	296 578 460
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-81 353 736	-87 435 232
Övriga externa kostnader	3, 4	-84 048 840	-109 499 690
Personalkostnader	5	-79 730 776	-80 719 261
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-50 904 857	-46 346 572
Övriga rörelsekostnader		-1 262	0
		-296 039 471	-324 000 755
Rörelseresultat		12 998 915	-27 422 295
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	82 115	84 826
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-8 707 396	-8 654 688
		-8 625 281	-8 569 862
Resultat efter finansiella poster		4 373 634	-35 992 157
Resultat före skatt		4 373 634	-35 992 157
Skatt på årets resultat	8	-1 261 351	6 596 143
Årets resultat		3 112 283	-29 396 014

Handwritten notes on the right side of the page:

- ITS.
- do
- Ch
- M
- an
- Lu

Koncernens Balansräkning

	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	9	117 297 603	57 873 435
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	911 177 576	824 653 638
Inventarier, verktyg och installationer	11	28 338 856	19 384 267
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	271 806 797	116 696 197
		1 328 620 832	1 018 607 537
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjuten skattefordran	13	12 460 713	13 150 134
		12 460 713	13 150 134
Summa anläggningstillgångar		1 341 081 545	1 031 757 671
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		6 959 287	23 629 198
Fordringar Gävle kommunkoncern		88 197 988	0
Fordringar övriga kommuner		2 853 594	0
Övriga fordringar		20 649 314	2 558 240
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 157 300	2 177 059
		119 817 483	28 364 497
Summa omsättningstillgångar		119 817 483	28 364 497
SUMMA TILLGÅNGAR		1 460 899 028	1 060 122 168

HS- 20
D
UN M aa
Ln

Koncernens Balansräkning

	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital		5 000 000	5 000 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		79 155 391	28 043 108
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		84 155 391	33 043 108
Innehav utan bestämmande inflytande			
Innehav utan bestämmande inflytande		5 000	5 000
Eget kapital hänförligt till minoritetsintresset		5 000	5 000
Summa eget kapital		84 160 391	33 048 108
Avsättningar			
Övriga avsättningar	18	1 212 000	5 900 000
		1 212 000	5 900 000
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	19	391 935 870	287 706 647
Skulder till Gävle kommunkoncern		560 000 000	308 060 000
Övriga skulder	20	325 591 644	303 382 678
		1 277 527 514	899 149 325
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		8 211 100	9 972 100
Leverantörsskulder		46 386 818	23 742 099
Checkräkningskredit hos Gävle kommun	21	0	37 089 759
Skulder till Gävle kommunkoncern		0	5 196 990
Skulder till övriga kommuner		0	7 212 634
Aktuella skatteskulder		978 595	1 325 212
Övriga skulder		6 739 530	5 557 488
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	35 683 080	31 928 453
		97 999 123	122 024 735
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 460 899 028	1 060 122 168

H.S.
J. [Signature]
[Signature] [Signature]
[Signature] [Signature]

Koncernens Kassaflödesanalys

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	6, 7, 22 9, 10, 11,	4 373 634	-35 992 157
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	12	46 218 119	49 328 505
Betald skatt		-918 547	-1 804 982
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		49 673 206	11 531 366
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av kortfristiga fordringar		-88 452 986	69 862 381
Förändring av kortfristiga skulder		3 080 972	61 439 369
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-35 698 808	142 833 116
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-360 919 414	-107 461 116
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-360 919 414	-107 461 116
Finansieringsverksamheten			
Erhållna aktieägartillskott		45 000 000	0
Upptagna lån		559 329 694	131 192 693
Amortering av lån		-207 711 472	-166 564 693
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		396 618 222	-35 372 000
Årets kassaflöde		0	0
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets slut		0	0

HS.
@
UNM
ak7
LS

Moderbolagets Resultaträkning

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning	2	107 970 163	109 732 763
Övriga rörelseintäkter		1 020 221	1 169 372
		108 990 384	110 902 135
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3	-25 798 003	-27 694 467
Personalkostnader	5	-79 730 776	-80 719 261
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3 287 741	-2 291 676
		-108 816 520	-110 705 404
Rörelseresultat		173 864	196 731
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-72 647	-35 705
		-72 647	-35 705
Resultat efter finansiella poster		101 217	161 026
Resultat före skatt		101 217	161 026
Skatt på årets resultat	8	-101 217	-161 026
Årets resultat		0	0

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including "H5", "ds", and several illegible signatures.

Moderbolagets Balansräkning

Not 2020-12-31 2019-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	830 500	1 105 642
Inventarier, verktyg och installationer	11	13 296 906	2 970 043
		14 127 406	4 075 685

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag	14, 15	495 000	495 000
		495 000	495 000
Summa anläggningstillgångar		14 622 406	4 570 685

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		88 901	347 188
Fordringar koncernföretag	23	0	5 782 479
Fordringar Gävle Kommun	23	11 188 062	3 351 221
Övriga fordringar		1 129 615	481 585
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		438 050	1 010 361
		12 844 628	10 972 834

Summa omsättningstillgångar		12 844 628	10 972 834
------------------------------------	--	-------------------	-------------------

SUMMA TILLGÅNGAR

27 467 034 15 543 519

HS.
[Signatures]

Moderbolagets Balansräkning

	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	16, 17		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		5 000 000	5 000 000
		5 000 000	5 000 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Årets resultat		0	0
		0	0
Summa eget kapital		5 000 000	5 000 000
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		6 524 722	0
Summa långfristiga skulder		6 524 722	0
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		3 264 600	0
Leverantörsskulder		895 440	2 037 128
Skulder koncernföretag	23	263 538	0
Aktuella skatteskulder		208 849	320 844
Övriga skulder		6 739 530	4 480 072
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22	4 570 355	3 705 475
Summa kortfristiga skulder		15 942 312	10 543 519
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		27 467 034	15 543 519

HS. db
UN M. J. h
ful

Moderbolagets Kassaflödesanalys

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	6, 7, 22	101 217	161 026
	9, 10, 11,		
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	12	3 287 741	2 291 676
Betald skatt		-213 212	-314 404
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		3 175 746	2 138 298
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av kortfristiga fordringar		-1 871 795	-9 358 259
Förändring av kortfristiga skulder		2 246 188	-8 975 694
Kassaflöde från den löpande verksamheten		3 550 139	-16 195 655
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-13 339 461	-397 770
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-13 339 461	-397 770
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		9 789 322	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		9 789 322	0
Årets kassaflöde		0	-16 593 425
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		0	16 593 425
Likvida medel vid årets slut		0	0

HS
J
W.M.
26
2020
10

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Från och med redovisningsår 2020 redovisas leasingavtal där de ekonomiska riskerna och fördelarna har övergått till leasetagaren som finansiella leasingavtal. Omräkning av jämförelsesiffror har inte skett då det bedöms vara praktiskt ogenomförbart på ett tillförlitligt sätt.

Intäktsredovisning

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 och ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnaderna för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration 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: Personalkostnaderna 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.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including "H.S.", "ds", "an h", and "L".

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 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.

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

	År
Inventarier	3-10
Maskiner	5-10
Fordon	5
Tekniska anläggningar*	10-33
VA-ledningar**	33-50

*Som tekniska anläggningar räknas exempelvis; pumpstationer, tryckstegringar, högreservoarer, brunnar, infiltrationsanläggningar.

**VA-ledningar är en teknisk 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 beakta 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 en byggnadsanläggning.

Följande avskrivningstider har tillämpats

	År*	andel i %
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

Då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med de leasade tillgångarna har övergått till leasetagaren klassificeras avtalet som finansiell leasing. Vid det första redovisningstillfället redovisas en tillgång och skuld i balansräkningen. Vid efterföljande redovisningstillfällen fördelas

Handwritten notes and signatures in blue ink, including "H5", "J", "17", and "JES".

minimileasingavgifterna på ränta och amortering av skulden enligt effektivräntemetoden. Ränta ska fördelas över leasingperioden genom att belasta varje räkenskapsår med ett belopp som motsvarar en fast räntesats för den under respektive räkenskapsår redovisade skulden. Variabla avgifter ska redovisas som kostnad det räkenskapsår utgifterna uppkommer.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar 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.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

2018 består likvida medel av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun. Från och med 2019 redovisas likvida medel som kort fordran/skuld mot Gävle kommun.

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 av lån externt hos kreditinstitut mot reverser som löper med ränta och amortering för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade.

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.

Not Checkräkningskredit

Koncernen

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 240 mnkr totalt för Gästrik Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken. Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle Kommun uppgår till 240 mkr totalt för Gästrik Vatten koncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken. Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 240 mnkr totalt för Gästrik Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken. Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 240 mkr totalt för Gästrik Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page, including "H.S.", "J", "UM", "as", and "AT".

**Not 2 Nettoomsättning
Koncernen**

	2020	2019
Nettoomsättning		
Anslutningsavgifter	10 308 386	15 111 038
Konsumtionsavgifter	294 347 221	268 543 264
Underuttag/Överuttag VA-kollektivet	-2 403 715	7 061 485
	302 251 892	290 715 787

* Gävle Vatten AB 0 (-2,6) mnkr, Hofors Vatten AB 2,4 (4,3) mnkr, Ockelbo Vatten AB -1,6 (0,2) mnkr, Älvkarleby Vatten AB 0,8 (4,6) mnkr och Östhammar Vatten AB -4,1 (0,5) mnkr.

Moderbolaget

	2020	2019
Nettoomsättning		
Fakturerade kostnader dotterbolag	107 970 176	109 732 764
	107 970 176	109 732 764

**Not 3 Arvode till revisorer
Koncernen**

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens 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.

	2020	2019
KPMG AB		
Revisionsuppdrag	169 489	162 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	5 920	5 920
	175 409	167 920

Moderbolaget

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens 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.

	2020	2019
KPMG AB		
Revisionsuppdrag	36 500	35 000
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	2 720	5 920
	39 220	40 920

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "HS", "ds", "unsn", and "ZS".

**Not 4 Leasingkostnader
Koncernen**

	2020	2019
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	493 635	3 262 078
	493 635	3 262 078

Moderbolaget

	2020-12-31	2019-12-31
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	493 635	3 262 078
	493 635	3 262 078

Operationell leasing 2020-12-31

Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:

Inom 1 år	252 407
Senare än 1 år men inom 5 år	450 461
Senare än 5 år	0
	702 868

Finansiella leasingavtal vars avtalstid överstiger 3 år

Totala minimileaseavgifter	9 901 110
Framtida finansiella kostnader	-111 788
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	9 789 322

Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:

Inom 1 år	3 264 600
Senare än 1 år men inom 5 år	6 524 722
Senare än 5 år	0
	9 789 322

Handwritten signatures and initials: HS, ds, UM, ew, h, JET.

**Not 5 Anställda och personalkostnader
Koncernen**

	2020	2019
Medelantalet anställda		
Kvinnor	38	33
Män	72	73
	110	106
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör*	2 698 219	2 839 391
Övriga anställda	53 176 635	54 132 718
	55 874 854	56 972 109
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	782 590	782 448
Pensionskostnader för övriga anställda	3 965 465	3 393 381
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	18 356 524	18 543 977
	23 104 579	22 719 806
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	78 979 433	79 691 915

* Total kostnad för styrelsearvoden i Gästrike Vatten koncernen är 1 411 488 kr, av dessa utgör 692 171 kr kostnad för moderbolagets styrelse.

Moderbolaget

	2020	2019
Medelantalet anställda		
Kvinnor	38	33
Män	72	73
	110	106
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör*	2 698 219	2 839 391
Övriga anställda	53 176 635	54 132 718
	55 874 854	56 972 109
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	782 590	782 448
Pensionskostnader för övriga anställda	3 965 465	3 393 381
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	18 356 524	18 543 977
	23 104 579	22 719 806
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	78 979 433	79 691 915

* Total kostnad för styrelsearvoden i Gästrike Vatten koncernen är 1 411 488 kr, av dessa utgör 692 171 kr kostnad för moderbolagets styrelse.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "HS", "W/M", and others.

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	30 %	30 %
Andel män i styrelsen	70 %	70 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	43 %	40 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	57 %	60 %

**Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter
Koncernen**

	2020	2019
Övriga ränteintäkter	82 115	84 827
	82 115	84 827

**Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter
Koncernen**

	2020	2019
Räntekostnader till Gävle kommun	3 638 323	4 403 182
Övriga räntekostnader	188 741	100 693
Borgensavgifter till Gävle kommun	1 436 471	846 339
Räntekostnader till kreditinstitut	2 411 472	2 537 918
Borgensavgifter till Älvkarleby kommun	165 232	220 000
Borgensavgifter till Hofors kommun	192 500	192 500
Borgensavgifter till Ockelbo kommun	111 689	72 187
Borgensavgifter till Östhammars kommun	562 968	281 868
	8 707 396	8 654 687

Moderbolaget

	2020	2019
Räntekostnader till Gävle kommun	21 008	10 086
Övriga räntekostnader	51 639	25 619
	72 647	35 705

HS
J. O.
CAM
dB
an
15

**Not 8 Skatt på årets resultat
Koncernen**

	2020		2019	
Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt		-571 930		-388 588
Uppskjuten skatt		-689 421		6 984 733
Totalt redovisad skatt		-1 261 351		6 596 145
Avstämning av effektiv skatt				
		2020		2019
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		4 373 635		-35 992 157
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-935 958	21,40	7 702 320
Ej avdragsgilla kostnader		-422 840		-136 069
Ej skattepliktiga intäkter		154 275		
Justering avseende skatter för föregående år		-116		-301 361
Avdrag för tidigare negativt räntenetto		992 271		
Omvärdering av uppskjuten skatt		-1 133 499		
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag		70 741		-270 376
Övrigt				5
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på byggnader		444 078		180 495
Skattemässig justering av bokfört resultat för avskrivning på byggnader		-430 303		-578 869
Redovisad effektiv skatt	28,84	-1 261 351	18,33	6 596 145

Moderbolaget

	2020		2019	
Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt		-101 217		-161 026
Totalt redovisad skatt		-101 217		-161 026
Avstämning av effektiv skatt				
		2020		2019
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		101 217		161 026
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-21 660	21,40	-34 460
Ej avdragsgilla kostnader		-79 440		-126 569
Justering avseende skatter för föregående år		-117		
Redovisad effektiv skatt	100,00	-101 217	100,00	-161 029

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "HS", "UM", and "ds".

**Not 9 Byggnader och mark
Koncernen**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	118 827 038	118 827 038
Inköp	14 575 000	0
Omklassificeringar	50 675 648	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	184 077 686	118 827 038
Ingående avskrivningar	-60 953 602	-55 121 375
Årets avskrivningar	-5 826 482	-5 832 227
Utgående ackumulerade avskrivningar	-66 780 084	-60 953 602
Utgående redovisat värde	117 297 602	57 873 436
Bokfört värde byggnader	37 460 779	43 287 260
Bokfört värde mark	79 836 823	14 586 176
	117 297 602	57 873 436

**Not 10 Maskiner och andra tekniska anläggningar
Koncernen**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 053 311 209	964 721 784
Inköp	22 823 880	6 551 047
Försäljningar/utrangeringar	-13 343 115	0
Omklassificeringar	104 394 827	82 038 378
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 167 186 801	1 053 311 209
Ingående avskrivningar	-228 657 570	-191 270 564
Försäljningar/utrangeringar	13 341 854	0
Årets avskrivningar	-40 693 508	-37 387 006
Utgående ackumulerade avskrivningar	-256 009 224	-228 657 570
Utgående redovisat värde	911 177 577	824 653 639

Moderbolaget

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 671 331	6 671 331
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 671 331	6 671 331
Ingående avskrivningar	-5 565 688	-5 004 541
Årets avskrivningar	-275 142	-561 147
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 840 830	-5 565 688
Utgående redovisat värde	830 501	1 105 643

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "H.S.", "JW", "dB", "ach", and "H".

**Not 11 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	43 559 946	41 956 931
Inköp	3 383 216	397 770
Försäljningar/utrangeringar	-2 096 097	0
Omklassificeringar	14 502 025	1 205 247
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	59 349 090	43 559 948
Ingående avskrivningar	-24 175 682	-21 048 326
Försäljningar/utrangeringar	612 869	0
Omklassificeringar	-3 062 553	0
Årets avskrivningar	-4 384 868	-3 127 356
Utgående ackumulerade avskrivningar	-31 010 234	-24 175 682
Utgående redovisat värde	28 338 856	19 384 266

Moderbolaget

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 417 187	14 408 763
Inköp	3 383 216	397 770
Omklassificeringar	14 502 025	610 654
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	33 302 428	15 417 187
Ingående avskrivningar	-12 447 144	-10 716 615
Omklassificeringar	-4 545 781	
Årets avskrivningar	-3 012 598	-1 730 529
Utgående ackumulerade avskrivningar	-20 005 523	-12 447 144
Utgående redovisat värde	13 296 905	2 970 043

HS
UNM
av 7
5

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

Koncernen

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	116 696 196	99 427 608
Inköp	310 181 076	100 512 213
Omklassificeringar	-155 070 475	-83 243 625
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	271 806 797	116 696 196
Utgående redovisat värde	271 806 797	116 696 196

Moderbolaget

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	610 654
Omklassificeringar		-610 654
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Not 13 Uppskjuten skattefordran

Koncernen

	2020-12-31	2019-12-31
Byggnader	6 023 535	5 579 457
Skattemässigt underskott	6 437 178	7 570 677
12 460 713	13 150 134	

Årets bokförda värde fastigheter: 113 043 146 Årets skattemässiga värde fastigheter: 142 283 610

Not 14 Andelar i koncernföretag

Moderbolaget

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	495 000	495 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	495 000	495 000
Utgående redovisat värde	495 000	495 000

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "H.S.", "UN", "M", "L", and "S".

**Not 15 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Rösträts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Gävle Vatten AB	99%	1%	99	99 000
Hofors Vatten AB	99%	1%	99	99 000
Ockelbo Vatten AB	99%	1%	99	99 000
Älvkarleby Vatten AB	99%	1%	99	99 000
Östhammar Vatten AB	99%	1%	99	99 000
				495 000

	Org.nr	Säte
Gävle Vatten AB	556751-1646	Gävle
Hofors Vatten AB	556751-2289	Hofors
Ockelbo Vatten AB	556751-6454	Ockelbo
Älvkarleby Vatten AB	556751-2248	Älvkarleby
Östhammar Vatten AB	559099-4447	Östhammar

**Not 16 Antal aktier och kvotvärde
Moderbolaget**

Antal aktier	Kvot- värde
5 000	1 000
5 000	

**Not 17 Disposition av vinst eller förlust
Moderbolaget**

2020-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

Balanserat resultat	0
Årets resultat	0

Någon vinst eller förlust finns ej att disponera. i ny räkning överföres	0
---	---

**Not 18 Avsättningar
Koncernen**

2020-12-31 2019-12-31

Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudman har strikt
ansvar

1 212 000	5 900 000
1 212 000	5 900 000

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "HS", "db", "h", "vn", "aw", and "L5".

**Not 19 Långfristiga skulder
Koncernen**

	2020-12-31	2019-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder som ska betalas senare än fem år efter balansdagen	368 073 000	133 421 361
	368 073 000	133 421 361

**Not 20 Övriga långfristiga skulder
Koncernen**

	2020-12-31	2019-12-31
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	279 739 500	247 973 729
Årets förändring	22 803 985	31 765 771
	302 543 485	279 739 500
Skuld för investeringsbidrag till Karö Våtmark		
Ingående balans	161 142	170 438
Årets förändring	-9 297	-9 296
	151 845	161 142
Skuld avseende framtida investering säkerställande av vattenförsörjning Gävle		
Ingående balans	7 429 125	8 663 145
Årets förändring	-1 234 020	-1 234 020
	6 195 105	7 429 125
Skuld avseende investering i VA-anläggning Valboåsen		
Ingående balans	16 052 912	18 404 624
Årets förändring	-2 351 702	-2 351 712
	13 701 210	16 052 912
Redundans dricksvattenförsörjning		
Ingående balans	0	0
Årets förändring	3 000 000	0
	3 000 000	0

Intäkter från anslutningsavgifter intäktsförs med ca 13 % det första året och därefter ca 3 % per år.

**Not 21 Checkräkningskredit
Koncernen**

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 250 mnkr totalt för Gästrike Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "H.S.", "J.M.P.", "d.B.", "M", "K", and "L".

**Not 22 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter
Koncernen**

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna semesterlöner	2 754 652	2 732 584
Upplupna lagstadgade sociala och andra avgifter	893 642	858 578
Upplupna kostnader	13 404 705	12 471 366
Upplupna löner	664 181	0
Upplupna räntekostnader	1 193 915	1 497 658
Överuttag från VA-kollektivet	16 771 983	14 368 268
	35 683 078	31 928 454

*Över(-) -/underuttag(+) från VA-kollektivet i Gävle Vatten AB med 0,0 mnkr (0,0), Hofors Vatten AB med 6,5 mnkr (8,9), Ockelbo Vatten AB med 1,6 mnkr (0,0), Älvkarleby Vatten AB med 4,5 mnkr (5,4) samt Östhammar Vatten AB med 4,1 mnkr (0,0).

Moderbolaget

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna semesterlöner	2 754 652	2 732 584
Upplupna lagstadgade sociala och andra avgifter	893 642	858 578
Upplupna kostnader	257 879	114 313
Upplupna löner	664 181	0
	4 570 354	3 705 475

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "HS", "ds", "h", "cm", "m", "ew", and "LS".

**Not 23 Transaktioner med koncernföretag
Moderbolaget**

Uppgifter om moderföretaget

Moderföretaget där Gästrike Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas av Gävle kommun, 212000-2338.

	2020-12-31	2019-12-31
Andel inköp och försäljning (%) avseende företag inom Gästrike Vatten koncernen		
Inköp	12	7
Försäljning	99	99
	111	106
Fordringar (+) / skulder (-) avseende Gästrike Vattenkoncernen		
Gävle Vatten AB	-151 902	4 308 116
Hofors Vatten AB	-26 947	401 138
Ockelbo Vatten AB	-11 549	198 421
Älvkarleby Vatten AB	-26 947	145 523
Östhammar Vatten AB	-46 194	729 280
	-263 539	5 782 478
Fordringar (+) / skulder (-) avseende Gävle kommunkoncernen		
Gävle Energi	-2 541	-40 048
Gävle Kommun	-83 277	-132 791
Checkräkning Gävle kommun	11 273 880	3 524 060
	11 188 062	3 351 221

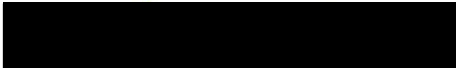
Handwritten signatures and initials in blue ink, including "H.S.", "db", "vn", "h", "fs", and several illegible signatures.

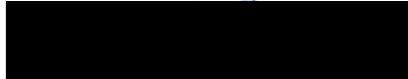
Gävle den 25 februari 2021


Niklas Nygren
Ordförande

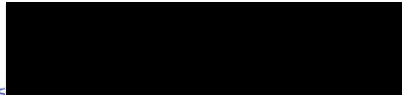

Torbjörn Jansson


Bo Janzon


Ulrika Norling

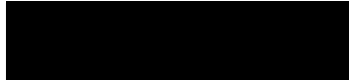

Henrik Sundberg

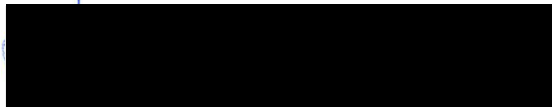

Lena Blau
Verkställande direktör


Ingalill Tegelberg


Magnus Jonsson


Hans Larsson


Pär-Olof Olsson


Margareta Vaden Berggren

Vår revisionsberättelse har lämnats *1/4 2021*

KPMG AB


Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor

Protokoll från årsstämma

Protokollet avser Gästrik Vatten AB (orgnr 556751-1661)
Sammanträdesdatum 2021-04-21
Plats Teams möte
Tid Kl 09:00 – 09:40
Övrigt På grund av den pågående pandemin beslutade Gästrik Vatten AB:s styrelse 2021-03-25 att genomföra årsstämman 2021-04-21 genom elektronisk uppkoppling via Teams.
Ordförande, vd och sekreterare är närvarande på Hamnleden 20, Gävle.

Sekreterare


Gunilla Boström

Ordförande


Niklas Nygren

Justerare


Helene Åkerlind

Justerare


Diana Blomgren

Närvarande

Helene Åkerlind, Ombud ersättare Gävle kommun (L)
Diana Blomgren, Ombud Hofors kommun (S)
Staffan Åkesson, Ombud Ockelbo kommun (C)
Bert-Ola Dahlgren, Ombud ersättare Älvkarleby kommun
Jacob Spangenberg, Ombud Östhammar kommun (C)

Niklas Nygren, Ordförande (S)
Inga-Lil Tegelberg, Vice ordförande (S)
Torbjörn Jansson, Ledamot (S)
Magnus Jonsson, Ledamot (S)
Margareta Widén Berggren, Ledamot (S)
Lena Blad, VD, Ombud Gästrik Vatten

Frånvarande

Övriga närvarande

Eva-Karin Hamilton, Lekmannarevisor (M)
Britt Lindgren, Lekmannarevisor (C)
Kenneth Holmgren, Lekmannarevisor (M)
Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande

Margareta Sandberg, KPMG
Gunilla Beckman Ljung, Revisionschef
Gävle kommun
Mats Åstrand, Lekmannarevisor (S)
Ingemar Eriksson, Lekmannarevisor (S)

§1

Stämman öppnades

Ordförande hälsade deltagarna välkomna och förklarade stämman öppnad.

§2

Val av ordförande vid stämman

Till ordförande för stämman utsågs Niklas Nygren.

§3

Upprättande och godkännande av röstlängd

Så som röstlängd godkändes nedanstående förteckning över deltagande aktieägare:

Gävle kommun, ägarandel 60%
Stämmoombud, Helene Åkerlind

Hofors kommun, ägarandel 10%
Stämmoombud, Diana Blomgren

Ockelbo kommun, ägarandel 10%
Stämmoombud, Staffan Åkesson

Älvkarleby kommun, ägarandel 10%
Stämmoombud, Bert-Ola Dahlgren

Östhammar kommun, ägarandel 10%
Stämmoombud, Jacob Spangenberg

Totalt: 100%

§4

Val av två justerare

Till justerare jämte ordförande Niklas Nygren utsågs Helene Åkerlind och Diana Blomgren.

§5

Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad

Kallelsen till stämman skickades ut till berörda 2021-04-07.

Stämman beslutade att förklara att den blivit kallad i behörig ordning.

§6

Godkännande av dagordning

Dagordningen godkändes.

§7

Framläggande av årsredovisning, revisionsberättelse och lekmannarevisors granskningsrapport.

Bolagets årsredovisning inkl. revisorsberättelsen från KPMG och lekmannarevisorns granskningsrapport överlämnades till stämman.

Stämman beslutade att godkänna framlagd årsredovisning för Gästrike Vatten AB.

§8a

Fastställande av resultat- och balansräkning

Stämman beslutade att fastställa resultat- och balansräkning.

§8b

Dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen

Till årsstämman förfogande i moderbolaget finns inga vinstmedel att disponera.

Balanserade vinstmedel	-
Årets resultat	-
	Kronor <u>0</u>

Stämman beslutade att efter revisorernas tillstyrkan godkänna styrelsens och Vd:s framlagda förslag.

§8c

Ansvarsfrihet för styrelseledamöterna och den verkställande direktören.

Stämman beslutade att bevilja styrelsen och Vd ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

§9

Fastställande av arvoden för styrelseledamöter med suppleanter och lekmannarevisor med suppleant.

Stämman beslutade att arvoden kvarstår enligt Arvodesbestämmelser i Gästrikre Vatten och dess dotterbolag, version 3.0 (ärendenr 206714).

§10

Anmälan av kommunfullmäktiges val av styrelse, ordförande och lekmannarevisor med suppleant.

Årsstämman fastställde ägarkommunernas kommunfullmäktiges val.

Styrelseledamöter

Gävle kommun - Niklas Nygren, Ordförande (S) Henrik Sundberg (MP)
Hofors kommun - Torbjörn Jansson (S) Hans Larsson (C)
Ockelbo kommun – Magnus Jonsson (S) Ulrika Norling (M)
Älvkarleby kommun – Inga-Lil Tegelberg, Vice ordförande (S) Bo Janson (M)
Östhammar kommun – Margareta Widén Berggren (S) Pär Olof Olsson (M)

Suppleanter

Gävle kommun – Bjarni Arnason (C)
Hofors kommun – Mari Rasjö (S)
Ockelbo kommun – Lars-Erik Wickberg (C)
Älvkarleby kommun – Hans Wennberg (MP)
Östhammar kommun – Inger Abrahamsson (C)

Lekmannarevisor

Gävle kommun - Eva-Karin Hamilton (M)
Hofors kommun - Britt Lindgren (C)
Ockelbo kommun - Mats Åstrand (S)
Älvkarleby kommun - Kenneth Holmgren (M)
Östhammar kommun - Ingemar Eriksson (S)

Lekmannarevisor suppleanter

Gävle kommun - ingen ersättare
Hofors kommun - Johan Eriksson, (HOP)
Ockelbo kommun - Gunnar Larsson (C)
Älvkarleby kommun - Sonia Nilsson-Ullström (S)
Östhammar kommun – Mats Sjöborg (L)

§11

Anmälan av val av revisor och revisorssuppleant

Gävle kommun har genomfört en upphandling av auktoriserad revision räkenskapsår 2021 tom 2024 (ärendenr 217134).

Avtal har tecknats med KPMG AB, orgnr 556043-4465, huvudansvarig auktoriserad revisor Margareta Sandberg.

Stämman fastställer KPMG AB som auktoriserad revisor för räkenskapsår 2021-2024 med Margareta Sandberg som huvudansvarig revisor samt Camilla Edelbrink som granskningsledare och revisorssuppleant.

§12

Annat ärende

Inga andra ärenden förelåg.

Stämman avslutades.

Årsredovisning för
Hargs Hamn AB
556300-6625

HARGS HAMN



Räkenskapsåret
2020-01-01 - 2020-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-13
Underskrifter	14

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Hargs Hamn AB, 556300-6625, med säte i Uppsala län, Östhammars kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31.

Allmänt om verksamheten

Verksamheten

Bolaget ska äga och förvalta fastigheter, bedriva hamnrörelse samt därmed förenlig verksamhet.

Ägarförhållanden

Hargs Hamn AB, är dotterbolag till Östhammars kommun som äger 89%. Hargs Bruk AB äger 11%.

Affärsidé

Hargs Hamn ska tillhandahålla konkurrenskraftiga och flexibla logistik tjänster för lastning, lossning och lagring av bulk gods, Ro-Ro-gods, fartygscontainers och projektlaster samt erbjuda en tydlig totalprismodell gentemot sina kunder.

Hamnen ska erbjuda tilläggstjänster i de fall detta genererar kundnytta och stärker kundrelationen eller förbättrar hamnens lönsamhet.

Hamnen ska utveckla samarbetet med befintliga kunder genom att leverera hög kvalitet på hamnens tjänster, kostnadseffektivitet och flexibilitet i alla delar av affärsrelationen.

Vision

Hargs Hamn ska vara det självklara valet för hamnkunder som fraktar och lagrar bulk gods eller industrigods huvudsakligen till eller från norra Storstockholm, Uppsalaregionen och östra Västmanland. Våra kunder ska känna att vi kan ta ett helhetsansvar. Vi ska ha ytor, lagringsutrymmena och tjänsterna, men också kunskanden och serviceandan. Hamnen ser möjligheten att utifrån farledsförbättring och byggnation av ny kaj bli den ledande regionala logistikaktören som säkerställer råvaruimport för värme produktionen i närregionen och erbjuder möjligheter till potentiella nya internationellt inriktade företagsetableringar.

Miljö, kvalitet och arbetsmiljö

Sedan 2016 är Hargs Hamn AB certifierat inom miljö, kvalitet och arbetsmiljö. I december 2020 reviderades certifieringen av bolagets ledningssystem med godkänt resultat. Ledningssystemet omfattar:

- Kvalitet (enligt ISO 9001)
- Miljö (enligt ISO 14001)
- Arbetsmiljö (enligt ISO 45001)

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	Belopp i Tkr 2016-12-31
Nettoomsättning	60 178	71 247	43 039	40 222	38 792
Rörelsemarginal %	17,3	20,7	8,4	-6,5	-12,2
Balansomslutning	236 122	195 674	163 357	127 476	128 867
Avkastning på sysselsatt kapital %	7,5	10,7	3,0	-2,7	-6,3
Avkastning på eget kapital %	9,4	14,8	3,7	-4,7	-10,7
Soliditet %	41,0	46,0	49,0	61,0	43,0

Definitioner: se not 12

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2020 hanterades 504 000 ton gods över hamnen jämfört med 812 000 ton under 2019. Det totala antalet anlöp minskade under året från 227 st 2019 till 169 st 2020.

Minskningen av godstonnage och anlöp förklaras av att flöden av engångskaraktär avslutades under 2019 samt att en mild vinter påverkade omsättningen på väderberoende pellets och vägsalt.

Hamnens projekt att fördjupa hamnbassäng och nytt kajläge inför byggnation av ny 200 m kaj har inletts.

Bolaget tillämpar redovisningsreglerna K3 för andra gången 2020.

Flerårsutveckling, godsmängder (kiloton)

	2020	2019	2018	2017	2016
Biobränslen	185	359	118	109	78
Övriga bränslen	157	158	166	135	140
Spannmål	85	79	2	6	36
Malm	0	0	2	0	0
Skrot	58	67	64	66	54
Övrigt	19	149	69	37	15
	504	812	421	353	323

Förväntad framtida utveckling

Fortsatt stor efterfrågan på bränslehantering i hamnen, efterfrågan på lagringsutrymme för inomhuslagring av pellets överstiger tillgången på befintlig lagerkapacitet. Samtliga befintliga lagerhallar är uthyrda och byggnation av nya hallar ligger i företagets plan. Vi ser också under kommande år etableringar av industrikaraktär med koppling till sjöfart i eller i anslutning till hamnen.

Spannmålsaffären förväntas följa premiärsäsongen 2019 stadigt och växa kommande år.

Planer finns att återstarta gruvverksamheten i Dannemora, preliminärt 2024. För hamnens del skulle det innebära en ökad godsomsättning om 1 miljon ton per år. Infrastruktur för denna hantering finns fortsatt kvar och kan aktiveras med visst underhåll och upprustning.

Följt Sjöfartsverkets arbete med att fördjupa farleden till Hargs Hamn, har hamnen inletts arbetet med att bygga en ny 200 m kaj för att maximalt kunna tillgodogöra sig effekten av farledsfördjupningen. När arbetet är färdigställt 2023, finns möjligheter att ta emot dubbelt så stora fartyg till hamnen vilket skapar ytterligare goda förutsättningar för en stark expansion av verksamheten.

Hargs Hamn AB
556300-6625

3(14)

Eget kapital

Belopp i kr

<i>Bundet eget kapital</i>	<i>Aktiekapital</i>	<i>Reservfond</i>
Ingående balans	17 950 000	3 590 000
	17 950 000	3 590 000
Vid årets utgång	17 950 000	3 590 000

<i>Fritt eget kapital</i>	<i>Balanserat resultat inkl årets resultat</i>
Ingående balans	50 939 978
	50 939 978
Årets resultat	6 935 844
	57 875 822
Vid årets utgång	57 875 822

Förslag till resultatdisposition

Belopp i kr

Till bolagsstämman förfogande står följande vinstmedel:

Balanserat resultat	50 939 978
Årets resultat	6 935 844
Totalt	57 875 822

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att vinstmedlen disponeras enligt följande:

Balanseras i ny räkning	57 875 822
Summa	57 875 822

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>
Nettoomsättning		60 178 208	71 246 572
Övriga rörelseintäkter		4 697 749	2 487 003
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-35 479 209	-41 809 459
Personalkostnader	2	-8 311 386	-7 157 856
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-10 658 382	-8 410 235
Övriga rörelsekostnader		-	-1 610 106
Rörelseresultat		10 426 980	14 745 919
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		4 139	4 719
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1 305 754	-1 447 526
Resultat efter finansiella poster		9 125 365	13 303 112
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Bokslutsdispositioner, övriga		-	-13 100 000
Resultat före skatt		9 125 365	203 112
Skatt på årets resultat		-2 189 521	-236 265
Årets resultat		6 935 844	-33 153

Hargs Hamn AB
556300-6625

5(14)

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2019-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3	128 599 432	130 080 136
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4	42 926 655	46 093 556
Inventarier, verktyg och installationer	5	2 625 129	2 848 485
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	5 661 281	650 042
		<u>179 812 497</u>	<u>179 672 219</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga fordringar	7	-	126 051
Uppskjuten skattefordran		-	9 216
		-	<u>135 267</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>179 812 497</u>	<u>179 807 486</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		15 606 124	15 419 864
Aktuell skattefordran		-	411
Övriga fordringar		65 095	2 710
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		965 313	443 816
		<u>16 636 532</u>	<u>15 866 801</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		39 673 082	-
Summa omsättningstillgångar		<u>56 309 614</u>	<u>15 866 801</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>236 122 111</u>	<u>195 674 287</u>

Hargs Hamn AB
556300-6625

6(14)

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2020-12-31	2019-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		17 950 000	17 950 000
Reservfond		3 590 000	3 590 000
		<u>21 540 000</u>	<u>21 540 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		50 939 977	50 973 131
Årets resultat		6 935 844	-33 153
		<u>57 875 821</u>	<u>50 939 978</u>
Summa eget kapital		<u>79 415 821</u>	<u>72 479 978</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		22 235 000	22 235 000
		<u>22 235 000</u>	<u>22 235 000</u>
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld		744 167	233 819
		<u>744 167</u>	<u>233 819</u>
<i>Långfristiga skulder</i>	8		
Övriga skulder till kreditinstitut		59 402 500	64 807 500
Övriga långfristiga skulder		101 100	181 980
		<u>59 503 600</u>	<u>64 989 480</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Lån till kreditinstitut		50 000 000	-
Leverantörsskulder		6 155 676	6 560 582
Aktuell skatteskuld		1 716 072	-
Kortfristig del av långfristigt lån		7 140 880	7 140 880
Övriga kortfristiga skulder		1 276 311	14 645 332
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		7 934 584	7 389 216
		<u>74 223 523</u>	<u>35 736 010</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>236 122 111</u>	<u>195 674 287</u>

Hargs Hamn AB
556300-6625

7(14)

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		9 125 365	13 303 112
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		10 577 502	10 020 342
		19 702 867	23 323 454
Betald inkomstskatt		-536 532	-69 372
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		19 166 335	23 254 082
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-644 089	-2 515 502
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-12 645 505	13 063 296
Kassaflöde från den löpande verksamheten		5 876 741	33 801 876
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-10 798 660	-47 774 047
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-10 798 660	-47 774 047
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		50 000 000	13 000 000
Amortering av lån		-5 405 000	-6 572 500
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		44 595 000	6 427 500
Årets kassaflöde		39 673 081	-7 544 671
Likvida medel vid årets början			7 544 672
Likvida medel vid årets slut	11	39 673 081	1

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Redovisningsprincip för uppskrivning av anläggningstillgångar har gjorts enligt kompletteringsregeln.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som en kostnad i resultaträkningen.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Byggnader	10-50
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-30
Inventarier, verktyg och installationer	5-30

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna, byggnader, har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Nyttjandeperioden på dessa komponenter har bedömts variera mellan 10-50 år.

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder.

Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

-Stomme	20-50 år
-Stomkompletteringar, innerväggar mm	20-40 år
-Installationer, värme, el, VVS, ventilation mm	15-30 år
-Yttre ytskikt, fasader, yttertak mm	15-30 år
-Inre ytskikt, maskinell utrustning mm	0-15 år
- Asfaltering	10-20 år
- Markarbeten	50 år

Nedskrivningar - materiella och immateriella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Leasing

Leasetagare

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Finansiella tillgångar och skulder

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Ersättningar till anställda

Övriga långfristiga ersättningar till anställda

Skuld avseende övriga långfristiga ersättningar till anställda redovisas till nuvärdet av förpliktelsen på balansdagen.

Pensioner utgörs av både förmånsbestämda och avgiftsbestämda pensionsplaner och kostnadsförs löpande när prestation utförs.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägningar, i den omfattning ersättningen inte ger företaget några framtida ekonomiska fördelar, redovisas endast som en skuld och en kostnad när företaget har en legal eller informell förpliktelse att antingen

a) avsluta en anställds eller en grupp av anställdas anställning före den normala tidpunkten för

Hargs Hamn AB
556300-6625

anställningens upphörande, eller

b) lämna ersättningar vid uppsägning genom erbjudande för att uppmuntra frivillig avgång. Ersättningar vid uppsägningar redovisas endast när företaget har en detaljerad plan för uppsägningen och inte har någon realistisk möjlighet att annullera planen.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdesberäknats.

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2020-01-01- 2020-12-31	Varav män	2019-01-01- 2019-12-31	Varav män
	7	4	6	4
Totalt	7	4	6	4

Not 3 Byggnader och mark

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	248 214 046	186 483 025
-Nyanskaffningar	5 317 832	37 620 305
-Avyttringar och utrangeringar	-	-4 102 516
-Omklassificeringar	442 791	28 213 231
Vid årets slut	253 974 669	248 214 045
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-118 133 910	-115 781 209
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	3 064 872
-Omklassificeringar	-	19 035
-Årets avskrivning	-7 241 327	-5 436 607
Vid årets slut	-125 375 237	-118 133 909
Redovisat värde vid årets slut	128 599 432	130 080 136
Varav mark		
Akkumulerade anskaffningsvärden	8 088 916	8 088 916
Redovisat värde vid årets slut	8 088 916	8 088 916

Not 4 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	80 645 192	69 542 637
-Nyanskaffningar	-	9 468 499
-Avyttringar och utrangeringar	-	-349 774
-Omklassificeringar		1 983 830
Vid årets slut	80 645 192	80 645 192
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-34 551 636	-32 211 149
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	218 715
-Omklassificeringar	-	-19 035
-Årets avskrivning	-3 166 901	-2 540 167
Vid årets slut	-37 718 537	-34 551 636
Redovisat värde vid årets slut	42 926 655	46 093 556

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	27 533 481	28 753 192
-Nyanskaffningar	26 797	-
-Avyttringar och utrangeringar	-	-1 249 559
-Omklassificeringar	-	29 848
	27 560 278	27 533 481
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-24 684 996	-25 059 692
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	-	808 157
-Omklassificeringar	-	-
-Årets avskrivning	-250 153	-433 461
	-24 935 149	-24 684 996
Redovisat värde vid årets slut	2 625 129	2 848 485

Not 6 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2020-12-31	2019-12-31
Vid årets början	650 042	30 191 709
Omklassificeringar	-5 760 625	-30 226 909
Investeringar	10 771 864	685 242
Redovisat värde vid årets slut	5 661 281	650 042

Not 7 Andra långfristiga fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	126 051	126 051
-Omklassificeringar	-126 051	-
Redovisat värde vid årets slut	-	126 051

Not 8 Långfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen	14 050 000	20 925 000
Övriga skulder	101 100	181 980
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen	45 352 500	43 882 500
	59 503 600	64 989 480

Not 9 Ställda säkerheter och eventualförpliktelser**Ställda säkerheter**

	2020-12-31	2019-12-31
<i>För egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	23 000 000	23 000 000
	23 000 000	23 000 000
Summa ställda säkerheter	23 000 000	23 000 000

Eventualförpliktelser

<i>Eventualförpliktelser</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
------------------------------	-------------	-------------

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Vi ser en ökad aktivitetsnivå i hamnen under inledningen av 2021 jämfört med samma period året innan, då den kalla starten på året driver anlop och lageromsättning på så väl bränsle till värmeverken som på vägsalt.

Den globala spridningen av Covid-19 bedöms inte påverka efterfrågan på hamnens tjänster i större utsträckning. Leveransvolymen av biobränslen till regionens värmeverk, hamnens huvudsakligt hanterade godsslag, påverkas av faktorer utan direkt koppling till viruset.

Not 11 Noter till kassaflödesanalysen**Likvida medel**

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Skuld till Östhammars kommun	-	-13 916 838
Tillgodohavande på koncernkonto	39 673 082	-
	39 673 082	-13 916 838

Betalda räntor och erhållen utdelning

	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
Erhållen utdelning	-	-
Erhållen ränta	4 139	4 719
Erlagd ränta	1 282 120	1 239 245

Hargs Hamn AB
556300-6625

Not 12 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:

Rörelseresultat / Nettoomsättning.

Balansomslutning:

Totala tillgångar.

Avkastning på sysselsatt kapital:

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

Finansiella intäkter:

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

Sysselsatt kapital:

Totala tillgångar - räntefria skulder.

Räntefria skulder:

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

Avkastning på eget kapital:

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

Soliditet:

(Totalt eget kapital + 78 % av obeskattade reserver) / Totala tillgångar.

Hargs Hamn AB
556300-6625

14(14)

Underskrifter

Hargshamn 2021-03-24

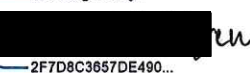
DocuSigned by:


Roger Lamell
Styrelseordförande

DocuSigned by:

7AFC8CBB27EE4B0...

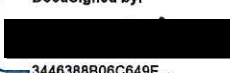
Bjarne Tötterman

DocuSigned by:

2F7D8C3657DE490...

Gunnel Wahlgren

DocuSigned by:


Peeter Nömm
Verkställande direktör

DocuSigned by:

3446388B06C649E...

Simone Tufvesson

DocuSigned by:


Ulf Häggbom

Vår revisionsberättelse har lämnats den 2021-03-24

KPMG AB

DocuSigned by:

EA2B84B743E34A3...

Cecilia Kvist
Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Hargs Hamn AB, org. nr 556300-6625

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Hargs Hamn AB för år 2020.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Hargs Hamn ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Hargs Hamn AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att

fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller 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 revisionssed 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 bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Hargs Hamn AB för år 2020 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden



Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Hargs Hamn AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav. Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets

organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

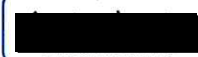
Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Västerås den 24 mars 2021

KPMG AB

DocuSigned by:

 EA2B84B743E34A3...
 Cecilia Kvist
 Auktoriserad revisor

Årsredovisning för

Visit Roslagen AB

556525-2722

Räkenskapsåret
2020-01-01 - 2020-12-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Visit Roslagen AB, 556525-2722, avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Visit Roslagen bedriver utveckling, marknadsföring och försäljning av turistbaserade tjänster i huvudsak Östhammar, Norrtälje och Österåker. Företaget har sitt säte i Östhammars kommun. Organisationsstrukturen är unik då bolaget ägs av flera offentliga och privata aktörer tillsammans. Den ekonomiska grunden för bolagets verksamhet består i avtal med våra kommuner, vilket har varit en styrka för bolaget detta år.

I mars lanserade vi den nya digitala kartan för roslagsleden.se som genererade i en stor ökning av både digitala och fysiska besökare på Roslagsleden. Satsningen fick även stor uppmärksamhet i media då intresset för vandring ökade nationellt som en coronaeffekt.

Många besökare kom till Roslagen redan under våren, då flertalet flyttade ut till sina fritidshus och sedan stannade kvar längre än vanligt. Detta har gynnat branscher som byggvaruhandel, båt- och livsmedelsbranschen. Exempel på andra positiva effekter har varit hemestertrenden som bidragit till ökad efterfrågan på fritidshus och en markant ökning av båtturen.

I slutet av sommarsäsongen genomförde bolaget en undersökning bland medlemmarna för att få ökad kunskap om hur deras verksamheter hade påverkats av pandemin och glädjande nog var majoriteten nöjda, trots en något kortare säsong. Den stora skillnaden kunde märkas på renodlade mötesanläggningar och transportörer (buss/båt) som drabbats hårt.

I augusti ansökte bolaget om ett projektstöd hos Tillväxtverket genom en utlysning för att stötta små och medelstora företag i besöksnäringen och lindra de negativa effekterna av pandemin. Vår ansökan beviljades och kompetens- och omställningsprojektet Reload Roslagen, startade under hösten 2020 och pågår t.o.m. våren 2022. Projektet är finansierat till 50 % av Tillväxtverket och resterande 50 % av Visit Roslagen. Genom projektet kommer vi att kunna erbjuda en rad kostnadsfria utbildningsinsatser till besöksnäringens företag inom området där de ser behov av kompetensutveckling.

Ett annat utvecklingsprojekt som också har beviljats under året är Leder i Roslagen - året runt som syftar till att inventera och samla olika leder (paddla, cykla, vandra) på en digital plattform för att förenkla för besökaren. Det handlar också om att engagera fler privatpersoner som kan hyra ut boenden utmed lederna. Detta projekt finansieras bl.a. av Region Stockholm, Region Uppsala, roslagskommunerna samt Visit Roslagen och pågår också t.o.m. våren 2022.

I december lanserades en helt ny webbplats (roslagen.se) som underlättar det administrativa arbetet för både bolagets personal och för medlemsföretagen, och som skall förenkla bokningsprocessen.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under räkenskapsåret påverkats av coronaviruset på följande sätt:

Då en betydande del av vår försäljning består av evenemangsbiljetter, egna event och gruppresor samt försäljning på våra turistbyråer, så har vi tappat en stor del av omsättningen på grund av inställda evenemang och färre fysiska besökare.

Bolaget undersökte tidigt möjligheten till korttidsarbete men hade ingen möjlighet att genomföra detta, på grund av en stor arbetsbelastning under våren. Många inplanerade aktiviteter var tvungna att arbetas om. Tack vare nya projekt och uppdrag, samt förändrad resursplanering har bolaget kunnat undvika varsel av personal.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen

För att stärka ekonomin kommer bolaget att fortsätta söka finansiering för nya utvecklingsprojekt och sälja konsulttjänster inom turistisk administration och utbildning. Därav den nya bifirman Advisit.

Den traditionella turistbyrån ska utvecklas till att bli ett upplevelsecenter där vi marknadsför och säljer lokala upplevelser.

Vår förhoppning är att vi kommer att få leverera tjänster till Roslagens kommuner i samma eller utökad omfattning även i framtiden.

Vi ser fram emot bolagets 10-årsfirande 2021 och hoppas kunna välkomna nya starka partners/aktieägare under året.

Flerårsöversikt

	2020	2019	2018	Belopp i kr 2017
Nettoomsättning	8 768 395	12 695 429	14 384 957	12 468 429
Resultat efter finansiella poster	103 092	182 762	202 822	24 442
Soliditet %	65	64	57	51

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	690 000	1 264 401	119 733
Balanseras i ny räkning		119 733	-119 733
Årets resultat			109 979
Belopp vid årets utgång	690 000	1 384 134	109 979

Resultatdisposition

Till årsstämman förfogande står följande medel:

	Belopp i kr 2020-01-01- 2020-12-31
Balanserat resultat	1 384 134
Årets resultat	109 979
Summa	1 494 113

Styrelsen föreslår att medlen disponeras enligt följande:

	2020-01-01- 2020-12-31
Balanseras i ny räkning	1 494 113
Summa	1 494 113

Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
<i>Rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.</i>			
Nettoomsättning		8 768 395	12 695 429
Övriga rörelseintäkter		30 261	0
Summa rörelseintäkter, lagerförändringar m.m.		8 798 656	12 695 429
<i>Rörelsekostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-1 292 077	-3 598 192
Övriga externa kostnader		-2 864 512	-3 622 301
Personalkostnader	2	-4 505 374	-5 269 821
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-33 600	-20 884
Summa rörelsekostnader		-8 695 563	-12 511 198
Rörelseresultat		103 093	184 231
<i>Finansiella poster</i>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-1	-1 469
Summa finansiella poster		-1	-1 469
Resultat efter finansiella poster		103 092	182 762
<i>Bokslutsdispositioner</i>			
Förändring av periodiseringsfonder		45 000	8 000
Förändring av överavskrivningar		-1 680	-29 516
Summa bokslutsdispositioner		43 320	-21 516
Resultat före skatt		146 412	161 246
<i>Skatter</i>			
Skatt på årets resultat		-36 433	-41 513
Årets resultat		109 979	119 733

Balansräkning

Belopp i kr	Not	2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	120 400	154 000
Summa materiella anläggningstillgångar		120 400	154 000
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	4	500	500
Summa finansiella anläggningstillgångar		500	500
Summa anläggningstillgångar		120 900	154 500
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Färdiga varor och handelsvaror		341 127	392 049
Summa varulager m.m.		341 127	392 049
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		660 084	764 504
Övriga fordringar		43 896	128 599
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		281 389	135 475
Summa kortfristiga fordringar		985 369	1 028 578
Kassa och bank			
Kassa och bank	5	2 426 367	2 250 003
Summa kassa och bank		2 426 367	2 250 003
Summa omsättningstillgångar		3 752 863	3 670 630
SUMMA TILLGÅNGAR		3 873 763	3 825 130

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2019-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		690 000	690 000
Summa bundet eget kapital		690 000	690 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 384 134	1 264 401
Årets resultat		109 979	119 733
Summa fritt eget kapital		1 494 113	1 384 134
Summa eget kapital		2 184 113	2 074 134
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder		384 000	429 000
Akkumulerade överavskrivningar		38 080	36 400
Summa obeskattade reserver		422 080	465 400
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		364 709	373 991
Övriga skulder		542 343	461 414
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		360 518	450 191
Summa kortfristiga skulder		1 267 570	1 285 596
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		3 873 763	3 825 130

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

Materiella anläggningstillgångar

	År
Inventarier, verktyg och installationer	5

Not 2 Medelantalet anställda

	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
Medelantalet anställda	8	10

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	393 549	225 549
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	168 000
Utgående anskaffningsvärden	393 549	393 549
Ingående avskrivningar	-239 549	-218 665
Förändringar av avskrivningar		
Årets avskrivningar	-33 600	-20 884
Utgående avskrivningar	-273 149	-239 549
Redovisat värde	120 400	154 000

Not 4 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	500	600
Förändringar av anskaffningsvärden		
Inköp	0	500
Försäljningar	0	-600
Utgående anskaffningsvärden	500	500
Redovisat värde	500	500

Not 5 Ställda säkerheter

	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
Andra ställda säkerheter	100 000	100 000
Summa ställda säkerheter	100 000	100 000

Ställda säkerheter avser spärrade bankmedel för resegaranti.

Not 6 Rapport om årsredovisningen

Rapport om årsredovisningen enligt Rex-svensk standard för redovisningsuppdrag har upprättats av Srf Auktoriserad Redovisningskonsult: Kristin Enlund Svensson, Ekonomi Roslagen AB

Underskrifter

Norrtälje 2021-03-09

Gisela Norén
Verkställande direktör

John Strand
Styrelseordförande

Göran Gross
Styrelseledamot

Anders Möller
Styrelseledamot

Kerstin Söderberg
Styrelseledamot

Tomas Johansson
Styrelseledamot

Mathias Schneider
Styrelseledamot

Karolina Losell
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats

Alexandra Lindqvist
Auktoriserad revisor

This documents contains 9 pages before this page

Dokumentet inneholder 9 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 9 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 9 sider før denne side

Detta dokument innehåller 9 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 10 pages before this page
Dokumentet inneholder 10 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 10 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 10 sider før denne side

Detta dokument innehåller 10 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

Statistikrapport av ej verkställda beslut

Omsorg, Kvartal 1 2021

Innehållsförteckning

1	Statistikrapport av ej verkställda beslut	3
---	---	---

1 Statistikrapport av ej verkställda beslut

Socialförvaltningens förslag till beslut

Arbetsutskottet föreslår socialnämnden besluta att överlämna redovisningen till fullmäktige

Beslutsfattare/delegat: Socialnämnden

Bakgrund

Enligt 16 kap § 6 h Socialtjänstlagen (SoL) skall socialnämnden kvartalsvis lämna en statistikrapport till fullmäktige över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SoL som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut. Nämnden skall vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller samt hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut. Samma rapporteringsskyldighet gäller för beslut som inte verkställs på nytt efter avbrott i verkställigheten. Det skall också framgå hur stor del av de ej verkställda besluten som gäller bistånd till kvinnor respektive män.

Enligt Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) § 28h gäller en motsvarande rapporteringsskyldighet för beslut om insatser enligt 9 § LSS.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

LSS Beslut

Beslutsdatum/Avbrott	Beslut	Orsak till att beslutet inte verkställes	Vidtagna åtgärder	Kön
2018-07-26	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Utökat boendestöd, ev kopplas GB bas i Österbybruk.	Man
2018-07-27	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Avslut utan verkställan, dragit tillbaka ansökan 2020-04-29.	Man
2019-06-26	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Finns ingen ledig gruppboende, fått info om ledsagarservice och kontaktperson ej sökt.	Man
2019-07-03	9.9§ Bostad för vuxna	Förhandsbesked	Förhandsbesked	Kvinna
2019-07-03	9.10§ Daglig verksamhet	Förhandsbesked	Förhandsbesked	Kvinna
2019-08-30	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Verkställd 2021-03-01.	Man
2019-09-24	9.4§ Kontaktperson	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Verkställd 2021-02-08.	Man
2020-03-20 avbrott	9.4§ Kontaktperson	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	2020-03-20 Kontaktperson avslutar sitt uppdrag. Rekrytering pågår.	Man
2020-01-22	9.6§ Korttidsvistelse	Resursbrist, saknar lämplig uppdragsfamilj	2020-02-06 kontakt med två kontaktfamiljer, tackar nej pga tidsbrist. 2020-02-27 kontakt med två kontaktfamiljer, tackar nej pga tidsbrist. 2020-03-05 kontaktfamilj tackar nej pga tidsbrist.	Kvinna

2020-02-10	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Haft insatsen boende SoL 2020-05-01 -- 2020-08-31. Har insatserna boendestöd, hemtjänst, daglig verksamhet och kontaktperson.	Kvinna
2020-03-19	9.6§ Korttidsvistelse	Ej nyttjat insatsen pga Covid-19	Kommer ej att nyttja korttidshem så länge Covid-19 pågår.	Man
2020-03-24	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Familjehemsplacerad	Kvinna
2020-05-08	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Verkställd 2021-02-22.	Man
2020-06-18	9.4§ Kontaktperson	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Finns ingen lämplig kontaktperson att erbjuda. Fått beslut om daglig verksamhet. Uppföljning av behov.	Man
2020-06-23	9.4§ Kontaktperson	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Tackat nej till kontaktperson på grund av dåligt psykiskt mående 2020-11-27.	Man
2020-09-11	9.9§ Bostad för vuxna	Resursbrist, saknar ledig bostad	Boendestöd, kontaktperson, SoL-insatser/hemtjänst. Fått lägenhet på nedre botten. Uppföljning av behov.	Kvinna
2020-08-27 avbrott	9.4§ Kontaktperson	Annat skäl	Brukare vill byta kontaktperson.	Kvinna
2020-09-12 avbrott	9.4§ Kontaktperson	Annat skäl	Brukare vill byta kontaktperson.	Man
2020-09-30 avbrott	9.4§ Kontaktperson	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Verkställd 2021-03-29.	Kvinna

2020-10-09	9.4§ Kontaktperson	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Har insatserna boendestöd via SoL och daglig verksamhet via LSS, fortsätter att leta lämplig KP	Man

SoL Beslut

Beslutsdatum/Avbrott	Beslut	Orsak till att beslutet inte verkställts	Vidtagna åtgärder	Kön
2019-07-11	Kontaktperson (OF)	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Verkställd 2020-02-26.	Kvinna
2020-01-09	Kontaktperson (ÄO)	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Verkställd 2020-02-18.	Man
2020-07-17	Kontaktperson(ÄO)	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Beslutet löpt ut 2021-01-28. Insats hemtjänst. Uppföljning av hemtjänst har genomförts.	Man
2020-08-06	Dagverksamhet(ÄO)	Start av insats avvaktades av brukare. Dagverksamheten stängde pga Covid-19 2020-10-22.	Har inte verkställts pga dagverksamheten stängt.	Kvinna
2020-08-21	Dagverksamhet(ÄO)	Start av insats avvaktades av brukare. Dagverksamheten stängde pga Covid-19 2020-10-22.	Har inte verkställts pga dagverksamheten stängt. Handläggare har haft kontakt och diskuterat andra insatser.	Man
2020-10-02	Hemtjänst (ÄO)		Valt att pausa under Covid 19, återkommer själv	Kvinna
2020-11-05	Dagverksamhet(ÄO)	Dagverksamheten stängde pga Covid-19 2020-10-22.	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-11-24	Korttidsboende (ÄO)		Ej behov av verkställighet, pga inställd op (makes),	Kvinna
2020-11-26	Dagverksamhet(ÄO)	Dagverksamheten stängde pga Covid-19 2020-10-22.	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna

2020-12-23	Tvätt (ÄO)		Tackade tillfälligt nej under flytt/evakuering	Man
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22.	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Man
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Man
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Man
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Man
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet	Dagverksamhet	Uppföljning, stöd	Kvinna

	(ÄO)	stängde pga Covid-19 2020-10-22	aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	
2020-10-22 avbrott	Dagverksamhet (ÄO)	Dagverksamhet stängde pga Covid-19 2020-10-22	Uppföljning, stöd aktuella dagar, information om andra insatser utifrån behov	Kvinna
2020-12-17	Kontaktperson (IFO)	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare		Man
2020-12-03 avbrott	Kontaktfamilj (IFO)	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Verkställd 2021- 03-24.	Man
2020-12-03 avbrott	Kontaktfamilj (IFO)	Resursbrist saknar lämplig person/uppdragstagare	Verkställd 2021- 03-24.	Man
2020-11-17	Råd och stöd (IFO)	Uppstart avvaktades då annan behandling prioriterats.	Verkställd 2021- 03-01.	Man
2020-10-08	Råd och stöd (IFO)	Uppstart avvaktades pga sjukdom i familjen.	Verkställd 2021- 01-20.	Man

Aktuellt i slutförvarsfrågan 2021-06-15

Rapport från Slutförvarsenheten till KF

Perioden 2020-04-27 – 2021-09-14

Senaste nytt om slutförvarsansökningarna

Kärnbränsleförvaret

Miljödepartementet tog i januari 2018 över handläggningen av ansökan om att bygga ett slutförvar för använt kärnbränsle i Forsmark. I april 2019 lämnade SKB in en komplettering av ansökan till miljödepartementet som först skickades på remiss och sedan kungjordes i april 2020.

Under våren 2021 genomförs ett s.k. Esbosamråd med Polen och Tyskland.

I ett tillkännagivande den 22 april 2021 uppmanade riksdagen regeringen att skyndsamt vidta åtgärder för att trygga en säker hantering av använt kärnbränsle på kort och lång sikt. Tillkännagivandet kom efter ett så kallat utskottsinitiativ (från försvarsutskottet). Mer information finns på **riksdagens hemsida**.

På **regeringskansliets hemsida om slutförvaret för använt kärnbränsle** finns förutom information om ärendet en del utvalda handlingar som t.ex. kompletteringen av ansökan.

SFR – fortsatt drift och utbyggnad

Miljödepartementet tog i november 2019 över handläggningen av ansökan om utbyggnad och fortsatt drift av SFR. I maj 2020 gav miljödepartementet SKB möjlighet att yttra sig i både miljöbalks- och kärntekniklagsärendet. SKB har yttrat sig men hade inget att tillägga i sak. Efter detta datum kan, enligt skrivelserna från departementet, ärendena komma att avgöras på befintligt underlag.

För att regeringen ska få ge tillåtlighet krävs tillstyrkan från kommunfullmäktige i Östhammars kommun. Östhammars kommunfullmäktige tillstyrkte den 27 april 2021 utbyggnaden av SFR.

Strålsäkerhetsmyndighetens och **Mark- och miljödomstolens** yttranden finns att läsa i **dokumentbanken** på kommunens slutförvarswebb. Både myndigheten och domstolen tillstyrkte att tillstånd respektive tillåtlighet ges.

Övrig aktuell information

Möte med miljödepartementets handläggare för slutförvarsansökningarna

Östhammars kommun träffade den 25 maj miljödepartementets handläggare för de båda slutförvarsansökningarna. På mötet diskuterades bland annat frågan om en uppdelning av ansökan för omhändertagande av det använda kärnbränslet. Departementet meddelade att de undersöker och överväger möjligheten att hantera en utökning av mellanlagret separat. Om det blir aktuellt har de för avsikt att höra berörda parter innan beslut om delning fattas. Angående utbyggnaden av SFR så hade de noterat kommunens beslut i vetofrågan och ärendet bereds fortsatt.

Kommunen lyfte även finansieringsfrågan, både kopplat till den hemställan om ändring i finansieringslagen som Östhammars kommun gjort tillsammans med Oskarshamns kommun och överklagan av Riksgäldens beslut om medel för 2021. Departementet meddelade att ärendena är under beredning.

SKB påbörjar detaljprojektering för utbyggnaden av SFR

SKB har inlett detaljprojekteringen för utbyggnaden av slutförvaret för låg- och medelaktivt avfall (SFR) i Forsmark. Det kommer bl.a. att tas fram bygghandlingar. Mer information finns på **SKB:s hemsida**.

SKB:s opinionsundersökning

SKB genomför varje år en undersökning av opinionen kring de planerade slutförvarsanläggningarna i Östhammars och Oskarshamns kommun. En kort presentation av resultatet finns på **SKB:s hemsida**. Undersökningen visar på ett starkt stöd för ett slutförvar i Forsmark.

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.

Östhammars kommuns slutförvarswebb och nyhetsbrev

På kommunens slutförvarswebb www.slutforvarforsmark.se hittar du information om de slutförvar som är eller kan bli aktuella i Östhammars kommun. På hemsidan hittar du även **webbsändningar** av Referensgruppens möten och en **dokumentbank** med bland annat kommunens yttrande i prövningarna.

På hemsidan kan du även anmäla dig till Slutförvarsenhetens nyhetsbrev.

Protokoll konstituerande styrelsemöte

Protokollet avser Östhammar Vatten AB
Sammanträdesdatum 2020-04-21
Plats Per capsulam, via mejl

Sekreterare

Gunilla Boström

Ordförande

Margareta Widén Berggren

Justerare

Inger Abrahamsson

Ledamöter

Margareta Widén Berggren, Ordförande (S)
Pär-Olof Olsson, Vice ordförande (M)
Tomas Bendiksen, Ledamot (S)
Inger Abrahamsson, Ledamot (C)
Bo Persson, Ledamot (SD)
Lena Blad, Vd

Frånvarande

Övriga närvarande

Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande

Mötet öppnades

§13

Val av justerare

Till justerare valdes Inger Abrahamsson.

§14 Fastställande av föredragslista

Föredragningslistan fastställdes.

Beslutsärenden

§15

Styrelsens konstituering

Styrelseledamöter

Margareta Widén Berggren, Ordförande (S)
Pär-Olof Olsson, Vice ordförande (M)
Tomas Bendiksen, Ledamot (S)
Inger Abrahamsson, Ledamot (C)
Bo Persson, Ledamot (SD)

Inga suppleanter utsedda.

Lekmannarevisor

Ingemar Eriksson (S)

Lekmannarevisor suppleant

Mats Sjöborg (L)

§16

Firmatecknare

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutade:

- att inte bemyndiga annan än styrelseledamot eller den verkställande direktören att teckna bolagets firma. Sådant bemyndigande får endast avse två personer i förening. Den verkställande direktören har därutöver rätt att teckna bolaget firma inom ramen för den löpande förvaltningen.

§17

Arbetsordning för Östhammar Vatten AB:s styrelse och instruktion för Vd

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutade:

- att arbetsordningen för styrelsen jämte Vd instruktion och instruktion ekonomisk rapportering kvarstår oförändrad tills nästa konstituerande sammanträde.



§18

Mötesplan Östhammar Vatten AB 2022-01-01 – 2022-04-30

Förslag till mötesplan 2022-01-01 - 2022-04-30 för Östhammar Vatten AB utifrån beslut tagit på Östhammar Vatten AB:s styrelsemöte 2020-12-04 §39 gällande tidpunkter för möten framåt i tiden.

Styrelsemöten: 24 februari, 24 mars, 20 april (konstituerande möte)

Stämma: 20 april

Ägarsamråd: vecka 14

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutade:

- att fastställa mötesdatumen för perioden 2022-01-01 - 2022-04-30 för Östhammar Vatten AB

Mötet avslutades

Nästa styrelsemöte:

Datum: 2021-04-27

Plats: digitalt möte via Teams

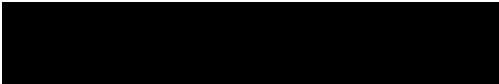
Tid: kl 08:30-10:00




Protokoll för styrelsemöte

Protokollet avser Östhammar Vatten AB
Sammanträdesdatum 2021-04-27
Plats Teams möte
Tid Kl 08:30 – 10:00
Övrigt *Utifrån skärpta Covid-19 råd genomförs mötet digitalt.*

Sekreterare


Gunilla Boström

Ordförande


Margareta Widén Berggren

Justerare


Tomas Bendiksen

Närvarande

Margareta Widén Berggren, Ordförande
Pär-Olof Olsson, Vice ordförande
Tomas Bendiksen, Ledamot
Inger Abrahamsson, Ledamot
Bo Persson, Ledamot
Lena Blad, Vd

Frånvarande

Övriga närvarande

Tobias Kudermann, chef Teknik och utveckling
Sara Larsson, Kommunsamordnare deltog §22-24
Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande

Mötet öppnades

Ordförande hälsade de närvarande välkomna och förklarade sammanträdet öppnat.

§19

Val av justerare

Till justerare valdes Tomas Bendiksen.

§20

Fastställande av föredragningslista

Föredragningslistan fastställdes med tillägg av Övrig fråga.

§21

Protokoll från föregående möten

Föregående protokoll justerat. Protokollet läggs till handlingarna.

Informationsärende

§22

Verksamhetsinformation

Information lämnades om:

- status vattenledning från Örbyhus, Tierps kommun till Österbybruk och Alunda
- drifthändelser och pågående ärenden
- strategi VA-försörjning – diskussion om ramar för fortsatt arbete med att ta fram en strategi för VA-utvecklingen i Östhammar kommun.

Beslutsärende

§23

Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023 - 2025Delges
KS/KF

Änr 221060

Ärendebeskrivning

Ärendet beskriver preliminär budgetram inklusive investeringar för i första hand 2022 samt plan för perioden 2023–2025 samt utblick för investeringar till och med år 2028. Budgetramen utgör grund för fortsatt arbete med bolagets och koncernens verksamhetsplan och budget för år 2022.

Stor osäkerhet för investeringar finns inom planperioden då arbete pågår med att ta fram en strategi för VA-utvecklingen vilket även inkluderar finansieringsfrågor, tidplan samt tekniska lösningar. Det innebär att investeringar i planen utgår från nuvarande beslut med fokus på år 2022. I planen under nyinvestering ingår bland annat Utbyggt reningsverk i Alunda samt åtgärder inom vattenförsörjning genom förbättringar på befintliga vattenverk. Det finns även en stor osäkerhet i omfattning och tid för planerade åtgärder som berör kommunal och privat exploatering varför budget enbart tagit höjd för enstaka anslutningar och del av Prästgårdshöjden i Alunda år 2022.

Beslut

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutade

- att godkänna förslaget till Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023-2025
- att överlämna beslutad Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023-2025 till Östhammar kommun
- att anmäla till fullmäktige att Östhammar kommuns VA-taxa för brukningsavgift är oförändrad för år 2022.

Övriga frågor

§24

- Fråga lyftes om beslut i Östhammar kommunstyrelse rörande VA-anslutning i Film. Information om bakgrund och behov av gemensam tydlig inriktning hos såväl tjänstemän på Östhammar kommun och Gästrik Vatten gavs. Utbyggnad och utökning av verksamhetsområde för VA kommer att ske, beslut om verksamhetsområde lyfts via styrelsen till kommunstyrelse och kommunfullmäktige under hösten. *Medskick från styrelsen att det är av yttersta vikt att förtydliga skäl och bakgrund till beslut, särskilt i samverkansärenden dvs en fråga för såväl Gästrik Vatten som Östhammar kommun.*
- Fråga lyftes om skapande av industrimark utifrån att Bygg- och miljönämnden i nuläget pausar arbete med detaljplan för industriområde Börstil. Begränsningar i VA-kapacitet är en av flera orsaker.

Mötet avslutades

Nästa styrelsemöte:

Datum: 2021-06-10

Plats: Duvbackens reningsverk, Sältavägen 9 Gävle

Tid: kl 12:30-13:15

Styrelsen Östhammar Vatten AB

Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023–2025

Förslag till beslut

Östhammar Vatten AB:s styrelse beslutar

- att godkänna förslaget till Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023–2025
- att överlämna beslutad Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023–2025 till Östhammar kommun
- att anmäla till fullmäktige att Östhammar kommuns VA-taxa för bruksavgift är oförändrad för år 2022

Ärendebeskrivning

Ärendet beskriver preliminär budgetram inklusive investeringar för i första hand 2022 samt plan för perioden 2023–2025 samt utblick för investeringar till och med år 2028. Budgetramen utgör grund för fortsatt arbete med bolagets och koncernens verksamhetsplan och budget för år 2022.

I förslaget till den preliminära budgetramen har förutsatts en generell inflation på 2 % för verksamhetskostnader och räntan är beräknad enligt nuvarande marknadsräntor. Gemensamma kostnader från moderbolaget Gästrike Vatten fördelas enligt fastställd fördelningsnyckel.

Under planperioden beräknas rörelsekostnaderna att långsamt öka, förutom den generella inflationen beror det på ökade driftskostnader för köp av vatten från Tierp och för el och slamhantering efter nya upphandlingar samt ökade finansiella kostnader.

Stor osäkerhet för investeringar finns inom planperioden då arbete pågår med att ta fram en strategi för VA-utvecklingen vilket även inkluderar finansieringsfrågor, tidplan samt tekniska lösningar. Det innebär att investeringar i planen utgår från nuvarande beslut med fokus på år 2022. I planen under nyinvestering ingår bland annat Utbyggt reningsverk i Alunda samt åtgärder inom vattenförsörjning genom förbättringar på befintliga vattenverk. Det finns även en stor osäkerhet i omfattning och tid för planerade åtgärder som berör kommunal och privat exploatering varför budget enbart tagit höjd för enstaka anslutningar och del av Prästgårdshöjden i Alunda år 2022.

I bedömning av intäkter har förutsatts att förbrukningen kommer att ligga i paritet med nuvarande mängd. Högre kostnader än intäkter under kommande år gör att tidigare års överuttag kommer att återföras till VA-kollektivet genom underfinansiering i ekonomisk plan. För att få intäkter i balans med de ökade kostnaderna kommer en taxejustering att krävas i storleksordningen 2 – 5 % per år 2023 – 2025. En ökad investeringsvolym eller minskad försåld mängd kan dock påverka behovet av intäktsnivå.

Behov av långfristiga lån ökar under perioden. Prognos för helår 2021 är 260 mnkr och år 2025 är prognosen att behovet är ca 340 mnkr

Beslutsunderlag

Bilaga 1. Preliminär budgetram inklusive investeringar för Östhammar Vatten AB år 2022 samt plan för 2023 – 2025 (DokumentID 20210304-00110)

Föredragande i ärendet är Lena Blad, Vd.

Östhammar Vatten AB

Resultatbudget (Mnkr)

	Utfall 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Intäkter	57	57	57	58	59	60
Rörelsekostnader	-49	-54	-55	-56	-58	-59
Rörelseresultat	8	3	2	2	1	2
Finansiella kostnader	-2	-3	-1	-2	-2	-3
Resultat	6	0	1	0	-1	-1

Balansbudget (Mnkr)

	Utfall 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Anläggningstillgångar	162	293	307	339	354	360
Omsättningstillgångar	17	18	7	16	24	32
Summa Tillgångar	179	311	314	355	378	392
Eget kapital	10	10	10	10	10	10
Långfristiga skulder	156	286	284	325	349	364
Kortfristiga skulder	13	16	20	20	19	18
Summa Eget kapital & Skulder	179	311	314	355	378	392

Östhammar Vatten AB

INVESTERINGSVERKSAMHET

Tkr	Beslutad budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	totalt
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2020-2028
EXPLOTERINGSVERKSAMHET									
<i>Delsumma Exploatering</i>	1 300	4 300	300	300	300	300	300	300	6 100
FÖRNYELSEINVESTERINGAR									
<i>Delsumma Förnyelseinvesteringar</i>	5 600	6 000	6 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	82 000
NYINVESTERINGAR									
<i>Delsumma Nyinvesteringar</i>	80 400	11 400	35 000	10 000	-	-	-	-	56 400
Summa Investeringar och exploatering	87 300	21 700	41 300	24 300	14 300	14 300	14 300	14 300	144 500