Kommunstyrelsen

Kallelse

Nämnd	Kommunstyrelsen
Datum och tid	2019-05-07, kl. 08.15
Plats	SR Gräsö, kommunkontoret i Östhammar
Sekreterare	Rebecka Modin
Ordförande	Jacob Spangenberg (C)

Ärendelista

1. Information gemensamma nämnder och bolag 3
2. Rapport från Hargs Hamn AB 4
   kl. 8.30-8.50 Peeter Nööm
3. Rapport från Östhammar Vatten AB 5
   kl. 8.50-9.20 Lena Blad
4. Ändring i riktlinje för flaggning, tillägg av Sverigefinnarnas dag 6
5. Taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område 8
6. Taxa för alkohollagen, lag om tobak och liknande produkter samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel 10
7. Revidering av reglemente för bygg- och miljönämnden 12
8. Val av representant till Brottsofferjouren i Uppsala län 13
9. Årsredovisning, revisionsberättelse och beslut om ansvarsfrihet för Samordningsförbundet 2018 14
10. Rapport från slutförvarsenheten 15
11. Anmälningsärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten 16
12. Anmälningsärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 för Gästrike Vatten

AB 18

13. Anmälningsärende, Ekonomisk prognos per sista mars 19

14. Anmälningsärende, Överflyttning av investeringsmedel över årsbokslut 20

15. Anmälningsärende, Information om SCB:s Medborgarundersökning 2018 21

16. Anmälningsärende, Cirkulär från SKL om vårproposition 2019 och vårändringsbudgeten för år 2019 22

17. Anmälningsärende, Räddningsnämndens yttrande över betänkandet Skogsbränderna sommaren 2018 (SOU 2019:7) 23

18. Anmälningsärende, Avsiktsförklaring – Regional samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner 24

19. Anmälningsärende, bisysslor 25

20. Anmälningsärende, inkomna handlingar och rapporter 26

21. Delegationsbeslut, ansökan om lotteritillstånd 27

22. Delegationsbeslut, parkeringstillstånd 2019 28

23. Delegationsbeslut, bostadsanpassningsbidrag 29

24. Delegationsbeslut, personalärenden 30

25. Delegationsbeslut, tillfällig markupplåtelse 2019 31

26. Delegationsbeslut, uthyrning av lokaler 32

27. Delegationsbeslut, inhyrning av lokaler 33

28. Delegationsbeslut, yttranden i markfrågor 34

29. Delegationsbeslut, 2019 LTF(lokala trafikföreskrifter), bred transport, dispenser med mera 35

30. Delegationsbeslut, ansökan om lönebidrag till föreningar 36

Tjänstemän finns tillgängliga kl. 9.45–10.45 för att svara på frågor i ärende 4, 6-7, 10-15 om frågor anmäls vid inledningen av sammanträdet.

Dnr KS-2019-17

1. Information gemensamma nämnder och bolag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsens förtroendevalda informerar från sammanträden med mera.

Dnr KS-2019-17

2. Rapport från Hargs Hamn AB

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Hargs Hamn AB:s VD ger en generell uppdatering om företagets utveckling och aktiviteter.

Dnr KS-2019-17

3. Rapport från Östhammar Vatten AB

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Östhammar Vatten AB:s VD informerar om bolagets verksamhet.

Dnr KS-2019-305

4. Ändring i riktlinje för flaggning, tillägg av Sverigefinnarnas dag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar att följande punkt läggs till under avsnitten 4.2.1, 4.2.2 och 4.2.3 i riktlinjen för flaggning:

- På Sverigefinnarnas dag den 24 februari

Ärendebeskrivning

Bakgrund

Vid KS 2019-01-29 antogs kommunens riktlinje för flaggning. Efter beslutet framkom önskemål om att vi årligen även ska flagga på Sverigefinnarnas dag.

Ärendet och syfte

Eftersom Östhammars kommun är ett finskt förvaltningsområde bör vi representera våra invånare på bästa sätt genom att årligen även flagga på Sverigefinnarnas dag.

Eventuella kostnader

Beslutet innebär inte några kostnader mer än den arbetstid som krävs för att hissa flaggorna på Sverigefinnarnas dag.

Remissvar

Skulle Kommunstyrelsen besluta om att skicka ut ändringen i riktlinjerna för flaggning på remiss till alla förvaltningar, ska eventuella remissvar skickas till mok@osthammar.se.

Beslutsunderlag

Nu gällande riktlinjer för flaggning, via kommunens webbplats.

Beslutet skickas till

- Marknad och kommunikation (för komplettering av befintlig handling)
- Tekniska kontoret (Helen Åsbrink, Lasse Karlsson, Thomas Tidstrand, Fredrik Nyman)
- Kommundirektör Peter Nyberg
- Chef Östhammar Direkt Helena Ståhl
- Socialchef Håkan Dahlqvist
- Barn- och utbildningschef Lisbeth Bodén
- Kultur- och fritidschef Elin Dahm

Kommunstyrelsen

- Samhällsbyggnadschef Ulf Andersson
- Kommunikationschef Lucia Bender

Dnr KS-2019-265

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

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår:

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

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

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

Ärendebeskrivning

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

Beslutsunderlag

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

Ärendets behandling

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

Beslutet skickas till

- Räddningsnämnden
- Webbredaktionen

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

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

Förslag till beslut

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

Ärendebeskrivning

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

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

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

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

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

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

Beslutsunderlag

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

Ärendets behandling

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

Beslutet skickas till

- Bygg- och miljönämnden
- Webbredaktionen

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

7. Revidering av reglemente för bygg- och miljönämnden

Förslag till beslut

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

Ärendebeskrivning

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

Beslutsunderlag

Förslag till nytt reglemente för bygg- och miljönämnden

Ärendets behandling

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

Beslutet skickas till

- Bygg- och miljönämnden
- Webbredaktionen

Dnr KS-2019-308

8. Val av representant till Brottsofferjouren i Uppsala län

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen utser Olle Rehn (C) till kommunens förtroendevalda representant i Brottsofferjouren Uppsala läns referensgrupp.

Kommunstyrelsen överlämnar till socialförvaltningen att utse tjänstemannarepresentant.

Ärendebeskrivning

Östhammars kommun och Brottsofferjouren Uppsala län har en Överenskommelse om Idéburet Offentligt partnerskap (IOP). I enlighet med denna ska Östhammars kommun utse deltagare i referensgrupp för Brottsofferjouren i Uppsala län. Det ska finnas en förtroendevald och en tjänsteman. Kommunerna som ingår i Brottsofferjouren har utsett förtroendevalda och tjänstemän från kommunstyrelse eller socialnämnd (eller motsvarande). Margareta Widén Berggren (S) har varit förtroendevald representant sedan 2016-05-31 och individ- och familjeomsorgschef har varit tjänstemannarepresentant.

Nästa möte med referensgruppen är 2019-05-20 kl. 10.00-12.00 i Uppsala.

Beslutet skickas till

- Brottsofferjouren, info@uppsala.boj.se
- Valda personer

Dnr KS-2019-309

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

Förslag till beslut

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

Förtroendevalda från Östhammars kommun beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018.

Ärendebeskrivning

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

Beslutsunderlag

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

Beslutet skickas till

- Samordningsförbundet Uppsala län, info@finsamuppsala.se
- Revisionen

Dnr KS-2019-17

10. Rapport från slutförvarsenheten

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av rapporten.

Beslutsunderlag

Aktuellt i slutförvarsfrågan 2019-05-07, Rapport från Slutförvarsenheten till KS för perioden 2019-04-02 – 2019-05-28.

Dnr KS-2019-191

11. Anmälningsärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten

Förslag till beslut

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

Ärendebeskrivning

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

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

Beslutsunderlag

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

Ärendets behandling

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

Styrelsen beslutade

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

– att överlämna beslutad bolagsstyrningsrapport till Östhammar kommun

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

Beslutet skickas till

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

Dnr KS-2019-201

12. Anmälningsärende, Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 för Gästrike Vatten AB

Förslag till beslut

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

Ärendebeskrivning

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

Beslutsunderlag

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

Ärendets behandling

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

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

Beslutet skickas till

- Gästrike Vatten AB

Dnr KS-2019-322

13. Anmälningsärende, Ekonomisk prognos per sista mars

Förslag till besluta

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Senaste prognos för kommunen. Tertialuppföljning behandlas på kommunstyrelsen 2019-05-28 inför fullmäktige 2019-06-18.

Beslutsunderlag

Prognos

Dnr KS-2019-257

14. Anmälningsärende, Överflyttning av investeringsmedel över årsbokslut

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Redovisning av de investeringsmedel medel som ej har använts under 2018 och som föreslås överflyttas till 2019.

Beslutsunderlag

Budgetöverflyttning – investeringsbudgeten

Ärendets behandling

Kommunstyrelsens arbetsutskott fick information i ärendet 2019-04-09, § 112.

Dnr KS-2019-255

15. Anmälningsärende, Information om SCB:s Medborgarundersökning 2018

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Östhammars kommun genomför kontinuerligt SCB:s medborgarundersökning. Vid sammanträdet redogör förvaltningen för undersökningen som gjordes 2018. Undersökningen används bl.a. i de styrtal kommunen redovisar i sitt bokslut.

Beslutsunderlag

Presentation, Medborgarundersökning 2018

Ärendets behandling

Kommunstyrelsens arbetsutskott fick information i ärendet 2019-04-09, § 110.

Dnr KS-2019-17

16. Anmälningsärende, Cirkulär från SKL om vårproposition 2019 och vårändringsbudgeten för år 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Sveriges kommuner och landsting (SKL) har lämnat ett cirkulär om vårproposition 2019 och vårändringsbudgeten för år 2019. Den ekonomiska vårpropositionen syftar till att ange politikens inriktning för perioden 2019–2021. Vårändringsbudgeten anger förändringar i årets budget.

Beslutsunderlag

Cirkuläret finns via SKL:s webbplats.

Dnr KS-2019-17

17. Anmälningsärende, Räddningsnämndens yttrande över betänkandet Skogsbränderna sommaren 2018 (SOU 2019:7)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av räddningsnämndens yttrande över betänkandet skogsbränderna sommaren 2018.

Ärendebeskrivning

Efter den omfattande skogsbranden i Västmanland 2014 tillsattes olika utredningar. En av dessa var En effektivare kommunal räddningstjänst (SOU 2018:54) som presenterades i juni 2018. Samma sommar inträffade flera mycket stora skogsbränder i Sverige och utredaren av räddningstjänstutredningen fick i uppdrag att utvärdera de operativa räddningsinsatserna. Utredningen antog namnet 2018 års skogsbrandsutredning och betänkandet fick rubriken Skogsbränderna sommaren 2018 (SOU 2019:7).

Beslutsunderlag

- Protokollsutdrag från räddningsnämndens sammanträde 2019-03-20, § 29
- Bilaga till protokollet: förslag till yttrande

Ärendets behandling

Räddningsnämnden har behandlat ärendet 2019-03-20, § 29, och föreslog då kommunstyrelsen i Uppsala kommun att anta yttrandet. (Kommunstyrelserna i Tierp och Östhammar får ärendet för kännedom.)

Dnr KS-2019-197

18. Anmälningsärende, Avsiktsförklaring – Regional samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

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

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

Beslutsunderlag

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

Ärendets behandling

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

Dnr KS-2019-17

19. Anmälningsärende, bisysslor

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Enligt Östhammars kommuns riktlinjer för bisyssla ska förekomsten av bisysslor anmälas till Kommunstyrelsen.

Lednings- och verksamhetsstöd ska kontrollera och sammanställa förekomsten av bisysslor årligen, samt redovisa detta till Kommunstyrelsen.

Beslutsunderlag

Sammanställning av anmälda bisysslor under 2018.

Dnr KS-2019-17

20. Anmälningsärende, inkomna handlingar och rapporter

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

Inkomna handlingar och rapporter till och med 2019-05-02:

- Mötesanteckningar från möte med Utvecklingsgrupperna 2019-03-11

Beslutsunderlag

Handlingarna ligger i arbetsrummet i en egen mapp under dagens sammanträdesdatum

Dnr KS-2019-106

21. Delegationsbeslut, ansökan om lotteritillstånd

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av delegationsbeslutet avseende lotteritillstånd

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Delegat	Ärende
2019-03-29	Peter Nyberg	Films Sportklubb lotteritillstånd för perioden 2019-01-01 – 2021-12-31.

Dnr KS-2019-119

22. Delegationsbeslut, parkeringstillstånd 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Delegat	Ärende
2019-04-04	Lena Rudolfsson	0382 - 02581 Bifall
2019-04-12	Lena Rudolfsson	0382 – 02582 Bifall
2019-03-13	Lena Rudolfsson	0382 – 02578 Bifall
2019-03-15	Lena Rudolfsson	0382 – 02579 Bifall
2019-03-18	Lena Rudolfsson	KS-2019-184 Avslag
2019-03-20	Lena Rudolfsson	0382 - 02580 Bifall

Beslutsunderlag

Delegationsbeslut parkeringstillstånd 2019

Dnr KS-2019-117

23. Delegationsbeslut, bostadsanpassningsbidrag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Nr 33 - 48 under perioden 2019-03-01 -2019-03-31,

2019-01-01 - 2019-03-31 har vi utbetalat 551.000 kronor.

Nr 49 - 58 under perioden 2019-04-01 - 2019-04-22,

2019-01-01 - 2019-04-22 har vi utbetalat 627.100 kr.

Beslutsunderlag

Delegationsbeslut bostadsanpassningsbidrag 2019

Dnr KS-2019-60

24. Delegationsbeslut, personalärenden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Förvaltning	Enhet
2019-02-25	Barn- och utbildning	Frösåkersskolan
2019-03-18	Socialförvaltningen	

Beslutsunderlag

Publiceras separat i arbetsrummet, förteckning över delegationsbeslut i personalfrågor

Dnr KS-2019-011

25. Delegationsbeslut, tillfällig markupplåtelse 2019

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Delegat	Ärende
2019-02-25	Carina Hemlin Karlsson	Nybyggnation av skola Östhammar / E-trafik AB
2019-02-27	”	Fisketävling Roslags Piké Sjötorget 31 maj-1 juni
2019-03-01	”	Vårmarknad med våreld 30/4 Alunda/Föreningsalliansen Olandsbygden
2019-03-11	”	Offentliga tillställningar Hargshamns Folkets hus
2019-03-08	”	Fotoutställning Gimo Torg
2019-03-12	”	Arbetsbod och container Smedjegatan Öregrund, Öregrundsgrepen Bygg & VVS
2019-03-14	”	Påsk- och julmarknad Gräsö Gård
2019-03-26	”	Strömmingsfestival Hargshamn 1 juni / Peter Rödin
2019-03-27	”	Vår- höstmarknad Östhammar 15/6 och 21/9 / OK Rodhen
2019-03-27	”	Veteranbilsträffar Sjötorget torsdag v 21-39/Fokus Östhammar
2019-04-08	”	SKB, info från husbil runt om i kommunen under april/maj
2019-04-24	”	Inhägna områden Långgatan/Hamngatan Öregrund/ Upplands Berg & Schakt
2019-04-24	”	Valborgsmässofirande Hargshamn/Hargshamns Folkets husförening
2019-04-29	”	Valborgsmässofirande Källör Östhammar/Bygdegårdsför. Källör

Dnr KS-2019-029

26. Delegationsbeslut, uthyrning av lokaler

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Delegat	Ärende
2019-01-24	Andreas Järvenpää	Köpmangatan 8 A, Gimo
2019-02-15	”	Ulriksgatan 29, Östhammar
2019-03-01	”	Köpmanagatan 8 A, Gimo
2019-03-01	”	Ulriksgatan 19, Östhammar
2019-03-21	”	Torpvägen 9, Alunda
2019-04-04	”	Sågargatan 7 A, Gimo
2019-04-09	”	Köpmangatan 8 A, Gimo

Dnr KS-2019-029

27. Delegationsbeslut, inhyrning av lokaler

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Delegat	Ärende
2019-03-01	Andreas Järvenpää	Sågargatan 7 A, Gimo

Dnr KS-2019-154

28. Delegationsbeslut, yttranden i markfrågor

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Yttranden i markfrågor 2019 har lämnats till Samhällsbyggnadsförvaltningen för följande fastigheter:

Beslutsdatum	Delegat	Ärende
2019-04-11	Andreas Järvenpää	Betr fastigheten Österbybruk 1:167, TK inga synpunkter
2019-04-17	”	Betr fastigheten Östhammar 40:4, TK inga synpunkter

Dnr KS-2019-013

29. Delegationsbeslut, 2019 LTF(lokala trafikföreskrifter), bred transport, dispenser med mera

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Delegat	Fastighetsbeteckning / Ärende
2019-03-01	Carina Hemlin Karlsson	Vårmarknad Alunda 30 april
2019-03-12	”	Arbetsbod, Smedjegatan Öregrund 18/3-30/6 /Öregrundsgrepen AB
2019-03-27	”	Veteranbilsträffar Sjötorget Östhammar, v 21-39 / Fokus Östhammar
2019-03-29	”	Vår- och höstmarknad Östhammar /OK Rodhen
2019-03-29	”	Strömmingsfestival Hargshamn 1/6 / Peter Rödin2019-04-24
2019-04-08	Anders Hedberg	Yttrande om lång oh bred transport Östhammar-Västerås/ Flexilast
2019-04-24	Carina Hemlin Karlsson	Inhägnat område Långgatan/Hamngatan Öregrund / Upplands Berg & Schakt

Dnr KS-2019-114

30. Delegationsbeslut, ansökan om lönebidrag till föreningar

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tar del av delegationsbesluten.

Ärendebeskrivning

Beslutsdatum	Delegat	Ärende
2019-04-15	Andreas Söderqvist	Gräsö IF ansöker om kommunalt bidrag för resterande 20 % av lönekostnaden avseende en lönebidragsanställning, under perioden 2018-06-06 – 2020-05-31

Räddningsnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Sammanträdesdatum: 2019-03-20

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

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

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

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

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

Underskrifter: .....
Jan Ulmander, ordförande

.....
Lars-Olof Färnström, justerare

.....
John Hammar sekreterare

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

Organ: Räddningsnämnden

Datum: 2019-03-20

Datum för anslags uppsättande: 2019-03-27

Sista dag för överklagande: 2019-04-17

Datum för anslags nedtagande: 2019-04-17

Förvaringsplats för protokollet: Brandförsvaret, Almungevägen 33, Uppsala

Underskrift: .....
John Hammar, nämndsekreterare

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

§ 26

Taxor 2020 för tillsyn och tillstånd enligt lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE). RÄN-2019-0050

Beslut
Räddningsnämnden beslutar

att översända bifogat förslag till respektive kommun.

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

Beslutsunderlag
Förvaltningens skrivelse den 3 mars 2019
Förslag på taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område
Arbetsutskottet har tillstyrkt förslaget den 13 mars 2019

Delges
Tierps kommun
Uppsala kommun
Östhammars kommun

RÄDDNINGSNÄMNDEN

Akt:
Dnr:

RÄN-2019-0050

Datum
2019-03-05

Kommunfullmäktige i
Tierps kommun
Uppsala kommun
Östhammars kommun

Taxor för tillsyn och tillstånd inom den gemensamma räddningsnämndens område.

Förslag till beslut

Räddningsnämnden föreslår kommunfullmäktige i Tierp, Uppsala och Östhammars kommuner besluta

att fastställa tillsynstaxor och tillståndstaxor i sin egen kommun att gälla från och med 2020-01-01 enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE).
Bilaga 1: taxor i Tierps kommun.
Bilaga 2: taxor i Uppsala kommun.
Bilaga 3: taxor i Östhammars kommun.
Samtidigt upphör tidigare fastställda taxor i respektive kommun enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) att gälla.

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

Ärendet

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

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

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

Föredragningen
Avgiften för en viss åtgärd framgår av bilaga 1 för Tierps kommun, bilaga 2 för Uppsala kommun och bilaga 3 för Östhammars kommun. Avgifterna för tillsyn och tillstånd har beräknats genom att en framräknad handläggningskostnad per timme har multiplicerats med en genomsnittlig tidsåtgång för den typ av ärende som åtgärden avser.
Den genomsnittliga tidsåtgången har setts över för att bättre spegla verklig tidsåtgång och därmed har vissa typer av ärenden fått en lägre taxa och vissa typer av ärenden har fått en högre taxa.
Den totala ökningen för alla taxor 2020 är 3,4 procent jämfört med år 2019.
De föreslagna taxorna följer självkostnadsprincipen för respektive myndighetsområde enligt 8 kap. 3 c § kommunallagen.
Taxorna föreslås vara lika i alla tre kommuner.

Patrik Kjellin
Ordförande räddningsnämnden

TIERPS KOMMUN

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

Bilaga 1

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

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

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

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

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

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

TIERPS KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) Bilaga 1

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

Avgift enligt denna taxa betalas av sökanden/beställaren av tillstånd eller av den som tillsynen avser mot faktura när denne tillställts räddningsnämndens beslut eller efter genomförd tillsyn.
Avgiften beräknas efter den taxa som gäller när ärendet inkommer/startar.
Om en åtgärd inte kan hänföras till en särskild grupp i tabellerna, beslutar räddningsnämnden i Uppsala kommun om skälig avgift grundad på tidersättning.
När en tillsyn inte kunnat genomföras på aviserad tid (på grund av att den som tillsynen avser inte kommit på aviserad tid och inte heller bokat om den aviserade tiden) tas en avgift på 1 219 kr ut.

TIERPS KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) Bilaga 1

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

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

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

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

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

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

TIERPS KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) Bilaga 1

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

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

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

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

UPPSALA KOMMUN

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

Bilaga 2

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

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

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

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

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

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

UPPSALA KOMMUN

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

Bilaga 2

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

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

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

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

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

UPPSALA KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) Bilaga 2

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

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

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

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

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

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

UPPSALA KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) Bilaga 2

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

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

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

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

ÖSTHAMMARS KOMMUN

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

Bilaga 3

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

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

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

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

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

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

ÖSTHAMMARS KOMMUN

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

Bilaga 3

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

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

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

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

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

ÖSTHAMMARS KOMMUN

Taxor enligt 5 kap. lagen (2003:778) om skydd mot olyckor (LSO) och enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) Bilaga 3

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

Verksamhetsklass (VK) enligt Boverkets byggregler (BBR).

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

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

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

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

ÖSTHAMMARS KOMMUN

Taxor enligt 27 § lagen (2010:1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) Bilaga 3

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

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

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

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

Taxa för

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

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Inledande bestämmelser

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

2 § Ansökningsavgiften för samtliga kategorier av serveringstillstånd och försäljningstillstånd skall vara betalda innan tillståndsärendet prövas, ansökningsavgiften återbetalas inte om ansökan skulle avslås.

3 § Fast och rörlig årlig avgift omfattar kalenderår och tas ut i förskott.

Den årliga avgiften ska betalas från och med det kalenderår då verksamheten påbörjas. Avgiften ska därefter betalas med helt avgiftsbelopp för varje påbörjat kalenderår.

Den årliga fasta och rörliga tillsynsavgiften ska betalas av den som äger eller innehar verksamheten vid kalenderårets början.

4§ Taxan indexjusteras årligen enligt ”Prisindex för kommunal verksamhet” (PKV), från och med år 2018.

5 § Nystartad (ej övertagande) verksamhet faktureras fast avgift samt tillsynsavgift baserad på inlämnad budget och tillsynsavgift anpassad till den kalendertid som återstår.

6 § Förhöjd fast avgift betalas när tillståndshavaren har en serveringstid utanför den normala tiden. Normaltid anses vara 11-01.

7 § I de fall timavgift tas ut i förhållande till faktiskt nedlagd kontrolltid avses med kontrolltid den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid nämnden har använt för inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, inspektioner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt, beredning i övrigt i ärendet samt föredragning och beslut.

8 § Om den sammanlagda kontrolltiden understiger en halv timme per år tas ingen timavgift ut. För inspektioner, mätningar och andra offentliga kontroller som utförs vardagar mellan klockan 19:00 och 07:00 lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommar-afton och helgdagar, tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timavgift.

9 § Om det finns särskilda skäl med hänsyn till verksamhetens art och omfattning, tillsynsbehovet, nedlagd handläggningstid och övriga omständigheter, får avgift enligt denna taxa sättas ned eller efterskänkas. Beslut om att sätta ned eller efterskänka avgiften för kommunens offentliga kontroll fattas av Bygg- och miljönämnden.

Avgift för ansökan av serveringstillstånd

Enligt 8 kap. 10 § alkohollagen får kommunen ta ut avgift för prövning av ansökan om serveringstillstånd enligt grunder som beslutas av kommunfullmäktige. Kommunen får även ta ut avgift för tillsyn enligt 9 kap. alkohollagen av den som har serveringstillstånd och av den som bedriver anmälningspliktig detaljhandel med eller servering av folköl..

	Avgift
Stadigvarande serveringstillstånd, allmänheten	10 000 kr
Stadigvarande serveringstillstånd, slutet sällskap	2 400 kr
Tillfälligt serveringstillstånd, allmänheten	6 000 kr
Tillfälligt serveringstillstånd, slutet sällskap	500 kr
Utvidgade eller ändring av stadigvarande serveringstillstånd till allmänheten och slutet sällskap	5 000 kr
Ansökan om eller ändring av uteservering	5 000 kr
Stadigvarande cateringtillstånd, slutet sällskap	5 000 kr
Utvidgning av serveringstillstånd med cateringtillstånd	5 000 kr
Ansökan om gemensam serveringsyta, allmänhet	5 000 kr
Anmälan om egenkryddat brännvin	1 000 kr
Kunskapsprovskrivning, första gången	1 500 kr
Kunskapsprovskrivning, andra gången	1 500 kr
Kunskapsprovskrivning, tredje gången	1 500 kr
Tillfälligt tillstånd för provsmakning	1 000 kr
Stadigvarande tillstånd för provsmakning	5 000 kr
Mindre förändring i bolaget, t.ex. byte av bolagsnamn	3 000 kr
Ändring av delägare i bolag mindre än 50 %	5 000 kr
Ändring av delägare i bolag 50% eller över	8 000 kr
Pausservering per tillstånd	1 000 kr

Årlig fast och rörlig tillsynsavgift vid försäljning av alkohol

Årlig tillsynsavgift, försäljning eller servering av folköl	2 000 kr

Fast avgift, stadigvarande tillstånd	**Avgift**
Fast avgift vid normaltider (11-01)	2 400 kr
Fast avgift utöver normaltider	3 400 kr
Anmälan av serveringsansvariga på serveringsställen som sedan tidigare innehar serveringstillstånd	500 kr

Avgiftsklass	**Rörlig avgift, baserad på årlig omsättning av alkoholdrycker, räknat i kronor**	**Avgift**
1	1 - 150 000	2 000 kr
2	150 001 - 250 000	3 000 kr
3	250 001 - 500 000	8 000 kr
4	500 001 - 750 000	11 000 kr
5	750 001 - 1 000 000	11 000 kr
6	1 000 001 - 2 000 000	13 000 kr
7	2 000 001 - 3 000 000	15 000 kr
8	3 000 001 -	17 000 kr

Påminnelseavgift för utebliven restaurangrapport

En verksamhetsutövare som inte lämnar restaurangrapport inom föreskriven tid åläggs betala påminnelseavgift, lämnas inte rapporten efter första påminnelsen debiteras ytterligare en påminnelseavgift. Om restaurangrapport fortfarande inte lämnas in debiteras verksamhetsutövaren högsta årliga avgift (fast + rörlig).

Påminnelseavgift 1	500 kr
Påminnelseavgift 2	1 000 kr
Påminnelseavgift 3	19 400 kr

Försäljning av tobaksvaror, e-cigaretter och påfyllningsbehållare, samt receptfria läkemedel

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

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

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

Årlig tillsynsavgift, försäljning av receptfria läkemedel	1 000 kr

Avgift för extra tillsyn eller prövning

Vid extra tillsyn tas en timavgift ut i förhållande till faktiskt nedlagd kontrolltid. Med kontrolltid avses den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid nämnden har använt för inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, tillsyner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt, beredning i övrigt i ärendet samt föredragning och beslut. Även vid anmälan om ändring av befintligt försäljningstillstånd för tobaksvaror tas en timavgift ut, i förhållande till faktiskt nedlagd handläggningstid.

Timtaxa	1 300 kr

Reglemente för

Bygg- och miljönämnden

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

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

Verksamhet

1 § Bygg- och miljönämndens ansvarsområde

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

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

2 § Delegering från kommunfullmäktige

Bygg- och miljönämnden ska besluta i följande ärenden:

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

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

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

3 § Allmänna skyldigheter

I bygg- och miljönämndens uppgifter ingår att:

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

Bygg- och miljönämnden ansvarar för:

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

4 § Ansvar och rapportskyldighet

Bygg- och miljönämnden ska bedriva verksamheten enligt förvaltningslagen.

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

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

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

5 § Personalansvar

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

Arbetsformer

6 § Sammansättning

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

7 § Ersättares tjänstgöring

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

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

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

8 § Avbruten tjänstgöring

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

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

9 § Inkallande av ersättare

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

10 § Ersättare för ordförande

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

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

11 § Sammanträden

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

12 § Kallelse

Ordföranden ansvarar för att kallelse utfärdas till sammanträdena.

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

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

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

13 § Justering

Protokollet justeras av ordföranden och en ledamot.

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

14 § Reservation

Om en ledamot har reserverat sig mot ett beslut och ledamoten vill motivera reservationen ska ledamoten göra det skriftligt. Motiveringen ska lämnas före den tidpunkt som har fastställts för justering av protokollet.

15 § Delgivning

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

16 § Undertecknande av handlingar

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

17 § Talerätt

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

18 § Skyldighet att samråda

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

19 § Närvarorätt

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

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

20 § Medborgarmotion

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

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

Beslutet ska delges förslagsställaren och kommunfullmäktige samt publiceras på kommunens

21 § Utskott

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

22 § Utskottets ordförande

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

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

23 § Ersättare till utskott

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

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

24 § Sammanträden i utskott

Utskottet sammanträder på dag och tid som utskottet bestämmer. Sammanträde ska också hållas när ordföranden anser att det behövs eller när minst två ledamöter begär det. Utskottet får handlägga ärenden bara när mer än hälften av ledamöterna är närvarande.

25 § Arbetsformer i utskott

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

När ärendet beretts ska utskottet lägga fram förslag till beslut.

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

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

26 § Trafikuppgifter

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

SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN

2019-04-15

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

Ansvarsfrihet för styrelsen i Samordningsförbundet Uppsala län

Samordningsförbundets revisorer har granskat förbundets verksamhet och årsredovisning för 2018 och tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Samordningsförbundets medlemmar ska ta ställning till om förbundets styrelse beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018. Förbundet emotser protokollsutdrag från ert fullmäktige/motsvarande så snart ärendet har behandlats hos er.

Protokollsutdrag skickas till:
Samordningsförbundet Uppsala län
Storgatan 27
751 85 Uppsala

alternativt via e-post till
info@finsamuppsala.se

Bilagor:
- Revisionsberättelse 2018
- Granskningsrapport 2018
- Årsredovisning 2018

Hälsningar

Åsa Fichtel
Förbundschef Samordningsförbundet Uppsala län

Telefon 018-18 58 40
info@finsamuppsala.se
Samordningsförbundet Uppsala län
Storgatan 27
751 85 Uppsala

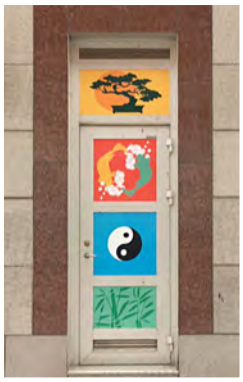
2018

ÅRSREDOVISNING

SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN

"Det finns en symbolik i dörrar som har koppling till samverkan. Ibland öppnas en dörr, ibland stängs den. Bakom en dörr kan det rymmas nya saker som man inte visste om och ibland stänger man dörren bakom sig och går in igenom en ny."

Förbundschef Åsa Fichtel



Samordningsförbundet Uppsala län
Storgatan 27, 751 85 Uppsala
www.finsamuppsala.se

Grafisk form: Per Jonebrink, RÅDIS AB
Fotografier: Åsa Fichtel
Februari 2019

SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN

Årsredovisning 2018

Samordningsförbundet Uppsala län lämnar årsredovisning
för perioden 2018-01-01 till 2018-12-31

Innehållsförteckning

Ordföranden har ordet 5

Förvaltningsberättelse 5

Sammanfattning av perioden 6

Om Samordningsförbundet Uppsala län 7

Förbundets medlemmar 8

Styrelsen 8

Revisorer 9

Kansli och utvecklingsgrupper 9

Övrigt stöd för att främja samverkan 10

Prioriterade målgrupper 10

Fördelning av medel 10

Måluppfyllelse 11

Mål 2018 och utfall 11

Övriga aktiviteter 13

Studiebesök 13

Uppföljning av insatser 14

Deltagare individinsatser 17

Sammanfattande analys av utfallet 18

Uppföljning Internkontrollplan 18

Ekonomi/budget 19

Beslutsfattande/delegation/attest 19

Verksamhetsmål 19

Finansierade insatser 19

Ekonomisk redogörelse 20

Kommentar till årsredovisning 2018 20

Samverkansinsatser 21

Förtroendevalda och förvaltning 24

God ekonomisk hushållning 25

Budget och medelstilldelning 26

Kapitalförvaltning 26

Resultaträkning 27

Balansräkning 28

Kassaflödesanalys 29

Redovisningsprinciper 29

Noter 30

Uppsala 2019-03-18

Ulrik Wärnsberg
Förbundsordförande
Utsedd av Uppsala kommun

Ann-Sofi Wallén
1:e vice ordförande
Utsedd av Försäkringskassan

Annika Forsell
2:e vice ordförande
Utsedd av Region Uppsala

Lars Ahlstrand
Utsedd av Arbetsförmedlingen

Solweig Eklund
Utsedd av Enköpings kommun

Karl-Arne Larsson
Utsedd av Heby kommun

Bertil Brifors
Utsedd av Håbo kommun

Göran Nilsson
Utsedd av Knivsta kommun

Viktoria Söderling
Utsedd av Tierps kommun

Inga-Lil Tegelberg
Utsedd av Älvkarleby kommun

Kerstin Björck-Jansson
Utsedd av Östhammars kommun

Ordföranden har ordet

Förvaltningsberättelse

Ulrik Wärnsberg
Ordförande

Många insatser är igång

Under år 2018 har styrelsens inriktning varit att merparten av insatserna ska riktas mot individer.

Så är även fallet för insatserna som vi för tillfället finansierar. En stor mängd individer har deltagit i insatser som är helt eller delvis finansierade från oss. Totalt handlar det om 866 individer som deltagit. Sex av tio av de 277 individerna som skrivits ut under året har gått till arbete eller studier, ett resultat som vi är mycket glada för.

Vårt överskott arbetas av systematiskt och pengarna har använts till fler insatser än vi någonsin har finansierat. Som ordförande blir jag stolt över alla insatser vi hjälpt till att finansiera som bidrar till en effektiv resursanvändning.

De åtta lokala utvecklingsgrupperna är navet i den lokala samverkan. Det är parterna som själva bestämt att de vill bedriva sin samverkan genom dessa. Vid deras träffar diskuteras både de finansierade insatserna som vi stöttar men också andra utmaningar för utvecklingen framåt. Parterna är samstämda i att lokusgrupperna ger kraft och utveckling i ett framåtsyftande gemensamt arbete.

Kompetenshöjande insatser

Under året har förbundet arrangerat flera välbesökta seminarier, allt med syfte att höja kompetensen kring olika samverkansfrågor. Vi har arrangerat seminarier kring arbetsgivarperspektivet, jämställdhet, arbetsintegrerande sociala företag, samt även kring våld i nära relationer. Ämnena kommer ofta som önskemål från våra parter.

Tio år med förbundet

I november firade förbundet 10 år. Vi hade bjudit in både gamla och nya samverkansparter till en eftermiddag med föreläsning och mingel. Den utveckling vi nått fram till idag är en resa vi gjort som innebär att vi hela tiden behöver tänka förändring och nya sätt att utveckla samverkan med våra parter, det är en process som vi behöver jobba aktivt med hela tiden.

Vi tror på framtiden

En effektiv resursanvändning är målet med allt vi gör och jag är glad över att vi tillsammans lyckats så bra. Det är med stolthet jag säger tack för år 2018 och välkomnar ett nytt spännande verksamhetsår.

Ulrik Wärnsberg

Ordförande i Samordningsförbundet Uppsala län

Sammanfattning av perioden

Måluppfyllelse

Resultaten i årsredovisningen visar att Samordningsförbundet har nått samtliga mål. Därmed har uppdraget att stödja medlemmarnas arbete att förbättra för individer i behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering att närma sig eller nå egen försörjning uppfyllts.

Deltagare

Förbundet har för året prioriterat insatser enligt fördelningen individ 60 %, därefter struktur 30 % och slutligen mot kompetenshöjande insatser 10 %.
Prioriteringen har varit ett riktmärke för beviljade ansökningar och utfallet ligger budgetmässigt väl i linje med prioriteringen där: 58 % är insatser riktade mot individ, 41 % är insatser mot struktur och 1 % är riktad mot kompetenshöjande insatser.

Under året har förbundets individinsatser stöttat 866 deltagare.

Av de 866 registrerade deltagarna är:

- 49 % kvinnor och 51 % män
- 40 % yngre än 30 år
- 20 % har haft offentlig försörjning i mer än 3 år
- 31 % har en grundskoleexamen eller lägre som högsta avslutade utbildningsnivå
- 32 % har någon form av eftergymnasial utbildning

Totalt 277 individer har skrivits ut från individinriktade insatser under perioden. Av dessa har 174 stycken, det vill säga 63 % (51 % kvinnor och 49 % män) gått till arbete eller studier efter avslutad insats.

Systematisk uppföljning av insatserna

Under året har samtliga insatser redovisat kvartalsrapporter till förbundet. Fokus i kvartalsrapporterna ligger på att följa upp insatserna vad gäller olika områden såsom måluppfyllelse, styrgruppsmedverkan, vakanser, start i tid, budget m.m.

Kvartalsrapporterna följs upp, analyseras systematiskt och sammanställs tillsammans med rekvisitioner, budget och statistik från SUS* i ett sammanfattande PM två gånger per år. Syftet är att följa upp insatserna tätare än vad som gjorts tidigare. Insatserna har exempelvis blivit betydligt bättre på att redovisa avvikelser i ett tidigt skede.

Ekonomi

För år 2018 är rörelseresultat -685 tkr och resultatet efter finansiella poster är -374 tkr.
Ett flertal av insatserna har flyttat medel från 2018 till 2019 vilket gör att det förväntade underskottet för 2018 blivit mindre än tidigare budgeterat. Konsekvensen av detta är att det förväntade underskottet för 2018 förskjuts ett år framåt, till 2019.
Insatserna nyttjar 92 % av beviljad budget, justerad för inlämnade avvikelser.
Under 2018 har drygt hälften av insatserna nyttjat hela sin budget jämfört med drygt en tredjedel av insatserna föregående år.

* Sektorsövergripande system för uppföljning av samverkan och finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet.

Om Samordningsförbundet Uppsala län

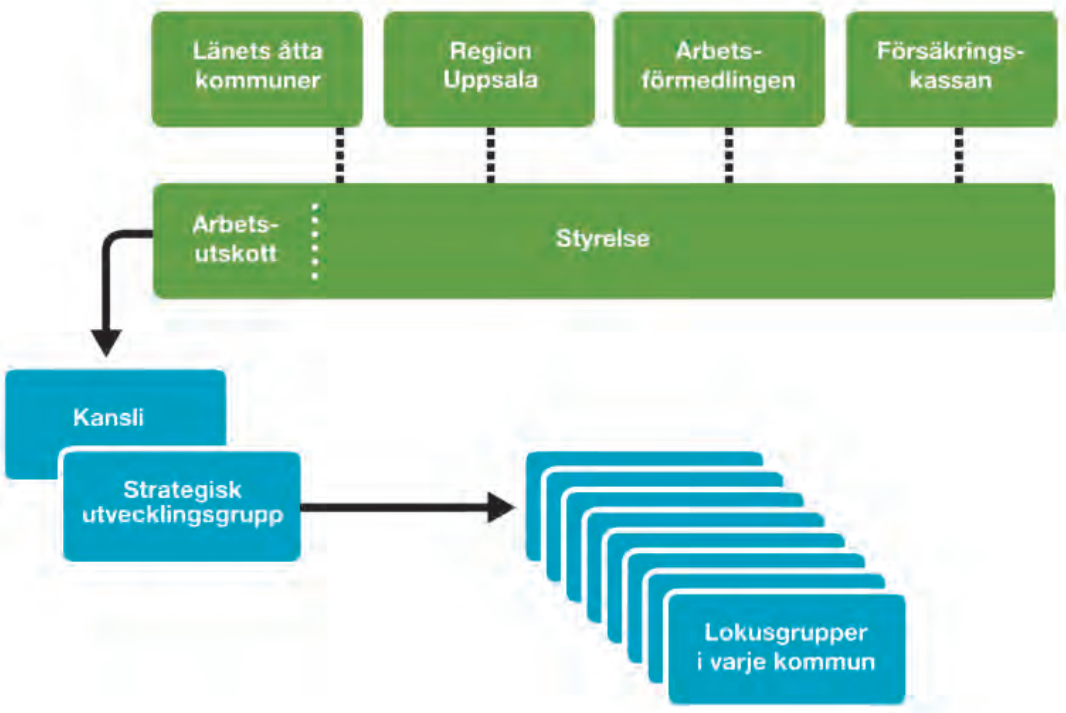
Syftet med Samordningsförbundets verksamhet är att genom finansiell samordning underlätta och förbättra möjligheterna för de individer som är i behov av samordnande rehabiliteringsinsatser. Målgruppen ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom utveckla förutsättningarna till egen försörjning.

Förbundet ska främja samverkan och underlätta en effektiv resursanvändning inom rehabiliteringsområdet mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Uppsala och länets kommuner.

Samordningsförbundet verkar med stöd av Lag om finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet (SFS 2003:1210). Även förbundsordningen reglerar förbundets arbete.

I förbundsordningen regleras följande; medlemmar, ändamål, styrelsens sammansättning, hur ledamöter utses, mandatperioder, vilka uppgifter styrelsens har, personal, revisorer, styrning och insyn. Förbundsordningen beslutas av ingående partners högsta beslutande organ, det vill säga kommunfullmäktige eller motsvarande hos övriga parter.

Parterna har valt att jobba med lokala utvecklingsgrupper (lokusgrupper) i samtliga åtta kommuner. Dessa syftar till att skapa hållbarhet i ett samverkansperspektiv, se 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. Medlemsdialoger och medlemssamråd är två forum där medlemmarna kan komma med synpunkter och påverka verksamheten. Dessa sker med politiker eller högre chefer hos Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

Vid medlemsdialogerna informerar förbundet om vad som skett under året, årets inriktning och tankar kring framtiden. Medlemmarna har också möjlighet att berätta om sina behov och vad de önskar att förbundet ska prioritera framåt. Dialogerna sker i de flesta fall med kommunstyrelsens arbetsutskott (AU). Under perioden har medlemsdialoger genomförts med samtliga medlemmar. Föredragande är förbundschefen. Ordförande har deltagit i samband med dialogen med Region Uppsala, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Två medlemssamråd har genomförts under året. Medlemssamråden sker med kommunstyrelsens ordförande eller på högre chefsnivå hos de statliga aktörerna, exempelvis områdeschef på Arbetsförmedlingen.

Styrelsen

Förbundets styrelse består av elva ordinarie ledamöter och elva ersättare som utses av medlemmarna. Styrelsen är ytterst ansvarig för verksamheten i förbundet. De sätter mål och inriktning kring vad de vill att förbundet ska prioritera i sin finansiering av insatser, men har inte något linjeansvar mot parterna. Det är varje medlem som väljer om de vill söka medel från förbundet. Alla insatser genomförs av parterna i ordinarie verksamhet, utifrån de behov de har identifierat på hemmaplan och i samverkan med övriga parter. Styrelsen består av lokalt utsedda politiker från kommun och region. Från Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan är det chefer, vilka de själva har utsett som ingår. Styrelsen har sammanträtt vid 5 tillfällen och AU har haft 6 möten under året.

Styrelsen har under 2018 bestått av

Medlemsorganisation	Ordinarie ledamot	Ersättare
Enköpings kommun	Solweig Eklund (S)	Ingvar Smedlund (M)
Heby kommun	Karl-Arne Larsson (C)	Kristina Pettersson (S)
Håbo kommun	Bertil Brifors (M)	Inger Wallin (S)
Knivsta kommun	Göran Nilsson (M)	Britt-Louise Gunnar (S)
Tierps kommun	Viktoria Söderling (S)	Catarina Deremar (C)
Uppsala kommun	Ulrik Wärnsberg (S)	Ismail Kamil (L)
Älvkarleby kommun	Inga-Lil Tegelberg (S)	Roger Petrini (M)
Östhammars kommun	Kerstin Björck-Jansson (C)	Pär-Olof Olsson (M)
Region Uppsala	Annika Forsell (MP)	Johan Rendel (M)
Försäkringskassan	Ann-Sofi Wallén	Karolina Eriksson t.o.m. 180831
		Stefan Mörk från 180901
Arbetsförmedlingen	Lars Ahlstrand	Erland Fischer

Revisorer

Revisorerna inom förbundet har till uppgift att granska styrelsen och om verksamheten bedrivits på ett ändamålsenligt och effektivt sätt, samt om det finns fungerande interna kontrollsystem. Samordningsförbundets medlemmar utser förtroendevalda revisorer. För verksamhetsåret 2018 har två revisorer för kommunernas och Region Uppsalas räkning utsetts, Cecilia Forss som är ordförande samt Knut Rexed. De statliga myndigheterna, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen har anlitat Deloitte att granska förbundet. Revision sker två gånger per år.

Kansli och utvecklingsgrupper

Samordningsförbundets kansli har under året bestått av en förbundschef, en verksamhetsutvecklare, en projektanställd 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. Kansliet deltar som adjungerade vid styrgrupper eller motsvarande men har ingen styrande roll i dessa. Det är parterna som själva leder sin samverkan och förbundet stödjer genom finansiering, uppföljning samt återkoppling till parterna.

Lokala utvecklingsgrupper finns i alla kommuner sedan två år. Det är parterna som valt att driva sin samverkan genom dessa. Styrelsen har genom sina satta mål och inriktning talat om att de uppmuntrar parternas initiativ till samverkan. Kansliet deltar som adjungerade vid lokusgruppernas möten och stödjer deras samverkan både på strategisk nivå samt om parterna önskar stöd även på operativ nivå. Kansliet möjliggör att ansökningar till styrelsen görs samt att de uppfyller de krav som satts upp för ansökningar.

Sedan maj 2016 finns en strategisk utvecklingsgrupp där strategiska utvecklingsfrågor diskuteras tillsammans med parterna. Syftet är att i denna grupp diskutera frågor som är aktuella för samtliga lokusgrupper, exempelvis kring gemensamma behov nu och framåt, kompetensutveckling, samt utbyta erfarenheter. Gruppen ska både fungera som stöd för förbundschefen men också fylla ett stöd för att underlätta parternas samverkan. Minst en part från respektive lokusgrupp deltar och samtliga parter är representerade.

Samordningsförbundet är sedan flera år medlem i Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS) och förbundschefen deltar regelbundet i aktiviteter inom detta forum. Förbundschefen men även verksamhetsutvecklare har kontinuerlig kontakt med förbundschefer, samordnare och verksamhetsutvecklare från andra samordningsförbund för att utbyta erfarenheter och diskutera aktuella frågor.

Övrigt stöd för att främja samverkan

Kansliet erbjuder nätverk och operativt stöd för insatsansvariga (projektledare) för att stödja dessa i deras uppdrag. Kansliet ansvarar för att följa upp beviljade insatser och redovisa detta löpande till styrelsen. Uppföljningen rapporteras i ett PM som två gånger per år redovisas till styrelsen och övriga samverkansparter.

Kansliet kommer även fortsättningsvis att delta i olika nätverk för att stödja samverkan. Ett sådant är FIA (Forum för inkluderande arbetsmarknad) där parterna har möjlighet att söka stöd inför ansökningar till ESF (Europeiska socialfonden).

Prioriterade målgrupper

Förbundet har beslutat att förorda prioriterade målgrupper.

1. Unga med funktionsnedsättning och/eller aktivitetsersättning (16–29 år).
2. Personer med långvarigt bidrags- och/eller ersättningsberoende.

Totalt fem av de tolv individinsatser som varit igång under 2018 riktar sig mot unga och samtliga individinsatser riktar sig mot prioriterad målgrupp 2.

Fördelning av medel

Förbundet har för året prioriterat insatser mot individ, därefter struktur och slutligen mot kompetenshöjande insatser.

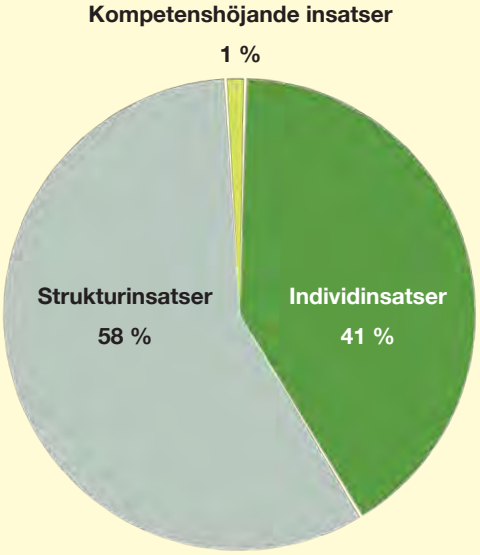
Ambitionen har varit att fördelning ska ske utifrån

60 procent individ

30 procent struktur

10 procent kompetenshöjande insatser

Prioriteringen har varit ett riktmärke för beviljade ansökningar och utfallet ligger budgetmässigt väl i linje med prioriteringen där: 58 % är insatser riktade mot individ, 41 % är insatser mot struktur och 1 % är riktad mot kompetenshöjande insatser.



Måluppfyllelse

Samtliga mål under 2018 är uppfyllda. Fler insatser än någonsin tidigare är beviljade finansiering från förbundet. Under 2018 har 23 insatser finansierats av förbundet varav tre har avslutats under året. De sammantagna resultaten visar att Samordningsförbundet har uppfyllt sitt uppdrag att stödja medlemmarnas samverkansarbete för att förbättra för individer i behov av samordnad arbetslivsinriktad rehabilitering att närma sig eller nå egen försörjning. Nedan följer en beskrivning förbundets uppsatta mål samt resultaten av dessa.

Mål 2018 och utfall

Mål: Individinsatser
Resultatmål: Ska generera att minst lika många procent av inskrivna deltagare (individer) i förbundets insatser går ut i arbete/studier som rikssnittet.
Uppföljning: Uppföljning har skett genom att respektive insats registrerat individdata på deltagare i insatserna i SUS. Förbundet har tagit ut data månadsvis för att följa utvecklingen. Eventuella avvikelser har rapporterats av respektive insats enligt överenskommelse. Redovisning från styrgrupp sker kvartalsvis.
Kommentar: Rikssnittet, 34 procent till arbete/studier är målet för de insatser som syftar till en direkt arbetsåtergång. I vissa fall är målet för insatsen av förrehabiliterande karaktär, då har andra resultatmål formulerats av sökt insats**.**
Utfall: 12 av de 23 insatser som finansierats av Samordningsförbundet under året är av individkaraktär. Totalt har 277 individer avslutats från insatser med individinriktning under perioden och av dessa har ca 63 % gått till arbete/studier (180 stycken), 51 % kvinnor och 49 % män.

Mål: Insatser på övergripande nivå
Resultatmål: Ska generera åtgärder på strukturnivå riktat mot samverkan t.ex. nya/reviderade styrdokument hos parterna så som överenskommelser, policyer, riktlinjer eller rutiner, förändrade arbetssätt eller metoder, ökat samarbete med annan part så som civilsamhället eller brukarorganisationer, ökad kunskap hos medarbetare inom områden betydelsefulla för samverkan.
Uppföljning: Uppföljningen görs utifrån de sökande parternas formulerade mål inom respektive insats. Det parterna har angivit som mål är det som följs upp och styrelsen har möjlighet att avbryta finansiering om insatsen avviker för stort gällande innehåll och resultat. Redovisning görs kvartalsvis av respektive styrgrupp.
Kommentar: Om insatsen avviker för stort vad gäller innehåll och resultat från vad som ansökts om kan styrelsen välja om de vill fortsätta finansiera eller avbryta fortsatt finansiering.
Utfall: 11 av de 23 insatser som finansierats av Samordningsförbundet under året är av strukturell karaktär. 3 insatser av strukturell karaktär har avslutats under året och måluppfyllelsen av dessa insatser har varit tillfredställande. Av de fortsatt pågående strukturella insatserna visar kvartalsuppföljning att merparten av insatserna ligger i fas gällande aktiviteter och delmål som de angett i ansökningarna till förbundet.

Mål: Tillfälliga kompetenshöjande insatser
Resultatmål: Ska generera ökad kunskap hos medarbetarna inom områden som är betydelsefulla för samverkan.
Uppföljning: Görs utifrån de sökande parternas formulerade mål inom respektive insats. Parterna följer upp och redovisar utifrån uppställda mål och avslutad insats. Förbundet sammanställer detta och kontrollerar att insats utförts i enlighet med ansökan.
Kommentar: Om insatsen avviker för stort vad gäller innehåll och resultat från vad som ansökts om kan styrelsen välja om de vill fortsätta finansiera eller avbryta fortsatt finansiering.
Utfall: 1 % av förbundets budget för insatser har använts till tillfälliga kompetenshöjande insatser. Tre insatser har beviljats och två stycken har genomförts under perioden. 144 medarbetare och andra intressenter hos parterna har fått ta del av de aktiviteterna. Samtliga parter har fullföljt sina åtaganden och följt upp insatserna på det sätt de angett i ansökan. Utöver dessa ansökta medel har kansliet arrangerat flera seminarier med fokus på kompetenshöjande insatser. Totalt 219 medarbetare och andra intressenter hos parterna har fått ta del av dessa kompetenshöjande insatser.

Övriga aktiviteter

Nätverk för insatsansvariga

En gång i månaden anordnar Samordningsförbundet ett nätverk för insatsansvariga (projektledare) inom insatser beviljade av förbundet. Syftet med nätverket är att ge insatsansvariga stöd i sina uppdrag samt möjlighet att regelbundet träffa andra i samma roll. Dessutom får de löpande information kring förbundets önskemål och process, till exempel gällande SUS, uppföljning av mål och dylikt. Det är också möjligt för insatsansvariga att lämna önskemål om kompetenshöjande aktiviteter eller teman för dessa nätverk. Nätverksträffarna är uppskattade av deltagarna och fyller en för dem viktig funktion.

Forum för inkluderande arbetsmarknad

Förbundet ingår en gång i månaden i ett nätverk, FIA. Syftet är att samla länets resurser för att genomföra gemensamma ansökningar till ESF samt att utbyta erfarenheter kring tillväxt och arbetsmarknad i länet. Nätverket leds av Region Uppsala. Förbundet erbjuder möjlighet till finansiellt processtöd om parterna väljer att göra ansökningar.

Seminarier och temadagar

Förbundet strävar efter att vara lyhörda kring de behov och önskemål gällande kompetensutveckling som finns hos parterna. Kansliet har under året arrangerat en temadag om jämställdhet och frukostseminarier med teman som arbetslivsinriktad rehabilitering, våld i nära relationer och implementeringsarbete för förbundets parter. Seminarierna fokuserade på såväl vetenskap som på praktik och är i regel alltid välbesökta. Därutöver har seminarium med följande innehåll hållits: arbetsgivarens roll inom arbetslivsinriktad rehabilitering, Uppsala Stadsmissions arbete med arbetsintegrerad öppenvårdsbehandling och Tjänstedesign. Sammanlagt har 219 medarbetare från förbundets parter deltagit i seminarier och temadagar.

Almedalen

Under Almedalsveckan på Gotland arrangerade NNS ett seminarium. Förbundschef och ordförande föredrog om en ekonomisk modell som förbundet tagit fram. Modellen beräknar utebliven offentlig ersättning för individer som deltagit i insatser finansierade av förbundet.

Studiebesök

Island

I november besökte kansliet Island för att göra studiebesök på tre verksamheter verksamma inom området arbetslivsinriktad rehabilitering. Verksamheterna ligger samtliga i Reykjavik och kansliet gavs tillfälle att få en inblick i hur man i ett av våra nordiska grannländer valt att organisera den arbetslivsinriktade rehabiliteringen. På VIRK, som står för Vocational Rehabilitation Fund, och finansieras av fackliga organisationer, arbetsgivare, och välfärdsinstitutioner arbetar vägledare med att hjälpa individer att återgå i arbete. På VIRK sker ett nära samarbete med kommunernas sociala enheter samt med hälso- och sjukvården.

Studiebesök gjordes även på Janus Rehabilitation, som är en verksamhet dit individer kan bli remitterade från VIRK. Vid Janus Rehabilitation får människor hjälp med rehabilitering till arbete och sysselsättning. Syftet med verksamheten är att hjälpa människor att komma in på arbetsmarknaden och förebygga permanenta funktionshinder.

Det tredje och sista studiebesöket var på Hlutverkasetur, som betyder ungefär ”sysselsättningshuset” och är en lågtröskelverksamhet dit personer med olika psykiska och fysiska problem kan komma för att sysselsätta sig, få en social samvaro och bli redo att ta nästa steg i sin rehabilitering.

Mentorskap Göteborg

I december besökte verksamhetsutvecklare från kansliet, tillsammans med fyra medarbetare från parterna, Göteborg för att göra ett studiebesök på Mentorskapsprojektet. Projektet syftar till att öka möjligheterna för människor som står långt från arbetsmarknaden och att stärka arbetsgivares förutsättningar att öka mångfalden på sina arbetsplatser. Mentorskapsutbildning syftar också till att stärka relationerna mellan arbetsgivare och det offentliga stödfunktionerna. Förbunden erbjuder löpande utbildning och stöd till mentorer på arbetsplatserna och nära uppföljning i samband med att personer kommer ut på arbetsplatserna.

Uppföljning av insatser

Under året har Samordningsförbundet helt eller delvis finansierat insatserna i tabell 1. Insatserna följs upp kvartalsvis genom en framtagen mall riktad till styrgrupperna samt månadsvis genom utdrag ur SUS.

En sammanfattande slutsats av denna uppföljning redovisas efter tabellen (sidorna 15-15). Syftet är att säkerställa kvalitet av insats i förhållande till vad styrelsen beviljat medel för.

Insats	Samverkansparter	Insatsen ligger i fas gällande uppsatta mål	Styrgrupps-möten enligt avtal	Vakanser SOF-medel	Vakanser egenfinan-sierade resurser	Insatsperiod
Enköping, Stöd till arbete med modellen IPS	Enköpings kommun och Region Uppsala	Ja	Ja	Nej	Ja	2018-01-01 -2019-12-31
Enköping, Jobb-centrum - Ung, Jobbcentrum – Rehab	Enköpings kommun och Arbetsför-medlingen	Ja	Ja*	Ja, under de 3 första kvartalen	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Heby, Individstöd i samverkan,	Heby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	Ja	Ja	Nej	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Håbo, Framsteget	Håbo kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	Ja	Ja	Ja, under kvartal 3	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Knivsta, En väg in – flera vägar ut	Knivsta kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala.	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-01-01 -2021-12-31
Knivsta, Ung-domssatsningen	Knivsta kommun och Arbetsförmedlingen	Nej, under bevakning	Ja*	Ja	Nej	2017-01-01 -2019-12-31
Tierp, Samord-nare/part-samordnare	Tierps kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-04-09 -2020-04-08
Tierp, Språk-stödsledare	Tierps kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja	Nej	Nej	2018-09-01 -2019-12-31
Uppsala, Extratjänster	Uppsala kommun och Arbetsförmed-lingen	Ja	Ja	Nej	Nej	2018-01-01 -2020-12-31
Uppsala, Stra-tegiskt utveck-lingsarbete /lokussam-ordnare	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Nej	Ja*	Nej	Nej	2018-01-01 -2019-12-31
Uppsala, Ung Intro	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-05-21 -2020-08-31
Uppsala, Samverkan Gottsunda	Uppsala kommun, Arbetsförmedlingen och Försäkrings-kassan	Nej	Ja*	Ja, delvis under kvar-tal 3	Nej	2018-06-15 -2019-06-30

De insatser som i tabellen ovan och på nästa sida markerats med en asterisk (*) i kolumnen "Styr-gruppsmöten enligt avtal", har angett i kvartalsrapporterna att ordinarie ledamöter från en eller flera organisationer varit frånvarande vid ett eller flera möten. I vissa fall har en ersättare kommit, men ibland har någon part helt saknat representation.

Insats	Samverkansparter	Insatsen ligger i fas gällande uppsatta mål	Styrgrupps-möten enligt avtal	Vakanser SOF-medel	Vakanser egenfinan-sierade resurser	Insatsperiod
Uppsala, Proces-stöd för samver-kan Ung	Uppsala kommun och Arbetsförmed-lingen	4 mål av 6 helt uppfyll-da vid avslut	N/A*	N/A*	N/A*	2018-04-25 -2018-10-24 Avslutad kvartal 3
Uppsala, Progressions-team sfi	Uppsala kommun och Arbetsförmed-lingen	N/A*	N/A*	N/A*	N/A*	2018-11-01 -2019-12-31
Älvkarleby, Lokus-sam-ordnare	Älvkarleby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-04-01 -2019-03-31
Älvkarleby, Ungdomscoach	Älvkarleby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-03-01 -2021-02-28
Älvkarleby, ASF	Älvkarleby kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Nej	Nej	2018-01-01 -2019-12-31
Östhammar, Bryggan	Östhammars kom-mun, Arbetsförmed-lingen, Försäkrings-kassan och Region Uppsala	Ja	Ja*	Ja, under insatsens första månad, kvartal 2	Nej	2018-03-01 -2021-08-31
Östhammar, ASF Kvarnen Gimo	Östhammars kom-mun och Arbetsför-medlingen	Övergripan-de mål ej helt uppfyllt	N/A*	N/A*	N/A*	2018-06-01 -2018-09-30 Avslutad kvartal 3
Processtöd för reko	Region Uppsala, Arbetsförmedlingen och Försäkrings-kassan	Ja	Ja	Nej	Nej	2017-04-01 -2019-03-31
Projekt Kun-skapsstöd vid vägval långa sjukfall	Försäkringskassan och Arbetsförmed-lingen	God mål-uppfyllelse, 6 av 7 mål helt uppfyllda vid avslut	Ja	Nej	Nej	2016-08-01 -2018-07-31 Avslutad kvartal 2
GESAM	Försäkringskassan och Arbetsförmed-lingen	Nej	Ja*	Nej	Ja, vakanser under större delen av året	2017-04-01 -2019-03-31
Samhälls-orientering i Uppsala län	Kommunerna Upp-sala, Östhammar, Heby, Tierp, Älvkar-leby, Knivsta samt Arbetsförmedlingen	Nej	Ja*	Nej	Nej	2017-05-01 -2019-09-30

N/A* = insatsen lämnar enligt överenskommelse inte in någon kvartalsrapport utan endast slut-rapport. Progressionsteam sfi har startat under senare delen av kvartal 4 och lämnar därför inte in någon kvartalsrapport för detta kvartal).

De flesta insatserna ligger väl i fas beträffande de mål de satt upp för insatsen. Några insatser be-döms ligga något efter gällande några insatsmål men har ändå markerats med ja i tabellen ovan, detta utifrån att de har gott om tid att uppnå målen och/eller att de är på god väg.

De insatser som markerats med Nej under måluppfyllelse i tabellen ovan är Samhällsorienteringen, GESAM, Strategiskt utvecklingsarbete och Ungdomssatsningen Knivsta. För Samhällsorienteringen och GESAM handlar det om att de mål man satt upp i ansökan inte kommer att nås av olika skäl. Dock har man aktivt tagit beslut om hur man skall justera detta. Strategiskt utvecklingsarbete ligger lite efter i tidsplaneringen vad gäller aktiviteter och antagna överenskommelser, men styrgruppens bedömning är trots detta att man kommer nå uppsatta mål vid insatsen slut. För Samverkan Gottsunda är deras ej uppfyllda mål kopplat till att insatsen satt upp specifika tidpunkter för olika mål, vilka man inte kunnat hålla och därmed blir målen svåra att uppnå. Vad gäller Ungdomssatsningen Knivsta så kommer dialog med insatsägarna att ske. Detta då insatsen ej kommer upp i den volym av deltagare som de uppgett att de ska arbeta med och ej heller skrivit ut så många deltagare som de beräknat.

Under 2018 har tre insatser avslutats. Kunskapsstöd vägval, en samverkansinsats mellan arbetsförmedlingen och försäkringskassan samt två mindre insatser, processtöd för samverkan Ung i Uppsala samt ASF kvarnen i Gimo.

Kunskapsstöd vägval, var en tvåårig insats och avslutades under kvartal två. Insatsen hade god måluppfyllelse med 6 av 7 mål helt uppfyllda vid avslut. Ett mål hade justerats men bedöms uppfyllt utifrån de ändringar som gjorts.

Processtöd för samverkan Ung Uppsala var en mindre insats och pågick under 6 månader. Den återrapportering som lämnats till förbundet har varit en slutrapport. I slutrapporten för Processtöd samverkan Ung i Uppsala framkommer att man delvis uppnått de mål man haft med insatsen (4 av 6 uppsatta mål).

ASF Kvarnen i Gimo var en insats av mindre karaktär och pågick under 4 månader. Insatsen har endast lämnat en slutrapport, enligt överenskommelse. Det övergripande målet har inte helt uppfyllts, och man anser sig behöva längre tid för att etablera en ekonomisk förening och förutsättningar för ett ASF. Insatsen rapporterar att insatsen varit lärorik och att det finns goda möjligheter till fortsättning. Östhammars kommun beslutade att fortsätta finansiera insatsen till sista december 2018.

Deltagare individinsatser

Under 2018 har insatser som förbundet finansierar stöttat 866 deltagare.

Av de 866 registrerade deltagarna är:

- 49 % kvinnor och 51 % män
- 40 % yngre än 30 år
- 20 % har haft offentlig försörjning i mer än 3 år
- 31 % har en grundskoleexamen eller lägre som högsta avslutade utbildningsnivå
- 32 % har någon form av eftergymnasial utbildning

Under perioden januari-december 2018 har 277 deltagare skrivits ut från förbundets insatser. Av dessa är 174 deltagare (63 %) i arbete eller studier direkt efter avslutad insats, 61 deltagare (22 %) aktivt arbetssökande, 18 deltagare (6 %) erhållit en specificerad arbetslivsinriktad planering, 6 deltagare (2 %) i arbete eller studier inom tre månader efter avslutad insats, övriga deltagare saknas uppgifter om sysselsättning.

Sammanfattande analys av utfallet

Under 2018 har 23 insatser finansierade av samordningsförbundet varit igång. Under året har tre insatser avslutats, Kunskapsstöd vägval, Processtöd samverkan Ung Uppsala samt ASF Kvarnen i Gimo. De två senare är av mindre karaktär och har tidsmässigt sträckt sig över ett par månader till ett halvår.

De sammantagna resultaten visar att insatserna ligger i fas med de mål som angivits i ansökan. Resultatet visar också att det följer de mål som satts upp av styrelsen för helåret. Utfallet från insatserna visar andelen som efter insatsen gått till arbete eller studier ligger över rikssnittet för utskrivna individer. Utfallet från förbundets finansierade insatser ligger på 63 % jämfört med 34 % för rikssnittet.

Flera av insatserna har haft fördröjda uppstarter men har nu kommit igång. Majoriteten av insatserna ligger i fas med de mål de angett i sina ansökningar. Vad gäller två insatser har styrgrupperna uppmärksammat att de i ansökan uppsatta målen inte kommer att nås och man har beslutat om att justera dessa mål. Ytterligare två insatser, som ligger lågt i förhållande till inskrivna deltagare respektive efter i tidsplaneringen, kommer följas upp särskilt. Den insats som avslutades under sommaren 2018 har haft god måluppfyllelse.

Samtliga insatser har uppgett att de haft styrgruppsmöten minst en gång per kvartal, enligt överenskommelse. Det som dock är värt att uppmärksamma är att flertalet av insatserna har uppgett att det på ett eller flera styrgruppsmöten saknats en eller flera ordinarie styrgruppmedlemmar. Dessa är markerade med *. I vissa fall har ordinarie styrgruppsmedlem skickat en ersättare men i flera fall har ordinarie part i styrgruppen helt saknat representation vid mötet. Detta är något som är viktigt att notera då det bland annat kan bidra till att beslut som behöver tas i insatsen, fördröjs eller att nödvändiga diskussioner uteblir.

Vi bedömer att det fortsättningsvis är viktigt att tydligt diskutera rimliga startdatum för insatserna under ansökningsprocessen för att öka möjligheten att insatserna startar i tid.

Uppföljning Internkontrollplan

Förbundet arbetar med systematisk kvalitetsutveckling för att säkra att arbetet bedrivs ändamålsenligt och med hög kvalitet. En del av detta arbete är verksamhetens internkontroll som syftar till att säkra de processer som leder fram till finansiering av insatser för parterna. Förbundet har inget linjeansvar gentemot parterna, men arbetar aktivt för att säkra kvalitén i processerna, bland annat genom tydliga ramar för finansiering och genom god uppföljning av verksamhetens prestationer, kvalitet och ekonomi.

Syftet med interkontrollen är att säkerställa att förbundet ägnar sig åt:

- ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- tillförlitlig finansiell rapportering och information om verksamheten
- efterlevnad av tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer

De områden som följts upp under 2018 är ekonomi, upphandling, beslutsfattande/delegation och verksamhetsmål.

Uppföljningen visar att verksamheten genomförts ändamålsenligt och att tillförlitlig finansiell rapportering skett samt att tillämpliga föreskrifter och riktlinjer efterlevts. Uppföljningens resultat ligger till grund för riskanalys och reviderad internkontrollplan för 2019.

Ekonomi/budget

Genomgång av att budget är i balans sker fem gånger per år och redovisas till styrelsen vid samtliga möten och visar en korrekt hantering.

- Redovisning av utfall jämfört med budget sker varje kvartal och halvår.
- Genomgång av stickprov av rekvisitioner och ersättningsblanketter visar att utbetalning skett korrekt.

Beslutsfattande/delegation/attest

Genomgång av delegations och attestordning har följts. Den visar att utbetalningsunderlag, samt delegationsbeslut kring finansierade insatser har skett enligt uppsatt internkontrollplan. Samtliga beslut har rapporterats till styrelsen.

Verksamhetsmål

Genomgång av verksamhetsmålen visar på god måluppfyllelse. Inför 2019 kommer en utveckling att ske vad gäller verksamhetsmål så att faktorer som har betydelse för måluppfyllelse kommer att fokuseras ytterligare, så som insatsstart, styrgruppsdeltagande och insatsens uppfyllda mål.

Finansierade insatser

Insatser som finansieras av samordningsförbundet har lämnat in återrapportering i form av kvartalsrapporter i vilken insatsens styrgrupp svarar på ett antal fastställda frågor. Frågorna rör styrning, måluppfyllelse, budget och vakanser och återrapporteras till styrelsen. Uppföljningen visar på korrekt hantering utifrån internkontrollplanen.

Ekonomisk redogörelse

Kommentar till årsredovisning 2018

För 2018 redovisar Samordningsförbundet Uppsala län ett underskott på 374 tkr, att jämföra med ett underskott på 2 884 tkr för 2017. Verksamhetens rörelseresultat är -685 tkr och ränteintäkter från försäljning av andelar i korträntefonden förbättrar resultatet med 311 tkr.

Ekonomisk översikt av verksamheten helår 2018		
	Utfall 2018	Utfall 2017
Intäkter	22 026	21 763
Samverkansinsatser	-18 598	-20 845
Förtroendevalda	-724	-762
Förvaltning	-3 078	-3 040
Resultat	-374	-2 884

Kostnaderna för samverkansinsatser är lägre än föregående år, 18,6 mkr jämfört med 20,8 mkr 2017. Fler insatser har varit i igång under 2018 jämfört med föregående år men kostnaden är lägre eftersom många insatser lämnat in avvikelserapporter för att flytta medel till 2019. Detta har haft en stor påverkan på utfallet och prognosen att det samlade överskottet skulle minska betydligt har fått flyttas fram ett år.

I utgången av 2019 förväntas överskottet minska enligt tidigare fastställt mål.

För förvaltningen har förbrukningen ökat med 38 tkr jämfört med 2018 och för förtroendevalda så har förbrukningen minskat med 38 tkr.

Förbundstyrelsen avser att använda överskottskapitalet från tidigare år till samverkansinsatser som kommer målgruppen tillgodo. För att säkertställa att den årliga tilldelningen förbrukas är det viktigt med ett fortsatt inflöde av ansökningar.

Förbrukning i förhållande till medlemsintäkt								
År	**Sam-verkansin-satser i %**	**Kostnad förtroen-devalda i %**	**Adminis-trations-kostnad i %**	**Tilldel-ning i tkr**	**Kommentar**	**Samv**	**Förtr**	**Adm**
2009	43,3	1,7	12,3	24 000	uppstartsfas	10 385	411	2 943
2010	78,8	3,9	14,4	22 000	uppstartsfas	17 337	851	3 177
2011	117,6	3,9	14,8	21 000	fler projekt än som ryms i årets tilldelning	24 692	825	3 112
2012	95,1	3,8	14,8	22 000	fler projekt än som ryms i årets tilldelning	20 928	828	3 261
2013	77,9	4,7	16,0	22 000	förbrukning i nivå med årets tilldelning	17 141	1 038	3 531
2014	92,9	3,2	20,1	22 000	fler projekt finan-sieras än vad som ryms i årets tilldelning	20 440	702	4 424
2015	73,8	3,1	23,4	20 200	förbrukning något över årets tilldelning	14 902	618	4 731
2016	86,9	3,5	15,7	21 200	förbrukning över årets tilldelning	18 420	744	3 331
2017	96,6	3,5	14,1	21 585	förbrukning över årets tilldelning	20 845	762	3 040
2018	84,7	3,3	14,0	21 966	förbrukning över årets tilldelning	18 598	724	3 078

Samverkansinsatser

Förbundsstyrelsen har inför verksamhetsåret 2018 fattat beslut om att fördela medel till nya samverkansinsatser. Samverkansinsatser och övriga samverkansinsatser har förbrukat 18 598 tkr under 2018 jämfört med 20 845 tkr föregående år.

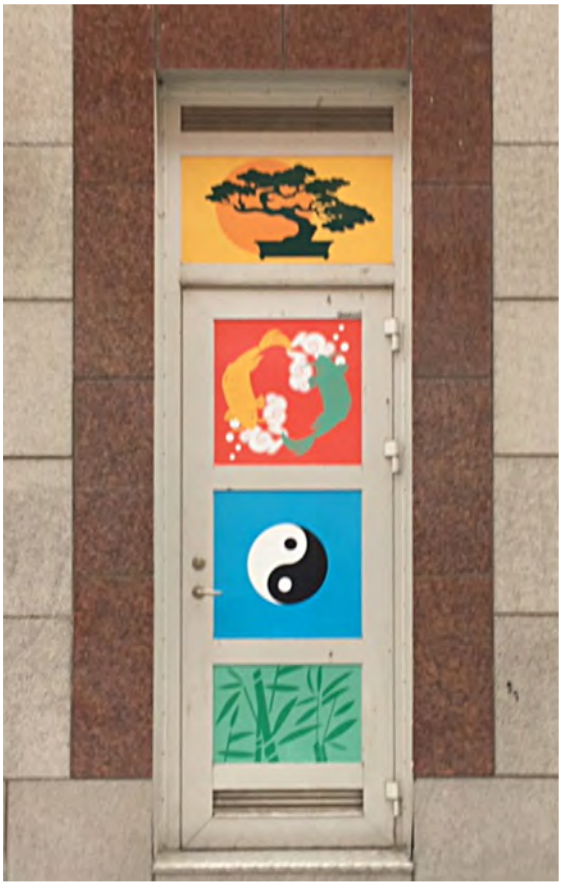
Utfall 2018 visas i tabellen nedan. Förbrukad andel av budget visar hur mycket som använts inom respektive insatskategori jämfört med årsbudget. Årsbudgeten är justerad med hänsyn till lämnade avvikelserapporter för insatser under 2018.

Förbrukade medel för samtliga samverkansinsatser uppgår under perioden till 92 procent av årets tillgängliga och budgeterade medel. Målvärdet är 100 procent.

Inriktning insatser 2018 – budgetfördelning			
	Förbrukning helår 2018, belopp i tkr	**Budget 2018, belopp i tkr**	**Förbrukad andel av årsbudget, procent**
Samverkansinsatser	16 071	17 300	93
Övriga samverkansinsatser	2 527	2 875	88
SUMMA	**18 598**	**20 175**	**92**

I de flesta fall har insatserna förbrukat hela sin budget, både de insatser som lämnat in avvikelserapporter och de som inte gjort det. Avvikelserapporterna har sin orsak i att verksamheterna har kommit igång senare än planerat och de har fått flytta fram slutdatum och medel till kommande år.

Förbrukningskvoten i tabellen på nästa sida visar samverkansinsatsernas förbrukade medel i jämförelse med årsbudget. Målvärdet är 100 procent. Under 2018 har fler insatser utnyttjat en större andel av sin årsbudget jämfört med tidigare år.



Samverkansinsatser, belopp i tkr	helår 2018	helår 2017	Förbrukningskvot t o m 181231, %
Långsiktig samverkan			
Lokus Enköping-Håbo	0	2 151	
Lokus Heby	0	2 021	
Lokus Knivsta	0	864	
Lokus Tierp	0	1 628	
Lokus Uppsala	0	3 680	
Lokus Älvkarleby	0	976	
Lokus Östhammar	0	703	
	0	**12 023**	
Insatser			
Ungdomscoach Håbo	0	370	100
Begreppsdefiniering Tierp	0	330	100
Samhällsorientering	2 302	1 156	100
Kunskapsstöd vägval långa sjukfall	805	1 265	100
ESF-projekt #jagmed	924	857	100
Ungdomssatsningen Knivsta	1 043	797	104
Processtöd rehabkoord	552	690	100
GESAM	723	555	100
Framsteget Håbo	1 405	0	87
Bryggan Östhammar	1 292	0	100
Ung Intro	625	0	89
Extratjänster Uppsala	945	0	100
Strat.utvecklingsarbete Uppsala	651	0	103
Samordnare och partssamordnare Tierp	489	0	62
En väg in - flera vägar ut, Knivsta	827	0	95
Jobbcentrum, ung rehab, Enköping	718	0	80
IPS Enköping	373	0	107
ASF Älvkarleby	235	0	78
Lokussamordnare Älvkarleby	68	0	60
Ungdomscoach Älvkarleby	336	0	84
Individstöd i samverkan Heby	1 359	0	97
Språkstödsledare Tierp	169	0	85
Samverkan Gottsunda	146	0	100
Progressionsteam sfi	84	0	36
	16 071	**6 019**	

(Tabellen fortsätter på nästa sida)

Samverkansinsatser, belopp i tkr	helår 2018	helår 2017
Övriga samverkansinsatser		
Ekonomi projektstöd	331	327
Verksamhetsutveckling	422	459
Processtödjare	601	414
Forskning utvärdering långsiktig samv UU	145	500
Info-kunskapshöjande ins anst medl	147	290
Statistikrapporter	0	1
Kompetensutveckling	109	86
Processtöd FK	0	200
IPS-Belfast	0	126
Processkartläggning FK	0	107
Vänskapsdag Knivsta	0	93
Glappet	0	200
Granskning uppdrag Tierp/Älvkarleby	9	0
ASF Östhammar	200	0
Processtöd extratjänster	200	0
Processtöd samverkan Ung	200	0
Kvarnen i Gimo	163	0
	2 527	**2 803**
Samverkansinsatser totalt	**18 598**	**20 845**

Förtroendevalda och förvaltning

Kostnader för förtroendemannastyrningen uppgick till 724 tkr 2018, vilket är lägre än samma period 2017 (762 tkr) och lägre jämfört med budget (1 000 tkr).

Konferenskostnader och övriga externa kostnader är högre än 2017 men arvoden och övriga personalkostnader är lägre. Kostnaden för revision är på samma nivå som 2017.

Kansliets förbrukning för 2018 är 3 078 tkr, vilket är lägre än budget (4 200 tkr) och 38 tkr högre än 2017 (3 040 tkr).

Övriga intäkter är 60 tkr jämfört med 178 tkr år 2017.

Externa kostnader (lokalhyra, IT-tjänster, m m) är 224 tkr lägre än 2017 medan personalkostnader är 161 tkr högre. Försäljning av andelar i korträntefonden har gett en ränteintäkt på 311 tkr och avyttring av inventarier har gett en förlust på 44 tkr.

Dessa poster förklarar största delen av avvikelsen mot 2017.

Kostnad förtroendevalda och förvaltning			
	Förbrukning helår 2018 *	Förbrukning helår 2017	Budget helår 2018
Förtroendevalda	724 tkr 72 %	762 tkr 69 %	1 000 tkr
Förvaltning	3 078 tkr 73 %	3 040 tkr 74 %	4 200 tkr

* Förbrukning 2018 jämfört med föregående år och budget.

God ekonomisk hushållning

Samordningsförbundet ska ha en god ekonomisk hushållning. Den verksamhet som bedrivs ska vara effektiv och ändamålsenlig. Förbundet ska sträva efter att använda tilldelade medel från medlemmarna till ändamålsenlig verksamhet till nytta för målgruppen och med effektivt resursutnyttjande som grundläggande princip.

Förbundsstyrelsen har beslutade riktlinjer för god ekonomisk hushållning.

- Verksamheten ska bedrivas inom den budgetram som beslutats av styrelsen.
- Samlat kapital från tidigare verksamhetsår ska nyttjas till ändamålsenliga insatser för målgruppen.
- Högsta möjliga avkastning ska uppnås utan att säkerhet eller betalningsförmåga äventyras.
- Förbundet ska vara självfinansierat genom sina medlemsavgifter och får inte teckna lån eller krediter utöver vad som krävs för att verksamheten ska fungera.
- Medelsplacering regleras till inlåning i svenska bank eller värdepapper utgivna av kommuner, landsting/regioner och svenska staten alternativt fonder med inriktning på den svenska penning- och obligationsmarknaden som står under Finansinspektionens tillsyn.
- Beslut om medelsplacering sker enligt gällande delegations- och attestordning.
- Medelsförbrukning: genom regelbunden resultatuppföljning ges möjlighet att agera om budgeten är på väg att överskridas. Ekonomisk uppföljning presenteras för förbundsstyrelsen vid varje styrelsemöte.
- Bunden reservfond. För att säkerställa god likviditet och möjlighet att hantera utbetalningar har styrelsen avsatt 1 000 000 kr i en bunden reservfond.
- Inflation. Risken att inflationen urholkar ett eventuellt överskottskapital hanteras genom att förbundet följer former för medelsplacering.

Budget och medelstilldelning

Samordningsförbundets budget ska enligt lag fastställas i november året innan räkenskapsåret. Budget för 2018 har fastställts av förbundsstyrelsen den 27 november 2017.

Staten står för hälften av medlemsavgiften genom Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Från Region Uppsala kommer 25 % medan länets åtta kommuner delar på resterande 25 %.

Medlemsintäkterna har varierat under åren med en högsta nivå på 24 000 tkr vid uppstarten och som lägst 20 200 tkr. Den totala tilldelningen för 2018 är 21 966 tkr, en ökning med 381 tkr jämfört med föregående år. Tillsammans med det samlade överskottet från tidigare år på 8 556 tkr (bunden reservfond ej medräknad) fanns 30 052 tkr att fördela helåret 2018.

Kapitalförvaltning

Överskottet från verksamhetens uppstartsfas har placerats i Nordeas institutionella korträntefond. Värdet av fonden uppgår 2018-12-31 till 12 737 tkr. I värdet ingår orealiserad värdeökning med 569 tkr.

Under början av året har andelar i korträntefonden sålts för 5 mkr för att täcka ett tillfälligt likviditetsbehov och andelar för 3 mkr har köpts senare under första delåret.

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

Resultaträkning - Årsbokslut 2018-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

		2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31	Budget 2018
Verksamhetens intäkter				
Sidointäkter	*Not 1*	59 863	178 235	0
Rörelseintäkter	*Not 2*	21 966 000	21 585 170	21 966 000
Summa verksamhetens intäkter		**22 025 863**	**21 763 405**	**21 966 000**
Verksamhetens kostnader				
Kostnader för samverkansinsatser	*Not 3*	-16 071 138	-18 042 335	-18 300 000
Kostnader för övriga utvecklingsinsatser	*Not 4*	-1 074 871	-1 326 992	-2 875 000
Övriga driftskostnader	*Not 5*	-632 557	-814 777	-700 000
Kostnader för lokaler		-416 634	-533 481	-500 000
Kostnader för personal	*Not 6*	-4 453 328	-4 262 831	-4 200 000
Avskrivningar inventarier		-18 037	-29 895	-30 000
Förlust avyttring inventarier		-44 464	0	0
Summa verksamhetens kostnader		**-22 711 029**	**-25 010 311**	**-26 605 000**
Verksamhetens rörelseresultat		**-685 166**	**-3 246 906**	**-4 639 000**
Finansiella poster				
Ränteintäkter		0	155	0
Övriga finansiella intäkter		310 668	362 796	
Räntekostnader		0	-414	0
Resultat efter finansiella poster		**-374 498**	**-2 884 369**	**-4 639 000**
ÅRETS RESULTAT		**-374 498**	**-2 884 369**	**-4 639 000**

Balansräkning - Årsbokslut 2018-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

		2018-12-31	2017-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	*Not 7*	46 632	116 804
Summa anläggningstillgångar		46 632	116 804
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
Kundfordringar		0	56 111
Övriga kortfristiga fordringar	*Not 8*	770 315	749 509
Interimsfordringar		17 935	63 555
Summa fordringar		788 250	869 175
Kortfristiga placeringar	*Not 9*	12 168 540	13 857 872
Kassa och bank	*Not 10*	1 475 679	869 636
Summa omsättningstillgångar		**14 432 469**	**15 596 683**
SUMMA TILLGÅNGAR		**14 479 101**	**15 713 487**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bunden reservfond		1 000 000	1 000 000
Överskott från tidigare år		11 439 761	12 214 958
Redovisat resultat föregående år		-2 884 369	-775 197
Periodens resultat		-374 498	-2 884 369
Summa eget kapital		**9 180 894**	**9 555 392**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		4 712 570	5 554 039
Övriga kortfristiga skulder	*Not 11*	319 700	292 179
Interimsskulder	*Not 12*	265 937	311 877
Summa kortfristiga skulder		**5 298 207**	**6 158 095**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		**14 479 101**	**15 713 487**

Kassaflödesanalys - Årsbokslut 2018-12-31

Samordningsförbundet Uppsala län, 222000-2576

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-374 498	-2 884 369
Justering för poster som ej ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	62 501	29 895
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**-311 997**	**-2 854 474**
Ökning / minskning av kortfristiga fordringar	80 925	-158 567
Ökning / minskning av kortfristiga skulder	-859 888	338 207
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-1 090 960**	**-2 674 834**
Investeringsverksamhet	7 671	-3 976
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**7 671**	**-3 976**
Finansieringsverksamhet	**0**	**0**
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**0**	**0**
Årets kassaflöde	**-1 083 289**	**-2 678 810**
Likvida medel vid årets början	14 727 508	17 361 318
Likvida medel vid årets slut (fonden + kassa)	13 644 219	14 727 508
Förändring i likvida medel	**-1 083 289**	**-2 633 810**

Redovisningsprinciper

Redovisningen följer lagen om kommunal redovisning (1997:614).

Kända intäkter och kostnader har periodiserats och ännu ej uttagna semesterdagar har skuldförts.

Avskrivning av inventarier med en förväntad livslängd över 3 år görs med 1/5-del av anskaffningsvärdet per år under 5 år från och med inköpsåret.

Uppföljning av budget har ägt rum på resultatenhetsnivå.

Noter

Noter till resultaträkning per 2018-12-31

Not 1. Sidointäkter

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Öresutjämning och kronutjämning	11	15
Hyresintäkter, Kungsgatan 16	59 852	176 720
Övriga intäkter	0	1 500
Summa sidointäkter	**59 863**	**178 235**

Not 2. Rörelseintäkter

	Helår 2018	Helår 2017
Enköpings kommun	651 677	640 634
Heby kommun	206 472	206 232
Håbo kommun	313 551	308 876
Knivsta kommun	267 741	258 334
Tierps kommun	311 834	310 435
Uppsala kommun	3 272 264	3 205 058
Älvkarleby kommun	140 369	140 435
Östhammars kommun	327 592	326 288
Region Uppsala	5 491 500	5 396 293
Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	10 983 000	10 792 585
Summa medlemsavgifter	**21 966 000**	**21 585 170**
Summa rörelseintäkter	**21 966 000**	**21 585 170**

Not 3. Kostnader för samverkansinsatser

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Lokus Enköping-Håbo	0	-2 151 265
Lokus Heby (Stig)	0	-2 021 489
Lokus Knivsta	0	-864 156
Lokus Tierp	0	-1 628 435
Lokus Uppsala	0	-3 680 000
Lokus Älvkarleby	0	-975 605
Lokus Östhammar	0	-703 094
Ungdomscoach Håbo	0	-370 274
Begreppsdefiniering Tierp	0	-330 000
Kunskapsstöd vägval långa sjukfall	-805 358	-1 265 055
ESF-projekt #jagmed	-923 850	-856 798
Ungdomssatsning Knivsta	-1 043 335	-796 596
Processtöd Rehabkoordinatorer	-552 000	-690 000
Samhällsorientering	-2 302 452	-1 154 568
GESAM	-723 032	-555 000
Framsteget i Håbo	-1 404 739	0
Bryggan Östhammar	-1 292 000	0
Ung Intro	-625 000	0
Extratjänster, Uppsala	-945 000	0
Strategiskt utvecklingsarbete, Uppsala	-651 047	0
Samordnare och partssamordnare, Tierp	-489 081	0
En väg in - flera vägar ut, Knivsta	-827 533	0
Jobbcentrum ung rehab, Enköping	-717 772	0
IPS Enköping	-373 338	0
ASF, Älvkarleby	-235 182	0
Lokussamordnare, Älvkarleby	-68 056	0
Ungdomscoach, Älvkarleby	-334 594	0
Individstöd i samverkan, Heby	-1 359 189	0
Språkstödsledare Tierp	-168 690	0
Samverkan Gottsunda	-145 705	0
Progressionsteam sfi	-84 185	0
Summa kostnader samverkansinsatser	**-16 071 138**	**-18 042 335**

Not 4. Kostnader för övriga utvecklingsinsatser

	2018-01-01 2018-12-31	2017-01-01 2017-12-31
Info-kunskapshöjande ins anst medl	-158 207	-194 522
Utvärdering förbundet	-145 000	-500 000
Glappet	0	-200 000
Processtöd FK	0	-200 000
Processkartläggning FK	0	-106 470
IPS Belfast	0	-126 000
Processtöd Extratjänster	-200 000	
Processtöd Samverkan Ung	-200 000	
ASF Östhammar	-200 000	
Kvarnen i Gimo	-163 164	
Granskning uppdrag Tierp/Älvkarleby	-8 500	
Summa övriga utvecklingsinsatser	**-1 074 871**	**-1 326 992**

Not 5. Övriga driftskostnader

Annons, reklam, information	0	-22 171
Förbrukningsinventarier	-13 470	-29 296
IT-tjänster, programvaror och datorhyra	-143 718	-217 790
Konsultarvoden	-66 775	-57 014
Övriga kostnader	-408 609	-488 521
Öres- och kronutjämning	11	15
Summa övriga driftskostnader	**-632 557**	**-814 777**

Not 6. Kostnader för personal

Arvoden till ledamöter	-375 256	-392 331
Lön tjänstemän	-2 586 834	-2 466 459
Pensionsförsäkringar och övr gruppförsäkr	-405 540	-354 739
Kompetensutveckling	-109 205	-86 329
Förändring av semesterlöneskuld	-12 728	-12 656
Arbetsgivaravgifter	-894 453	-884 618
Övr personalkostn, förmåner, representation	-56 841	-65 699
Summa kostnader för personal	**-4 453 328**	**-4 262 831**

Not 7. Materiella anläggningstillgångar

	2018-12-31	2017-12-31
Inventarier	353 832	405 967
Ackumulerade avskrivningar inventarier	-307 200	-289 164
Summa materiella anläggningstillgångar	**46 632**	**116 804**

Not 8. Övriga kortfristiga fordringar

Skattefordringar	725 084	682 592
Momsfordringar	45 231	65 187
Övr kortfristiga fordr	0	1 730
Summa övriga kortfristiga fordringar	**770 315**	**749 509**

Not 9. Kortfristiga placeringa

Nordea Institutionell Korträntа*	12 168 540	13 857 872
*anskaffningsvärde kr per 2018-12-31		
Marknadsvärde kr	12 737 319	
Orealiserad vinst kr	568 779	
Summa kortfristiga placeringar	**12 168 540**	**13 857 872**

Not 10. Kassa och bank

Plusgirokonto	1 475 679	869 636
Summa kassa och bank	**1 475 679**	**869 636**

Not 11. Övriga kortfristiga skulder

Personalens källskatt	89 225	85 348
Avräkning särskild löneskatt på pensioner	145 677	126 640
Övriga kortfristiga skulder	0	0
Upplupna arbetsgivaravgifter	84 798	80 191
Summa övriga kortfristiga skulder	**319 700**	**292 179**

Not 12. Interimsskulder

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna semesterlöner	127 322	114 594
Beräkn upplupna sociala avg semesterskuld	40 005	36 005
Förutbetalda hyresintäkter	0	44 889
Övriga uppl kostnader / förutbet intäkter	98 610	116 389
Summa interimsskulder	**265 937**	**311 877**

ÅRSREDOVISNING 2018

Syftet med Samordningsförbundets verksamhet är att genom finansiell samordning underlätta och förbättra möjligheterna för de individer som är i behov av samordnande rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom utveckla förutsättningarna till egen försörjning.

Förbundet ska främja samverkan och underlätta en effektiv resursanvändning inom rehabiliteringsområdet mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Region Uppsala och länets kommuner.

www.finsamuppsala.se

SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN

Samordningsförbundet i Uppsala län

Årlig granskning 2018

Building a better working world

1 Innehåll

2 Granskning av Samordningsförbundet i Uppsala län 3
2.1 Inledning 3
2.2 Granskningens utgångspunkter 3
3 Granskning av årsredovisning och årsbokslut 2018 4
4 Årlig granskning av styrning och förvaltning 5
4.1 Mål och riktlinjer för verksamheten inom den finansiella samordningen 5
4.2 Stöd av samverkan mellan samverkansparterna 6
4.3 Beslut om användning av medel samt finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser. 6
4.4 Uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder 7
4.5 Budget och årsredovisning för den finansiella samordningen 8
4.6 Bedömning 8

2019-03-21

Revisorerna i Samordningsförbundet i Uppsala län

Vår granskning har genomförts som underlag för er ansvarsprövning av Samordningsförbundet i Uppsala län år 2018.

Vi har i denna rapport sammanfattat iakttagelser från granskningen av årsbokslutet och årsredovisningen för förbundet.

Det har inte framkommit några väsentliga noteringar som påverkar vår bedömning av att resultat och ställning ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning för året 2018.

Granskningen har genomförts i enlighet med fastställd revisionsplan för 2018.

Med vänlig hälsning

Mikael Sjölander Nina Högberg

Kopia: Förbundets styrelse och förbundschef

2 Granskning av Samordningsförbundet i Uppsala län

2.1 Inledning

Samordningsförbundet i Uppsala län granskas av revisorer utsedda av förbundets medlemmar. Granskningen sker i enlighet med god revisionssed i kommunal verksamhet.

Revisorerna har upphandlat Ernst & Young AB (EY) som sakkunnigt biträde.

2.2 Granskningens utgångspunkter

Denna rapport syftar till att kortfattat sammanfatta resultatet av granskningen av årsbokslutet och årsredovisningen, samt att ge revisorerna ytterligare information och underlag inför ansvarsprövningen av förbundets styrelse.

Enligt 7 § i lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser har samordningsförbunden till uppgift att:

1. Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen
2. Stödja samverkan mellan samverkansparterna
3. Finansiera insatser som avser individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och som syftar till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete
4. Besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning skall användas
5. Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna
6. Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen.

Det är styrelsens ansvar att säkerställa att förbundets verksamhet ryms inom och stödjer punkterna i 7 §.

Vid revisionen av samordningsförbunden skall bestämmelserna i 9 kap 4-18 § § i kommunallagen tillämpas. Det innebär bl.a. att revisorerna skall pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

3 Granskning av årsredovisning och årsbokslut 2018

Granskningen av årsredovisningen har omfattat en genomgång av om årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunal redovisningslag. Till resultat och balansräkning har ytterligare upplysningar lämnats i noter.

Granskningen har omfattat en genomgång av underlag till väsentliga balans- och resultatposter. Bokslutsdokumentationen bedöms vara mycket god.

Årets resultat i förbundet uppgår till –0,4 mkr (föregående år -2,9 mkr). Samlade medel från tidigare år uppgår till 9,2 mkr (föregående år 9,6 mkr).

Resultatet ligger i linje med önskvärd inriktning att minska ett tidigare överskott. Förbundet har dock inte förbrukat medel i den takt man budgeterat. Verksamhetens kostnader budgeterades till 26,6 mkr medan utfallet blev 22,7 mkr.

Samtliga balanskonton är avstämda och specifikationer med underlag finns till varje post. Vi har inte noterat några avvikelser från god redovisningssed i vår granskning.

4 Årlig granskning av styrning och förvaltning

Granskningen har skett i syfte att bedöma om årsredovisningen ger en rättvisande bild av förbundets verksamhet samt om styrelsen har fullgjort sina uppgifter enligt förbundsordningen och enligt lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser.

Granskningen har genomförts genom intervju med förbundschef och verksamhetsutvecklare, granskning av styrelsens protokoll och handlingar, stickprovsvis granskning av dokumentation från finansierade insatser, underlag ur SUS samt genomgång av processbeskrivningar och plan för intern kontroll. Våra bedömningar sammanfattas nedan.

4.1 Mål och riktlinjer för verksamheten inom den finansiella samordningen

Förbundsstyrelsen beslutade den 14 mars 2017 om verksamhetsinriktning för 2018. Beslutet innebar att merparten av förbundets medel ska gå till insatser som tagits fram av de lokala parterna i deras lokala utvecklingsgrupper samt att i högre grad än tidigare år finansiera insatser som kan visa på resultat på individnivå. Vi bedömer att det är positivt att styrelsen tidigt aviserat förändringen så att den ändrade inriktningen kunnat beaktas i lokusgruppernas planering likväl som i förbundets övergripande planering inför 2018.

Förbundsstyrelsen fastställde budget och verksamhetsplan för 2018 den 27 november 2017. I verksamhetsplanen finns tre resultatmål med tillhörande instruktion för uppföljning. Målen gäller individinsatser, insatser på övergripande nivå samt tillfälliga kompetenshöjande insatser. Förbundsstyrelsen har i verksamhetsplanen också fastställt en fördelningsnyckel som fungerar som riktlinje för prioriteringar mellan dessa tre olika typer av samordnade insatser. Vår bedömning är att de uppsatta målen är förenliga med förbundets ändamål och med lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Verksamhetsplanen är också i linje med det tidigare inriktningsbeslutet.

Under året har förbundet hållit medlemsdialoger med samtliga medlemmar samt vid två tillfällen medlemssamråd. Genom dessa sammankomster bedömer vi att styrelsen har säkerställt att medlemmarna har möjlighet att ge sin syn på förbundets verksamhet och påverka dess inriktning under kommande år.

Förbundet har, utöver förbundsordning och verksamhetsplan, följande styrande dokument:

- Besluts- och attestordning, reviderad 2016-06-02
- Riktlinjer för stöd till medlemmarna i arbetet med arbetsintegrerande sociala företag, reviderad 2016-06-02
- Upphandlingspolicy, reviderad 2016-06-02
- Riktlinjer för resor i tjänsten, reviderad 2016-10-14
- Riktlinjer för ekonomiska ersättningar till styrelseledamöter och revisorer, reviderad 2016-11-25
- Riktlinjer för medelsplacering, reviderad 2016-11-25
- Beskrivning av allmän handling, beslutad 2017-03-14
- Informationshanteringsplan, beslutad 2017-03-14
- Riktlinjer för finansiering av samverkansinsatser, reviderad 2017-11-27
- Uppföljnings och utvärderingsmodell, beslutad 2018-03-16
- GDPR Policy, beslutad 2018-09-14

En internkontrollplan för förbundet har tagits fram för 2018 och beslutades av styrelsen 27 november 2017. Rapportering till styrelsen sker vid delårs- och årsrapport, med undantag för kontrollmomentet *budget i balans* vilket ska återrapporteras vid samtliga styrelsemöten. Styrelsens protokoll styrker att så har skett.

Till arbetsutskottet har styrelsen delegerat vissa beslut som avser förbundschefens anställning samt övriga beslut som i brådskande fall inte kan vänta till nästkommande styrelsemöte. Av protokoll framgår att arbetsutskottet även beslutar om att föreslå beslut åt förbundsstyrelsen samt i vissa fall beslutar att utdela uppdrag till kansliet, främst i frågor som rör beredning av ärenden, vilket kan anses vara i enlighet med praxis. Vid enstaka beslut har vi noterat att det är otydligt varför en fråga har hanterats av AU. Genom kompletterande information har vi bedömt att hanteringen varit rimlig. Styrelsen bör dock inför den nya mandatperioden diskutera roll- och ansvarsfördelning mellan styrelse, arbetsutskott och kansli för att säkerställa en tydlig arbetsordning.

4.2 Stöd av samverkan mellan samverkansparterna

Flera av förbundets aktiviteter syftar till stärkt samverkan mellan förbundets parter. Av 23 finansierade insatser syftar 11 till åtgärder på strukturnivå riktat mot samverkan.

Bas i den långsiktiga samverkan är de lokala utvecklingsgrupperna för samverkan, lokus-grupper. Genom förbundets nuvarande inriktning har lokusgrupperna fått en mer betonad roll som ansvariga för att utforma ansökningar till insatser inom sitt lokala område. Enligt kansliet är det skillnad i nivå av aktivitet mellan grupperna men varje kommun har en lokusgrupp och av förteckningen över pågående insatser framgår att varje kommun har haft minst en pågående samverkansinsats under 2018. På övergripande nivå finns också en strategisk utvecklingsgrupp där minst en person från varje lokusgrupp och från varje part ingår, för att diskutera gemensamma behov och utvecklingsområden.

Kansliet erbjuder nätverk och operativt stöd för insatsansvariga för att stödja dem i sina uppdrag. Olika former av temadagar och seminarier har anordnats under året för medarbetare hos förbundets parter, vilka sammantaget förefaller ha varit välbesökta.

4.3 Beslut om användning av medel samt finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser.

Under året har förbundet finansierat tolv individinriktade insatser och elva strukturinriktade insatser där sammantaget alla förbundets medlemmar medverkar. Variationerna är stora mellan olika insatser när det gäller mål, tidsplan, budget och grad av egenfinansiering. Vi har tagit del av ansökningshandlingar för insatserna och bedömer att de är i linje med lagstiftning och förbundsordning.

Förbundsstyrelsen fastställde budget för år 2018 den 27 november 2017. Av budget framgår att förbundsstyrelsen av förbundets tillgängliga medel valt att fördela 21,4 mkr till samverkansinsatser och 5,2 mkr till förbundets styrelsearbete och förvaltning. Styrelsen har löpande tagit del av information om aktuellt beslutsutrymme och fattat beslut om inkommande ansökningar. Samtliga finansierade samverkansinsatser som inte framgår av budget har kunnat verifieras mot protokollförda styrelsebeslut.

Av årsredovisningen framgår att när årsbudgeten justerats med hänsyn till inlämnade avvikelserapporter har 20,2 mkr fördelats till insatser. En vanlig orsak till avvikelse är att

insatsen har kommit igång senare än planerat och att förbundet medgivit att slutdatum och medel flyttas till kommande år. Totalt har samverkansinsatser förbrukat 18,6 mkr under året, vilket motsvarar 92 % av budgeterade medel enligt reviderad årsbudget.

Förbundsstyrelsens riktmärke för prioritering av beviljade medel har till stor del efterlevts när det gäller medelstilldelning. Utfallet för 2018 är att av tilldelade medel har 58 % gått till individinriktade insatser, 41 % till strukturinriktade och 1 % till kompetenshöjande insatser jämfört med riktmärkets 60% 30% 10%. Tilldelade medel omfattar inte kostnaden för de kompetenshöjande aktiviteter som arrangeras av kansliet.

4.4 Uppföljning och utvärdering av beslutade åtgärder

I förbundets *riktlinjer för finansiering av samverkansinsatser* anges förbundets krav på uppföljning och utvärdering av finansierade insatser. Förbundets insatser ska följas upp genom SUS, genom tillhandahållna mallar för års- och delårsrapport samt genom andra angivna tillämpliga dokument. Insatserna ska rapportera resultat utifrån angivna mål. Tillfälliga kompetenshöjande insatser följs upp genom tillhandahållen återrapporteringsmall senast en månad efter att insatsen avslutats.

Förbundsstyrelsen beslutade den 16 mars 2018 att kansliet kvartalsvis ska följa upp insatser finansierade av förbundet. Resultatet av de första två kvartalens uppföljning redovisades för styrelsen i oktober 2018. Av informationen framgår insatsernas utfall och resultat i förhållande till angivna mål och beviljad budget, förbundets kvalitetssäkring av insatsen samt statistik och kostnader. Vår bedömning är att det är positivt att styrelsen har etablerat tydliga former både för uppföljning och för informationsöverlämning till styrelsen.

Vi har stickprovsvis granskat återrapportering från tre av de pågående insatserna och bedömer att underlagen styrker den bild styrelsen i årsredovisningen ger av insatsernas respektive måluppfyllelse. Vi har i granskningen av årsredovisning också verifierat att de uppgifter som framgår av årsredovisningen överensstämmer med de uppgifter som insatserna har rapporterat i SUS. Enstaka avvikelser förekommer och förklaras av att vissa insatser efterrapporterat deltagare vid senare tidpunkt än angivet.

Styrelsen har vid samtliga sammanträden under året tagit emot avvikelserapporter från insatser som inte kan efterleva mål, tidsplan, budget, målgrupp, etc. Inga åtgärder har vidtagits av styrelsen med anledning av de anmälda avvikelserna. Av förbundets besluts- och attestordning framgår att styrelsen har delegerat till förbundschefen att fatta beslut om ändringar av mindre karaktär av beslutade insatser, exempelvis justering av målgrupp och tidsperiod samt överskridande av beslutad insatsbudget upp till 20 % dock max 200 000 kr.

Av årsredovisningen framgår att de avslutade projekten till stor del har uppfyllt sina respektive mål för angiven period. I inkomna års- och slutrapporter tydliggörs utfall för angiven period. Då projekten haft olika mål och metoder, analyseras inte effekten av samverkan på en aggregerad nivå för samtliga projekt. Däremot anknyter analysen till förbundets övergripande mål. De sammantagna resultaten från projekten som förbundet finansierar kan utifrån statistik över deltagare anses ligga i linje med förbundets mål.

4.5 Budget och årsredovisning för den finansiella samordningen

Beslut om budget och verksamhetsplan för år 2018 fattades av förbundsstyrelsen den 27 november 2017 och beslut om årsredovisning fattades den 18 mars 2019, vilket är inom den tid som lagen stadgar.

Samordningsförbundets årsredovisning ska enligt lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser utföras i enlighet med lag om kommunal bokföring. Av denna framgår vilka uppgifter förvaltningsberättelsen ska innehålla. I det ingår bland annat:

- En översikt över utvecklingen av förbundets verksamhet.
- Upplysningar om sådana förhållanden som inte ska redovisas i balansräkningen eller i resultaträkningen, men som är viktiga för bedömningen av förbundets resultat eller ekonomiska ställning.
- Upplysningar om sådana händelser av väsentlig betydelse för förbundet som har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.
- Upplysningar om förbundets förväntade utveckling
- Upplysningar om andra förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av förbundets verksamhet.

Vår bedömning är att den förvaltningsberättelsen innehåller de upplysningar som krävs och att den bild som förmedlas ger en i allt väsentligt rättvisande bild av förbundets verksamhet under 2018. Vid granskning av förvaltningsberättelsen har vi lagt särskild vikt vid bedömning av information relaterad till förbundets uppdrag, enligt ovan.

4.6 Bedömning

Av det som framkommit vid vår granskning, bedömer vi att samordningsförbundet bedriver verksamhet i enlighet med lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser samt de mål som stadgas i verksamhetsplanen.

Vi bedömer att förbundets årsredovisning ger en rättvisande bild av förbundets resultat för 2018 och ställning per 2018-12-31.

SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN
Revisorerna

Till

Samordningsförbundet Uppsala län
Fullmäktige i medlemskommunerna
Fullmäktige, Region Uppsala
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2018

Samordningsförbundet Uppsala län
Organisationsnummer 222000-2576

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet Uppsala län, org nr 222000-2576, för verksamhetsåret 2018.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen och förvaltningen
Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vårt ansvar
Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter.
Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, förbundsordningen, god revisionssed samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. *)

SAMORDNINGSFÖRBUNDET
UPPSALA LÄN
Revisorerna

Uttalanden

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet i Uppsala län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Uppsala den 21 mars 2019

Cecilia Forss
Utsedd av Region Uppsala

Knut Rexed
Utsedd av Region Uppsala

Anders Rabb
Auktoriserad revisor

Bilaga: De sakkunnigas rapport

*) Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Aktuellt i slutförvarsfrågan 2019-05-07
Rapport från Slutförvarsenheten till KS

Perioden 2019-04-02 – 2019-05-28

Senaste nytt om slutförvarsansökningarna

Kärnbränsleförvaret
Miljödepartementet tog den 23 januari 2018 över handläggningen av ansökan om att bygga ett slutförvar för använt kärnbränsle i Forsmark. Departementet gav i början av juni 2018 SKB tillfälle att komplettera ärendet i enlighet med de brister som Mark- och miljödomstolen identifierat, lämna förslag på tillåtlighetsvillkor samt yttra sig över handlingar som inkommit i ärendet sedan departementet tog över handläggningen.

Den 4 april 2019 lämnade SKB in en komplettering av ansökan till miljödepartementet. Kompletteringen har skickats på remiss till bl a Strålsäkerhetsmyndigheten och Östhammars kommun. Remissvar ska ha kommit in till departementet senast den 13 september 2019.

SKB kommer att presentera kompletteringen på referensgruppens möte den 18 juni.

SFR-ansökan
Den 11 december 2017 kungjordes ansökan om utbyggnad och fortsatt drift av SFR enligt såväl miljöbalken som kärntekniklagen. Enligt Mark- och miljödomstolens preliminära tidsplan för den fortsatta prövningen enligt miljöbalken kommer huvudförhandling att hållas mellan den 23 september och 4 oktober 2019. Skriftväxling i ärendet avslutas enligt den preliminära tidsplanen den 10 juni 2019.

Övrig aktuell information

Minne över generationerna
Östhammars kommun kommer under året att delta i projektet ”Minne över generationerna” som har beviljats medel från Vinnova. Projektet handlar om informations-bevarande över generationer med radioaktivt avfall som exempel. Linnéuniversitetet är initiativtagare och kommer även att leda projektet. Om projektet faller väl ut, finns möjlighet att i början av nästa år ansöka om fortsatta medel för att utveckla projektet vidare.

Översyn av lagen om kärnteknisk verksamhet
Kärntekniklagsutredningen överlämnade den 1 april 2019 sitt betänkande till regeringen. I utredningen, som fått titeln **”Ny kärntekniklag – med förtydligat ansvar” (SOU 2019:16)** föreslås bl a bestämmelser om ett statligt sistahandsansvar för slutligt förslutna geologiska slutförvar. Utredningen kommer att presenteras på referensgruppsmötet den 18 juni.

Modern2020 – övervakning av geologiska slutförvar
Östhammars kommun deltog den 9-11 april i konferensen “Monitoring in Geological Disposal of Radioactive Waste – Strategies, technologies, decision making and public involvement”. Konferensen var avslutning på projektet **Modern2020**, ett projekt om övervakning av geologiska slutförvar, som Östhammars kommun även tidigare deltagit i.

Referensgruppsmöte – den finska processen
Den 20 maj anordnar referensgruppen ett öppet möte där den finska strålsäkerhetsmyndigheten (STUK) kommer och berättar om den finska processen med ett slutförvar för använt kärnbränsle.

Workshop om informationsbevarande
I maj kommer Östhammars kommun att delta i en workshop om informationsbevarande i Stockholm, ”Information and memory for future decision making – radioactive waste and beyond”. Östhammars kommun har även varit med i planeringen av workshopen.

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.

Styrelsen Östhammar Vatten AB

Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten

Förslag på beslut

Styrelsen beslutar

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

Ärendebeskrivning

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

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

Beslutsunderlag

Beslutsunderlaget för Östhammar Vatten AB utgörs av:

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

Föredragande i ärendet är Lena Blad, VD.

Lena Blad, VD

Dokument ID 20190220-19695, Revision 0.10
Arbetsmaterial klart

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon vxl 020-38 93 00
info@gastrikevatten.se | www.gastrikevatten.se

Ärendenr: 110313
Datum 2019-02-22

Verksamhetsrapport

2018

Gästrike Vatten AB med dotterbolag

Innehållsförteckning

1 Inledning 3
2 Målanalys 4
3 Resultat och investeringar 9
4 Sammanfattning av de viktigaste händelserna 17
5 Utvecklingsområden 21
6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling 22
7 För verksamheten viktiga statistik 24

1 Inledning

Verksamhetsrapporten för år 2018 är gemensam för alla bolag i Gästrike Vatten 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

Rapporten ger en övergripande sammanställning över verksamheten under året samt belyser utveckling under kommande år

Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gästrike Vatten AB bildades och startade sin verksamhet 2008, under 2017 kom Östhammar in i VA-samverkan.
Dotterbolagen inom Gästrike Vatten koncernen svarar för driften av den kommunala vattenförsörjningen och avloppshanteringen i ägarkommunerna. En viktig del av Gästrike Vatten koncernens arbete är att delta aktivt i kommunernas och regionernas samhällsplanering för att möta morgondagens behov av VA-tjänster och bidra till en hållbar tillväxt. Investeringsplanerna ska bygga på såväl förnyelsebehov som anpassning av VA-systemet för att bidra till ett hållbart samhälle. Genom nära samarbete med kommunen inhämtas och avlämnas information i tidiga skeden för att kunna göra rätt prioriteringar.

Alla medarbetare är anställda i Gästrike Vatten AB. Även system, mobil utrustning inklusive fordon som krävs för VA-verksamheten finns hos Gästrike Vatten AB.

Varje VA-kollektiv (kunder anslutna till det kommunala VA-nätet i respektive kommun) bär sina egna kostnader. Det är förutsättningarna för VA-försörjningen i respektive kommun som styr hur hög eller låg avgiften är i respektive kommun.

Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning från sina dotterbolag. Kostnader av gemensam karaktär har fördelats utifrån fastställd fördelningsnyckel: Gävle Vatten AB 71 %, Hofors Vatten AB 7 %, Ockelbo Vatten AB 3 %, Älvkarleby Vatten AB 7 % och Östhammar Vatten AB 12 %.

2 Målanalys

2.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster

Målet innebär att vi har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Även en hög tillgänglighet och tydlig information för att ge en god service.

Ett stort antal driftstörningar på ledningsnätet, både akuta och planerade, har inneburit leveransavbrott till kunderna. I majoriteten av de akuta läckorna har våra kunder fått tillbaka vattnet inom 12 timmar och i de få fall där det tagit längre tid har det gällt ett färre antal kunder. Vid avbrott i leverans informerar vi berörda kunder genom sms/hemsida för att underlätta deras planering för den avbrutna leveransen och därmed mildra effekterna. Det har även bedrivits ett prioriterat arbete med läcksökning och lagningar som ger effekt i form av minskad vattenproduktion och ökat förebyggande arbete

Flera åtgärder har skett under året för att öka vår service och information om verksamheten till kunderna. Ett exempel på detta är tjänsten kundtekniker, med fokus på rådgivning och åtgärder ute hos kund. Ett annat exempel är genomförandet av ett stort antal informationsmöten och deltagande vid kommunala evenemang. Andra exempel är samarbete med skolor för att öka barns kunskap om VA-området.

Mätning av nöjd kundindex har tidigare skett under hösten och är grunden för målvärdet till indikatorn. Det har dock visat sig att tidigare sammanställningar av enkätsvaren inte varit något reellt stöd i arbetet med att utläsa vilka insatser som behöver göras för ökad kundnöjdhet och därför har beslut tagits att inte göra fler övergripande enkätundersökningar. Istället pågår arbete med att ta fram andra indikatorer som kan mäta kundnöjdhet.

Analys av indikatorerna

Mätning av nöjd kundindex har inte skett under 2018, men med stöd av de åtgärder som gjorts så bedöms målet för kundnöjdhet uppfyllas för helåret.

Uppföljning av kvalitet på dricksvatten har genomförts enligt fastställd plan i egenkontrollprogrammet. I kontrollprogrammet för dricksvatten mäter vi flera kvalitetsparametrar både kemiska och mikrobiella, kraven på parametrarna är fastställda av Livsmedelsverket i föreskriften för dricksvatten. Då det inte finns några bekräftade otjänliga prover så är målet gällande hälsomässigt säkert vatten uppfyllt.

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd kundindex	Gästrike Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Gävle Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Hofors Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Ockelbo Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Älvkarleby Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Östhammar Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås

Hälsomässigt säkert vatten	Gästrike Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Gävle Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Hofors Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Ockelbo Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Älvkarleby Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Östhammar Vatten AB	100		>99%	Uppnås

2.2 Gästrike Vatten är en attraktiv arbetsgivare

Målet innebär att vi har en god organisatorisk och social arbetsmiljö där medarbetare trivs och kan utvecklas. Förutsättningar finns för ett aktivt ledarskap och medarbetarskap.

Den nya organisationen som trädde i kraft 1 april 2018 är helt implementerad och samtliga enhetschefer är tillsatta. Arbetet med att tydliggöra ansvarsområden och roller fortsätter efter hand liksom att forma de nya enheterna. Under året har arton rekryteringar slutförts, varav tio är en utökning, detta är i enlighet med plan.

Flera medarbetare ligger på en hög övertid, främst inom avdelning Produktion. Övertiden beror främst på flera stora driftstörningar och att medarbetare går dubbelt på beredskap som en del av sin introduktion. Åtgärder har genomförts där planering, prioritering och ändrat arbetssätt i verksamheten har till viss del gett resultat. Trots detta har sex medarbetare överskridit 200 övertidstimmar. Detta innebär att arbetet och åtgärderna måste analyseras ytterligare för att intensifiera åtgärderna.

Då vi firat att Gästrike Vatten fyllt 10 år har vi genomfört fler gemensamma aktiviteter än tidigare år med syfte att ge våra medarbetare möjlighet att lära känna varandra och umgås i en avslappnad miljö och under trivsamma former. I april genomförde vi en lunch till lunchkonferens med fokus ”vem gör vad” för den nya organisationen. Under sensommaren bjöd vi in till en uppskattad medarbetardag i Furuviksparken och året avslutades med en gemensam förmiddag innan juluppehållet med tema ”Gästrike Vatten 2008-2018”. Aktiviteter har även arrangerats av och för medarbetarna genom personalklubben Poolarna.

Analys av indikatorerna

Under året är har vi genomfört tre Må Bra-enkäter och en Medarbetarenkät. Genom det arbete som gjordes 2017 och 2018 vad gäller att förstärka medarbetarkåren och organisationen kan vi nu se i enkäterna att den tidigare höga andelen medarbetare som upplevde en alltför stor arbetsbelastning har reducerats och ligger nu på en betydligt bättre nivå. Analysen styrker att nu när alla chefstjänster är tillsatta så ser vi en förbättring i struktur och planering som i sin tur gör att belastningen minskar hos medarbetarna

Vi arbetar kontinuerligt med vår företagskultur med fokus på en positiv och trygg arbetsmiljö. Med närmare fyrtiofem nya medarbetare på två år och flera nya chefer är det ett arbete som fortsatt behöver prioriteras.

Vårt mål för sjukfrånvaron är att inte överstiga 3 %, ett mål som vi uppnår trots betydligt högre frånvaro på grund av långtidssjukdom än något tidigare år.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd medarbetarindex	Gästrike Vatten AB	3,2		=>3,2		Uppnås
Sjukfrånvaro	Gästrike Vatten AB	3,0 %		=<3		Uppnås

2.3 Gästrike Vatten har en långsiktigt hållbar VA-försörjning

Målet innebär att vi har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Vi tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt utan att äventyra kommande generationers möjligheter.

Fortsatt arbete har skett med att få vattenkiosker på plats och i drift. Arbetet har inte skett enligt tidplan. Vattenkioskerna är viktiga då de ger oss kontroll på vattenuttag och säkerställer en god hygien vid hanteringen av vatten. De förenklar även entreprenörers uttag. Ytterligare vattenposter har även plomberats, vilket skapar bättre kontroll på uttagen och minskar risken för kontaminering.

Som en del av vårt arbete för måluppfyllnad installeras ytterligare flödesmätare för ökad kontroll på vattenanvändningen. Under året ligger fokus på Gävle, Älvkarleby och Ockelbo kommuner.

Under året har vi ökat våra insatser för planering och projektering av ledningsnätsförnyelse. Med hjälp av ökad mängd indata samt analyser av vattnets flöde från produktion, leverans till kund och mottagande samt rening kommer vår behovsprecision förbättras och därigenom optimerar vi våra åtgärdsplaner vilket på sikt ska öka nyttjandet av det vatten som produceras.

Analys av indikatorerna

Med stöd av pågående aktiviteter så bedöms indikatorn att kontrollen på vattenanvändningen ska öka att uppfyllas i samtliga dotterbolag.

Uppföljning av tillstånd, miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk, har skett och visar att indikatorn inte nås i Östhammar och i Hofors. Detta då kraven i gränsvärdet för Alunda reningsverk inte klaras samt att vi har överskridit vattendomen för Hammardammen.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Gävle Vatten AB			70 %	Ok	Mindre avvikelse
Kontroll på vattenanvändning	Hofors Vatten AB			70 %	Ok	Mindre avvikelse
Kontroll på vattenanvändning	Ockelbo Vatten AB			70 %	Ok	Mindre avvikelse
Kontroll på vattenanvändning	Älvkarleby Vatten AB			70 %	Ok	Mindre avvikelse

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Östhammar Vatten AB	◆	70 %	Ok	Mindre avvikelse
God tillståndshantering	Gävle Vatten AB	●	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Hofors Vatten AB	■	>99 %	Större avvikelse	Uppnås ej
God tillståndshantering	Ockelbo Vatten AB	●	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Älvkarleby Vatten AB	●	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Östhammar Vatten AB	■	>99 %	Större avvikelse	Uppnås ej

2.4 Verksamheten har en ekonomi i balans

◆

Målet innebär att vi har rätt nivå på brukningsavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv.

Under året har arbete skett för att utveckla verksamhetsplaneringen inom koncernen. Det arbetet har initierats då ytterligare en kommun (Östhammar) kom in i koncernen under 2017 vilket påverkar såväl resursbehov (fler projekt, utredningar, remisser och driftstörningar) som utfall från de gemensamma kostnaderna (totalt sett högre kostnad på grund av fler kunder och medarbetare men kan bli lägre per dotterbolag då fler delar på kostnaden). Även en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar har skett. Detta har gjort att det redan vid uppföljningen vid tertial 1 visat att budget inte var realistiskt utan arbete har under året skett mot prognosen från tertial 1.

Analys av indikatorerna

Indikatorerna nedan påvisar i de flesta fallen en obalans, utfallet är generellt lägre än budgeterat vilket är förväntat. Främst är det lägre kostnader i Gästrike Vatten i förhållandet till budget som slår igenom i samtliga bolag samt att personalresurserna inte var anpassade till den budget som lagts.

Lägre kostnader är budgeterat i kombination med i flera fall högre intäkter än budgeterat gör att resultatet i dotterbolagen generellt blir högre än budgeterat. Ekonomisk uppföljning sker löpande och långsiktiga planer finns för alla bolagen vilket gör att ekonomin bedöms vara i balans över tid.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Kostnader vs budget	Gävle Vatten AB	-6 %		+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Hofors Vatten AB	-2 %		+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Ockelbo Vatten AB	-9 %		+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Älvkarleby Vatten AB	1 %		+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Östhammar Vatten AB	-9 %		+-5 %		Uppnås delvis
Personalkostnader vs rörelsekostnader (MB)	Gästrike Vatten AB	-28 %		+-3 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Gävle Vatten AB	-12 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Hofors Vatten AB	-45 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Ockelbo Vatten AB	-7 %		+-4 %		Uppnås delvis
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Älvkarleby Vatten AB	-28 %		+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Östhammar Vatten AB	-7 %		+-4 %		Uppnås delvis

3 Resultat och investeringar

3.1 Gästrike Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018
Rörelsens totala intäkter	105 858	94 082	113 400	104 457	-7 542
Rörelsens kostnader	-28 377	-28 115	-29 530	-27 005	1 153
Personalkostnader	-74 098	-62 697	-80 408	-74 220	6 310
Avskrivningar	-3 041	-3 132	-3 362	-3 012	321
Rörelseresultat före fin.	**342**	**138**	**100**	**220**	**242**
Finansiella intäkter	0		0	0	0
Finansiella kostnader*	-208	-96	-100	-220	-108
Resultat efter finansiella poster	**134**	**42**	**0**	**0**	**134**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**134**	**42**	**0**	**0**	**134**
Skatt	-134	-42	0		-134
Periodens resultat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 0
Investeringar	1 702	1 087	1 000	1 975	702
Totalt investeringar	**1 702**	**1 087**	**1 000**	**1 975**	**702**

Årets utfall gällande kostnader är lägre än budgeterat. Avvikelsen beror till största del av lägre personalkostnader delvis på grund av vakanser samt lägre kostnader för resor och transportmedel. Detta uppmärksammades redan vid T1 och avvikelsen mot prognos avspeglar detta. De lägre kostnaderna påverkar samtliga dotterbolag. Eftersom samtliga kostnader faktureras dotterbolagen så innebär det att även intäkterna är lägre än budget.

Årets investeringar är över budget vilket är främst hänförbart till komplettering och anpassning av kontorsutrymmen.

3.2 Gävle Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					
Periodiserade anslutningsintäkter	8 458	21 739	12 600	8 000	-4 142
"Investeringsfond" återföring	2 988	2 454	3 600	3 600	-612
Rörelsens totala intäkter	141 862	144 207	139 100	139 892	2 762
Rörelsens kostnader	-135 025	-137 050	-136 800	-136 800	1 775
Större underhåll	-11 694	-17 128	-20 000	-12 804	8 306
Avskrivningar	-24 048	-20 853	-25 200	-24 000	1 152
Rörelseresultat före fin.	**-17 459**	**-6 631**	**-26 700**	**-22 112**	**9 240**
Finansiella intäkter	138	88	100	150	38
Finansiella kostnader*	-4 960	-3 338	-5 500	-4 800	540
Resultat efter finansiella poster	**-22 281**	**-9 881**	**-32 100**	**-26 762**	**9 819**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**-22 281**	**-9 881**	**-32 100**	**-26 762**	**9 819**
Skatt	-78	477	-300	-300	222
Periodens resultat	**-22 359**	**-9 404**	**-32 400**	**-27 062**	**10 041**
	0				

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 0
Investeringar	41 290	50 562	62 211	55 300	-20 921
Exploateringar	18 714	27 955	34 200	31 600	-15 486
Totalt investeringar	**60 005**	**78 517**	**96 411**	**86 900**	**-36 406**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	19 807	- 2 551

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Totala intäkter under året är högre än budgeterat vilket främst beror på en sen avläsning av en storkund vilket innebär att kundens ökning för 2017 har debiterats under 2018 vilket tydliggjordes redan vid prognosen för T1. Årets anslutningsavgifter är också något högre än budgeterat.

Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrike Vatten, vilket har redovisats vid prognos för både T1 och T2. Även kostnader för större underhåll är lägre än budgeterat vilket förklaras av att större underhåll på VA-ledningar inte når upp till budget det beror både på ändrad klassificering mellan underhåll och investeringar samt prioritering av mer akuta åtgärder inom koncernen. Årets avskrivningar når inte heller upp till budget vilket bland annat förklaras av att de planerade investeringarna och exploateringarna som slutförts och aktiverats under året inte har uppnåtts vilket slår igenom på årets avskrivningar.

Årets resultat (underuttag) är ca -22,4 mnkr vilket leder till att tidigare års överuttag nu är förbrukat och en fordran på VA-kollektivet på ca 2,5 mnkr redovisas.

Hofors Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018
Över (-)/underuttag (+)					
Rörelsens totala intäkter	29 665	30 103	27 800	28 661	1 865
Rörelsens kostnader	-18 917	-20 728	-22 399	-21 338	3 482
Större underhåll	-7 520	-1 675	-5 000	-7 000	-2 520
Avskrivningar	-5 632	-5 374	-5 501	-5 621	-130
Rörelseresultat före fin.	**-2 403**	**2 326**	**-5 100**	**-5 298**	**2 697**
Finansiella intäkter	2	4	0	0	2
Finansiella kostnader	-949	-688	-900	-900	-49
Resultat efter finansiella poster	**-3 351**	**1 642**	**-6 000**	**-6 198**	**-2 649**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**-3 351**	**1 642**	**-6 000**	**-6 198**	**-198**
Skatt	16	-13	0	0	-16
Periodens resultat	**-3 335**	**1 629**	**-6 000**	**-6 198**	**2 665**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018 0
Investeringar	6 897	2 636	7 300	10 200	403
Exploateringar	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	**6 897**	**2 636**	**7 300**	**10 200**	**403**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	16 571	13 236

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Utfallet för årets intäkter är högre än budget främst på grund av att en storkund haft högre förbrukning än budget och prognos. Årets totala kostnader är totalt sett lägre än budgeterat, de största förklaringarna till det är lägre kostnader i Gästrike Vatten, lägre kostnader för ledningsrätter och inköp av tjänster. Kostnader för större underhåll är högre än budgeterat för året vilket kompenserar något för de lägre kostnaderna generellt. Årets investeringar når i stort upp till budgeten. Vid T1 lades en prognos med ökning på 3 mnkr mot budget som avsåg entreprenadkostnaderna för omläggning av ledningar i Råbacka. Då arbetet inte är klart kommer utfall inte förrän 2019.

3.3 Ockelbo Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					
Rörelsens totala intäkter	17 587	16 569	17 950	17 400	-363
Rörelsens kostnader	-13 553	-11 426	-12 050	-12 544	-1 503
Större underhåll	-566	-2 490	-3 700	-1 206	3 134
Avskrivningar	-2 750	-2 719	-2 800	-2 800	50
Rörelseresultat före fin.	**718**	**-66**	**-600**	**850**	**1 318**
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-433	-384	-500	-440	67
Resultat efter finansiella poster	**287**	**-448**	**-1 100**	**410**	**1 387**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**287**	**-448**	**-1 100**	**410**	**1 387**
Skatt	**-59**	-44	0	0	-59
Periodens resultat	**229**	**-492**	**-1 100**	**410**	**1 329**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018 0
Investeringar	2 639	2 048	4 500	1 935	-1 861
Exploateringar	0	2	0	0	0
Totalt investeringar	**2 639**	**2 050**	**4 500**	**1 935**	**-1 861**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	10	240

Årets utfall visar på ett högre resultat än budgeterat, en förlust var budgeterad på-1,1 mnkr men årets resultat blir en vinst på 0,23 mnkr. Intäkterna för året är något lägre än budgeterat vilket förklaras av en storkund som minskat sin förbrukning under året vilket tydliggjordes redan i T1.

När det gäller rörelsens kostnader är dessa högre än budgeterat på grund av bland annat högre kostnader för snöröjning och läckor. Även kostnaderna från Gästrike Vatten är något högre än budgeterat på grund av högre användning av resurser. Totalt sett blir dock kostnaderna lägre än budget på grund av större underhåll som inte når upp till budget, främsta förklaringen där är att renovering av Rabo högreservoar flyttas till 2019 och kommer redovisas som en investering vilket leder till högre utfall på investeringar än

budget. Även större underhåll på befintliga VA-ledningar och VA-anläggningar har ett utfall lägre än budgeterat.

3.4 Älvkarleby Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall -budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					0
Rörelsens totala intäkter	32 068	32 846	32 000	31 500	68
Rörelsens kostnader	-22 743	-22 508	-24 286	-23 400	1 543
Större underhåll	-5 604	-2 307	-3 500	-5 500	-2 104
Avskrivningar	-4 834	-4 624	-5 000	-5 000	166
Rörelseresultat före fin.	**-1 112**	**3 407**	**-786**	**-2 400**	**-1 614**
Finansiella intäkter	4	5			4
Finansiella kostnader*	-821	-698	-900	-900	79
Resultat efter finansiella poster	**-1 930**	**2 714**	**-1 686**	**-3 300**	**-1 531**
Bokslutsdispositioner		0	0	0	0
Resultat före skatt	**-1 930**	**2 714**	**-1 686**	**-3 300**	**-1 531**
Skatt	-23	-96	0	0	23
Periodens resultat	**-1 952**	**2 618**	**-1 686**	**-3 300**	**-266**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall -budget 2018 0
Investeringar	529	6 125	4 000	2 500	3 471
Exploateringar		0		8 500	8 500
Totalt investeringar	**529**	**6 125**	**4 000**	**11 000**	**11 971**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	11 949	9 997

Årets utfall hamnar i princip på budgeterat resultat, -1,95 mnkr mot budgeterat -1,7 mnkr. Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrike Vatten, i övrigt är det små avvikelser med kostnader som hamnar under budget. Satsningen på större underhåll i Älvkarleby gör att årets större underhållsåtgärder överskrider budget i enlighet med prognos.

Efter bokslutet 2018 finns ett överuttag på ca 10 mnkr i skuld till VA-kollektivet. Det ska utredas om möjligheten att sätta av 3 mnkr till en investeringsfond utifrån det beslut som togs under 2018 om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning i Älvkarleby och Gävle kommuner.

Årets investeringar når inte upp till budget främst på grund av att man fokuserat på större underhåll. Vid prognosen för T1 flaggades för ökning pga av Exploatering av bostadsområdet Liljebacken, utförandet sker med start 2019.

3.5 Östhammar Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Ufall 2017 maj-dec	Årsbudget 2018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 budget
Över (-)/underuttag (+)					
Rörelsens totala intäkter	50 598	27 850	48 311	47 500	2 287
Rörelsens kostnader	-41 154	-24 412	-44 707	-43 442	3 553
Större underhåll	-1 989	0	-2 960	-2 960	971
Avskrivningar	-5 925	-5 721	-6 700	-5 900	775
Rörelseresultat före fin.	**1 530**	**-2 282**	**-6 056**	**-4 802**	**7 586**
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-982	-343	-700	-875	-282
Resultat efter finansiella poster	**550**	**-2 623**	**-6 756**	**-5 677**	**7 306**
Bokslutsdispositioner	0		0	0	0
Resultat före skatt	**550**	**-2 623**	**-6 756**	**-5 677**	**7 306**
Skatt	-41		0	0	-41
Periodens resultat	**508**	**-2 623**	**-6 756**	**-5 677**	**7 265**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Ufall 2017 maj-dec	Årsbudget 2018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 budget
Investeringar	4 929	1 738	6 575	6 115	1 646
Exploateringar	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	**4 929**	**1 738**	**6 575**	**6 115**	**-1 646**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	0	508

Årets utfall hamnar på ett överskott på ca 0,5 mnkr mot en budgeterad förlust på ca - 6,8 mnkr. Överskottet bokas som en skuld till VA-kollektivet.

Avvikelsen förklaras av högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat. Intäkterna är högre än budget främst på grund av avgifter för placering av antenner på anläggningarna som avser 2017 har blivit debiterade för 2018 samt att intäkterna från anslutningsavgifter är högre än budgeterat. Årets rörelsekostnader är lägre än budgeterat och den största enskilda posten är kostnader från Gästrike Vatten som är lägre än budgeterat på grund av utfallet i Gästrike Vatten och användandet av resurser. Även större underhåll ligger något under budget på grund av att arbete avseende ledningsnätsförnyelse inte har hunnit påbörjas och generellt lägre kostnader på projekt än budgeterat. Dessutom har abonnemang för kommunikation av tekniknätet setts över, vilket lett till lägre kostnader.

Även avskrivningarna är lägre än budgeterat vilket bland annat förklaras av den lägre investeringstakten som beror på att arbete med att åtgärda akuta driftstörningar och åtgärder för att klara gällande tillstånd/villkor prioriterats.

4 Sammanfattning av de viktigaste händelserna

4.1 Gästrike Vatten AB

- Den varma och torra sommaren påverkade vattenanvändningen vilket ledde till uppmaning om sparsamhet i flertalet kommuner. Blixtnedslag orsakade strömavbrott och i sin tur driftstopp på verken och den extrema torkan förändrade jordens struktur vilket ökade antalet läckor och skapade ovanligt många driftstörningar genom avbruten vattenleverans. Dessa händelser har i sin tur lett till ökad övertid för medarbetarna.
- Stora problem med kommunikationsstörningar mellan våra styrenheter lokalt på anläggningarna (PLC) och servern centralt (SCADA) under perioden har även det resulterat i övertid för medarbetarna eftersom anläggningarna då måste kontrolleras och styras på plats till åtgärd är utförd.
- Periodisk besiktning av extern part har skett för våra reningsverk med gott resultat. HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk är utförda enligt nytt lagkrav från 2017.
- Processen för verksamhetsplanering har i samråd med styrelsen utvecklats. Även dokumentation och utveckling av arbetssätt och verksamhetsprocesser fortlöper. I detta arbete innefattas även utvecklig av ärendesystemet.
- Åtgärder för ökad säkerhet och skalskydd fortlöper. Det nationella säkerhetsläget följs löpande och deltagande har skett i nationell säkerhetsutbildning med fokus på dricksvattenförsörjning. Verksamheten har påbörjat ett arbete med säkerhetsskyddsanalys. Samordning sker med kommunernas planering av uppdatering av risk- och sårbarhetsanalys (RSA).
- Under året har antalet medarbetare ökat. Detta har gjort att kontorsutrymmen anpassats och kompletterats, detta arbete fortlöper under 2019.
- I juli höll vi tillsammans med SLU (Sveriges Lantbruksuniversitet) och Uppsala VA ett uppskattat föredrag om vattenförsörjning kontra tillväxt i Almedalen inom ramen för Vattenforum.
- Under året har en ny rutin för hantering och godkännande av sprinkleranläggningar tagits fram. Direkt sprinkler från det allmänna ledningsnätet tillåts inte för att säkerställa kvalitet och leverans till våra kunder.
- Ett inriktningsbeslut har fattats rörande tillåtelse av antenner på VA-anläggning om förutsättningarna tillåter det.

4.2 Gävle Vatten AB

- Ett nytt tillstånd för Duvbackens reningsverk har givits av Miljöprövningsdelegationen vid länsstyrelsen Dalarna. Tillståndet innebär att reningsverket får en utökning på inkommande belastning på upp till 120 000 pe. Utifrån att även kraven har förändrats har vi överklagat beslutet.
- Den torra sommaren har troligen påverkat slamhanteringen på Duvbackens reningsverk. I och med detta har gasproduktionen och leveransen till gasuppgraderingen minskat under det sista tertialet.
- Filteranläggningen som förstärker mängden grundvatten i Gävle-Valboåsen är mycket värdefull. Detta blev väldigt tydligt under årets varma och torra sommarperiod och ses även under vintertid då filteranläggningen stängs på grund av låga temperaturer i Gavleån.
- Under året har beredningen vid Totra vattenverk som försörjer Hamrångeområdet utökats med ett kloreringssteg för att kunna säkerställa rätt desinfektion vid försämrad råvattenkvalitet.

Kloreringen tillsammans med UV-ljus utgör nu de två mikrobiella barriärerna på vattenverket.

- En ny brunn i Valbo har anlagts som en av flera åtgärder för att säkerställa dricksvattnets kvalitet och öka mängden. Idag är vattentillgången ansträngd och det beror bland annat på grundvattenkvalitet, beredning i vattenverket och brunnstekniska aspekter samt tillgången på grundvatten. Genom två brunnar kan vattenuttaget fördelas.
- Kommunfullmäktige i såväl Gävle som Älvkarleby fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.
- Utbyggnad av VA i enlighet med utbyggnadsplan och exploateringsplan fortlöper. Under året har utbyggnad bla skett till Sälgsjön, Hemlingby och Lindbacka västra. Förberedelse för utbyggnad i Heliga Landet vid Storsjön har startat. Även förberedelse för utbyggnad till nya etableringar har påbörjats.
- Ett exempel på större underhållsarbete som genomförts under året är utbyte av styrsystem (PLC:er) på ett tiotal avloppspumpstationer samt tryckstegringar och vattentorn.

4.3 Hofors Vatten AB

- Arbetet med processoptimering av Hofors vattenverk har under året fortsatt enligt plan. Under hösten renoverades tre av sex st kolfilter och nytt kol fylldes. Detta kommer att ge en bättre reduktion och lukt och smakämnen på dricksvattnet. Råvattnet från Hyen har under sommar och tidig höst påvisat höga färgtal (brunfärgat). Beredningen i vattenverket har dock haft god kapacitet så att vi har klarat kvalitetskraven på utgående dricksvatten.
- Flertalet läckor i Torsåker samtidigt som leveranskapaciteten var ansträngd pga av hög förbrukning hos våra kunder skapade driftstörningar under sommarmånaderna.
- Under maj till augusti har bräddning skett från Hofors reningsverk. Detta har berott på hydraulisk överbelastning vid stora nederbördsmängder.
- Ledningsnätsförnyelsen i Råbacka fortlöper. Arbetet är försenat på grund av besvärliga markförhållanden vilket även leder till fördyring.

4.4 Ockelbo Vatten AB

- Stort fokus under året har legat på åtgärder och utredningar för att säkerställa leverans av dricksvatten. Bland annat har klorering skett under sommaren och hösten på grund av grumligt och färgat råvatten i Lingbo och vid ett av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Rabo. Vid ett annat av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Kyrkan, har byte av kol i filtren skett för att säkerställa att dricksvattnet inte har rester från äldre bekämpningsmedel. Projektering har påbörjats för en bättre beredning vid Källängets vattenverk. Genomförande och driftsättning är planerat till 2019. Arbete fortlöper inför utförande av vattenledning mellan Mobyheden och Ockelbo tätort. Entreprenadarbetet startar under våren 2019 och arbetet beräknas vara klart under 2020.
- Brutet vatten har installerats på Lingbo och Åmot reningsverk för att uppfylla gällande regelverk.

4.5 Älvkarleby Vatten AB

- Ett omfattande underhållsarbete på pumpstationer har genomförts under hösten, det har innefattat såväl rust och utbyte av maskinutrustning som fastighetsunderhåll.
- Projektering av VA-ledningar inför exploatering av bostadsområdet Liljebacken har påbörjats inom ramen för kommunens projektering. Utförande sker under kommande år.
- Under året har dialogen med Econova avseende omhändertagande av slammängder i Dragmossens återvinningsanläggning avslutats via förlikning.
- Kommunfullmäktige i såväl Älvkarleby som Gävle fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.

4.6 Östhammar Vatten AB

- Under året har ett omfattande arbete skett för att säkra vattenleverans till kunder och omhändertagandet av avloppsvatten för en god vattenmiljö både genom åtgärder och förändrat arbetssätt. Många åtgärder har även till syfte att öka kundservicen samt säkerställa en god arbetsmiljö och uppfylla gällande regler och lagkrav.
- I början på året uppkom en stor läcka på matarledningen från Film till Österbybruks vattenverk, läckan var svår att åtgärda och omfattande åtgärder för akut vattenförsörjning fick vidtas.
- Tack vare ett effektivt läcksökningsarbete och uppmärksammad önskan om sparsamhet har vattenproduktionen sett över hela kommunen minskat med 20 % i jämförelse mot 2017.
- Några exempel på åtgärder inom dricksvatten är installation av nya barriärsteg (UV-ljus för desinfektion) på Norrskedika, Alunda, Östhammar, Öregrund och Österbybruks vattenverk. Nytt skalskydd (lås och larm) är installerat på samtliga högreservoarer. På Östhammar och Österbybruks vattenverk har golven åtgärdats för att uppfylla hygienkraven för livsmedelsanläggning. Inspektioner och rengöringar av högreservoarer och lågreservoarer har påbörjats och arbetet fortsätter under 2019. Brandposter har kontrollerats och plomberats. Ansökan om reviderat vattenskyddsområde med föreskrifter för Börstil vattentäkt har inlämnats till länsstyrelsen i Uppsala. En vattenförsörjningsplan för den kommunala VA-försörjningen har arbetats fram och fastställts. Grundvattenutredningar har fortlöpt och startats upp.
- Några exempel på åtgärder inom avlopp är ombyggnation av flöden för internbelastning för att ge förutsättningar för att kunna kontrollera processparametrarna i provtagningspunkter samt driftoptimering och utredning om belastningen för Östhammars reningsverk. Åtgärder har vidtagits för förbättrad process vid Alunda reningsverk, utifrån uttaget behöver ytterligare åtgärder vidtas. Utredningar och projektering för åtgärder av slamhanteringen vid Gimo reningsverk har utförts.
- Arbete med att digitalisera och mäta in ledningsnätet samt ta fram brandskyddsdokumentation har fortlöpt under året. Avtal har tecknats för en lokal för att skapa en gemensam arbetsplats för medarbetare som utgår från Östhammars kommun. Delar av verksamheten har flyttat in i lokalen.
- Tillsammans med Östhammar kommun har en ansökan om LONA-bidrag för en stationär mätstation på Karö våtmark lämnats in till länsstyrelsen i Uppsala.
- Arbete inför anläggande av en överföringsledning från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda fortlöper.
- En inriktning för kommunens VA-utveckling inklusive förslag till åtgärder för beslut av

kommunfullmäktige har tagits fram utifrån nuvarande kunskap. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har utredningar startat för att ta fram förslag till möjlig teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo, ta fram en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort samt Öregrund och ta fram en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun.

- VA-taxans brukningsavgift höjdes under 2018.
- Ett stort arbete med att byta ut vattenmätare hos kunderna inom hela kommunen ska ske och första steget är testa eventuell felvisning på mätarna. Regeln är att om felvisning är över 6% så måste mätarna bytas efter fem år. Testerna har dock visat på under 4% felvisning vilket leder till att de mätare som sätts upp inte behöver bytas förrän efter 10 år vilket gör att den tidplan som tagits fram för byten kan följas.

5 Utvecklingsområden

Ökade krav på beredning och robusthet för vattenleverans samt reningskrav för avlopp och dagvatten kommer att påverka inriktning och kostnader. Under planperioden kommer det därför vara stort fokus på ökad statuskontroll genom ökad mätning och uppföljning. På så sätt ökar möjligheterna till att genomföra mångfacetterade analyser och därmed skapa förutsättningar för att leverera beslutsunderlag av hög kvalitet inför framtida åtgärder och prioritering mellan olika åtgärder.

Planering för en stark tillväxt tillsammans med de behov som dagens VA-verksamhet kräver för att fullgöra uppdraget ställer stora krav på verksamheten. Värdefulla styrkor är att det finns ett stort förtroende hos kunder, invånare och kommunernas tjänstemän och politiker. Inom organisationen är medarbetarnas nytänkande, engagemang och kompetensnivå högt vilket även skapar goda möjligheter till fortsatt rekrytering. Gästrike Vatten är en självklar samhällsviktig aktör och omfattande samverkan och samarbeten finns både lokalt, regionalt och nationellt.

För att på bästa sätt arbeta för att nå bolagets samtliga strategiska målsättningar är det avgörande att ägare och styrelser är delaktiga i såväl strategiska diskussioner som beslut. Det innebär att det är viktigt att hitta en givande struktur för ägar- och styrelsedialog. Arbete är påbörjat för att tillsammans med styrelserna ta fram en bild av nuläget, både internt i bolaget och också externt, för att därefter fortsätta arbetet med en tydlig strategisk inriktning för kommande utveckling.

Genom den samverkan som finns genom Gästrike Vatten och de idag ingående fem kommunerna finns stora möjligheter att göra gemensamma satsningar och att göra delutredningar som fler än ett projekt/dotterbolag/region har nytta av. Genom samverkan är även kompetensbasen större vilket ger ökade möjligheter att möta framtida krav genom innovation inom såväl kundvård som reningsprocesser.

6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling

6.1 Gästrike Vatten AB

Att leverera tjänster som för oss i Sverige anses så självklara kan bli en svaghet då det är lätt att ta VA-tjänsterna för givna. Utredningar av vattnets flöden kräver årscykler och att anpassa, utveckla och bygga ut VA-infrastrukturen är tidskrävande aktiviteter. Detta kan medföra att VA-utvecklingen blir en flaskhals vid hög tillväxt och i en snabb samhällsförändring. Förändringar och nya behov, både av när i tid samt omfattning av och därmed kostnader för investeringar och exploateringar ökar komplexiteten. Genom tydliga prioriteringar och riskhantering tillsammans med ägarkommunerna i de långsiktiga planerna, fler personella resurser samt en hög flexibilitet skapas förutsättningar för att hantera den ökade komplexiteten. Att flera stora nyinvesteringar och exploateringar i samtliga dotterbolag sammanfaller är en utmaning och kan innebära att reinvesteringar behöver skjutas fram.

Stora investeringar innebär höjda taxor vilket påverkar kunderna, det påverkar även ägarkommunens totala borgensutrymme för kommunens investeringsbehov. Detta gör att en översyn av verksamhetsplaneringen för ökad renodling och transparens kommer att ske. Utbyggnad av VA-tjänster i befintliga områden ställer höga krav på verksamheten och påverkar fastighetsägarna i stor omfattning genom krav på att betala anläggningsavgift, för anslutning tillkommer grävning på egen fastighet. Affärsbankernas hårdare bedömningar gör att fler fastighetsägare inte medges att ta lån för anläggningsavgiften vilket ger verksamheten svårigheter i såväl ekonomisk som kundhantering.

Då Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning genom sina dotterbolag är det av stor vikt att vi aktivt arbetar för en enkel men effektiv verksamhet som inte skapar onödiga kostnader i dotterbolagen. Det ingår även att arbeta aktivt med låneportföljen och respektive dotterbolags förutsättningar för att minimera ränterisken så långt det är möjligt.

6.2 Gävle Vatten AB

Verksamhetskostnaderna bedöms öka. Då även investerings- och exploateringsbehovet är stort med nya vattenverk och reningsverk till följd ger det ökade kapitalkostnader, och därmed ett behov av att öka intäkterna. Detta gör även att verksamheten blir mer räntekänslig.

Behovet av ökade intäkter för planperioden täcks delvis genom intäkter från anläggningsavgifter och ökade intäkter från brukningstaxan. Då detta endast kommer att motsvara del av de ökade kostnaderna är taxehöjningar nödvändiga. Arbete pågår med att se över både omfattning och tidplan för investeringar och exploateringar kommande 15 år för att skapa en realistisk tidplan. En långsiktig plan krävs även för att kunna hitta en stabil nivå för brukningstaxan. Genom att överväga alternativa finansieringsformer och nyttja möjligheter till avsättning kan taxejusteringarna hållas nere. Betydande taxehöjningar av brukningstaxan kommer ändå att krävas under planperioden.

6.3 Hofors Vatten AB

Kunddialog visar att den största kunden har ett minskat behov av vattenmängder, detta kommer påverka intäkterna för Hofors Vatten AB. Det tillsammans med viss kostnadsökning till följd av avveckling av

anläggningar gör att tidigare års överuttag kommer att återföras till VA-kollektivet genom underfinansiering i ekonomisk plan. Då det finns flera osäkra parametrar sker en fördjupad analys.

6.4 Ockelbo Vatten AB

Utöver generella kostnadsökningar, ökar kostnaderna som en följd av investeringar dels ökat behov av resurser för den långsiktiga VA-planeringen. Det krävs ett helhetsgrepp ur ett samhällsekonomiskt perspektiv för en god VA-försörjning som är hållbar. Åtgärder för en bättre och mer robust vattenkleverans pågår. Ytterligare åtgärder och även behov av ökad rening av avloppsvatten föreligger. Detta gör att utredningar och åtgärder fortlöper under många år framåt.

Taxejusteringar kan behövas under planperioden för att inte verksamheten ska vara underfinansierad. Detta kommer att utredas närmare.

6.5 Älvkarleby Vatten AB

Tidigare års överuttag återförs till verksamheten genom underfinansiering av den löpande verksamheten. De generella kostnadsökningar som sker under planperioden, är hänförbara till generella kostnadsökningar, effekt av genomförda investeringar samt förväntad utveckling av räntenivåer.
Kommunens arbete med ny översiktsplan tillsammans med antagande av nya detaljplaner medför att flera exploateringar kan förväntas ske under kommande år.

6.6 Östhammar Vatten AB

Då bolaget är relativt nytt fokuseras arbetet fortfarande på att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Framtagna utredningar och sammanställningar visar på stora behov. Behov både för att klara dagens leverans och tillstånd men också för att möta kommande behov och tillväxt.

7 För verksamheten viktig statistik

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	12 482 560	12 931 768	13 869 838	14 147 369	13 193 548
Producerad mängd (m3)	9 662 095	9 810 135	9 676 283	9 436 914	9 511 806
Försåld mängd VA i (m3)	6 292 711	6 171 065	6 601 891	6 421 846	6 644 047
Antal vattenläckor	48	44	47	55	74
Antal avloppsstoppar	114	125	117	103	110

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 213 568	1 602 135	1 460 408	1 438 712	1 650 185
Producerad mängd (m3)	1 093 476	1 110 099	1 211 902	1 223 240	1 239 104
Försåld mängd VA i (m3)	752 371	762 122	666 388	676 005	746 551
Antal vattenläckor	16	13	14	16	11
Antal avloppsstoppar	14	36	25	21	38

**värdet för T1 2015 är högre än för tidigare år. Under 2014 åtgärdades nivåmätare på reningsverket som gav felaktiga mätvärden.*

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	660 966	665 457	626 067	676 933	774 480
Producerad mängd (m3)	369 343	406 161	365 906	400 994	435 589
Försåld mängd VA i (m3)	253 796	268 990	277 820	277 735	269 594
Antal vattenläckor	4	8	6	7	6
Antal avloppsstoppar	26	23	18	18	20

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 058 175*	1 214 645	1 319 170	1 385 116	1 347 090
Producerad mängd (m3)	1 319 390	1 460 566	1 465 585	1 190 651	1 264 128
Försåld mängd VA i (m3)	783 837	777 647	698 677	912 663	839 741
Antal vattenläckor	15	15	19	29	23
Antal avloppsstoppar	98	59	54	47	65

** Värdet för mottagna mängder år 2014 är osäker på grund av instabilitet i övervakningssystemet med vissa överföringsproblem av värden.*

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	T2-T3 2017	2018
Mottagen mängd (m3)				2 113 959	1 895 162
Producerad mängd (m3)				1 245 530	1 139 791
Försåld mängd VA i (m3)				536 096	994 506
Antal vattenläckor				25	41
Antal avloppsstoppar				13	48

För perioden 2014- T1 2017 var bolaget inte verksamt

Personalstruktur

Antal årsarbetare

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	30,6	73,8	104,4	25,8	68,8	94,6	20,6	55,8	76,4
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	36,6	76,8	113,4	29,8	73,8	103,6	22,6	59,8	82,4

Antal anställda

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	31	74	105	26	69	95	21	56	77
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	37	77	114	30	74	104	23	60	83

Analys

Vi har fortsatt att anpassa och stärka organisationen med fler medarbetare och breddat vår kompetens i företaget under 2018. Antalet medarbetare har under året ökat till 113.6 årsarbetare.

Ålder

Åldersfördelning

	Kön	Upp t.o.m. 29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60 år eller äldre
Tillsvidare	Kvinnor	0	12	10	3	6
	Män	9	10	23	21	11
	Totalt	9	22	33	24	17
Visstid	Kvinnor	2	1	1	2	0
	Män	2	1	0	0	0
	Totalt	4	2	1	2	0
Totalt	Kvinnor	2	12	11	5	6
	Män	11	10	23	21	11
	Totalt	13	22	34	26	17

Genomsnittlig ålder

	Kön	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	44,6	44,5	43,9
	Män	46,4	47,6	46,6
	Totalt	45,9	46,0	45,4
Visstid	Kvinnor	41,00	48,3	35,0
	Män	30,3	31,0	41,3
	Totalt	37,4	39,7	39,2
Totalt	Kvinnor	44,10	45,0	43,1
	Män	45,8	46,5	46,2
	Totalt	45,2	45,8	45,4

Analys

Åldersfördelningen är jämt fördelad mellan åldersgrupperna. Pensionsavgångar inom 5 år, åldersgruppen 60 år eller äldre motsvarar drygt 15 % vilket gör att föryngring bör ske naturligt vid återrekrytering.

Övertid

	Kön	2018-12-31			2017-12-31		
		Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid	Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid
Fyllnadstid	Kvinnor	152	49679	489	163	52198	
	Män	144	37009	0	76	19500	
	Totalt	296	86688	489	239	71698	
Enkel övertid	Kvinnor	373	60531	116135	483	228303	50563
	Män	1383	50816	482324	1539	584926	399949
	Totalt	1756	111347	598459	2022	813229	450512
Kvalificerad övertid	Kvinnor	526	204766	140896	557	314837	90577
	Män	5897	2660212	88260	5293	2415469	771307
	Totalt	6423	2864978	229156	5850	2730306	861884
Totalt	Kvinnor	1051	314976	257520	1203	595338	141140
	Män	7425	3179545	139076	6908	3019895	1171256
	Totalt	8476	3494522	396596	8111	3615233	1312396

Analys

Övertidssaldot har ökat motsvarande övertiden för ytterligare en kommun. Vi kan dock se att vissa enheter

är mer belastade än andra och ett arbete med syfte att se över arbetsuppgifters förläggning, prioritering och fördelning påbörjades 2018 och fortsätter under 2019.

Rekrytering och personalförsörjning

Nytillsättningar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	7	7	14	4	17	21	4	8	12
Visstid	4	3	7	5	7	12	4	6	10
Totalt	11	10	21	9	24	33	8	14	22

Avgångar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidare	3	3	6	1	5	6	2	4	6
Visstid	1	2	3		3	3	2	1	3
Totalt	4	5	9	1	8	9	4	5	9
- varav pension		2	2		1	1	1	2	3
- varav sjukersättning									
- varav SAP-Ö									

Sysselsättningsgrad

Genomsnittlig sysselsättningsgrad

	Kön	2018-12-31 (%)	2017-12-31 (%)	2016-12-31 (%)
Tillsvidare	Kvinnor	98,7	99,0	98,1
	Män	99,7	99,7	99,6
	Totalt	99,4	99,4	99,2
Visstid	Kvinnor	100	100	100
Visstid	Män	100	100	100
	Totalt	100	100	100

Östhammar Vatten AB
Org nr 559099-4447

Årsredovisning för räkenskapsåret 2018

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning.

Innehåll Sida

- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	7
- balansräkning	8
- kassaflödesanalys	10
- noter	11

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades och startade sin verksamhet 2017 och ska enligt gällande bolagsordning äga och förvalta den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun samt därmed förenlig verksamhet samt ha huvudmannaskapet för den allmänna VA-anläggningen i Östhammar kommun.

Koncernen

I Gästrike Vatten koncernen ingår förutom moderbolaget Gästrike Vatten AB följande dotterbolag:
Gävle Vatten AB
Hofors Vatten AB
Ockelbo Vatten AB
Älvkarleby Vatten AB
Östhammar Vatten AB

Östhammar Vatten AB har sitt säte i Östhammar kommun, Upplands län.

Ägarförhållanden

Östhammar Vatten AB är ett dotterbolag till moderbolaget Gästrike Vatten AB. Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gästrike Vatten AB innehar 99 % av aktierna och Östhammar kommun äger resterande 1 % men har kontroll över samtliga röster i bolaget.

Verksamheten samt väsentliga händelser

Östhammar Vatten AB producerar och distribuerar dricksvatten samt omhändertar och renar avloppsvatten.

Inga anställda finns i Östhammar Vatten AB. Utveckling, drift och underhåll av de allmänna anläggningarna i Östhammar utförs av Gästrike Vatten AB, som är Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars gemensamma bolag för VA-samverkan över kommungränserna.

Östhammar Vatten ABs förutsättningar på marknaden betraktas som stabila. Bolaget har en lagstiftad monopolställning i rollen som kommunens leverantör av vatten- och avloppstjänster.

Under året har ett omfattande arbete skett för att säkra vattenleverans till kunder och omhändertagandet av avloppsvatten för en god vattenmiljö både genom åtgärder och förändrat arbetssätt. Många åtgärder har även till syfte att öka kundservicen samt säkerställa en god arbetsmiljö och uppfylla gällande regler och lagkrav.

I början på året uppkom en stor läcka på matarledningen från Film till Österbybruks vattenverk, läckan var svår att åtgärda och omfattande åtgärder för akut vattenförsörjning fick vidtas.

Den varma och torra sommaren påverkade vattenanvändningen och vattentillgången vilket ledde till uppmaning om att spara vatten och bevattningsrestriktioner. Även åskoväder och den torra marken ledde till många driftstörningar i form av driftstopp på verken på grund av strömavbrott samt avbruten vattenleverans vid brott på ledningar. Tack vare ett effektivt läcksökningsarbete och uppmärksammad önskan om sparsamhet har vattenproduktionen sett över hela kommunen minskat med 20 % i jämförelse mot 2017.

Några exempel på åtgärder inom dricksvatten är installation av nya barriärsteg (UV-ljus för desinfektion) på Norrskedika, Alunda, Östhammar, Öregrund och Österbybruks vattenverk. Nytt skalskydd (lås och larm) är installerat på samtliga högreservoarer. På Östhammar och Österbybruks vattenverk har golven åtgärdats för att uppfylla hygienkraven för livsmedelsanläggning. Inspektioner och rengöringar av högreservoarer och lågreservoarer har påbörjats och arbetet fortsätter under 2019. Brandposter har kontrollerats och plomberats. Ansökan om reviderat vattenskyddsområde med föreskrifter för Börstil vattentäkt har inlämnats till länsstyrelsen i Uppsala. En vattenförsörjningsplan för den kommunala VA-försörjningen har arbetats fram och fastställts. Grundvattenutredningar har fortlöpt och startats upp.

Några exempel på åtgärder inom avlopp är ombyggnation av flöden för internbelastning för att ge förutsättningar för att kunna kontrollera processparametrarna i provtagningspunkter samt driftoptimering och utredning om belastningen för Östhammars reningsverk. Åtgärder har vidtagits för förbättrad process vid Alunda reningsverk och utredningar och projektering för åtgärder av slamhanteringen vid Gimo reningsverk har utförts.

Arbete med att digitalisera och mäta in ledningsnätet samt ta fram brandskyddsdokumentation har fortlöpt under året. Avtal har tecknats för en lokal för att skapa en gemensam arbetsplats för medarbetare som utgår från Östhammars kommun. Delar av verksamheten har flyttat in i lokalen.

Tillsammans med Östhammar kommun har en ansökan om LONA-bidrag för en stationär mätstation på Karö våtmark lämnats in till länsstyrelsen i Uppsala.

Arbete inför anläggande av en överföringsledning från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda fortlöper.

En inriktning för kommunens VA-utveckling inklusive förslag till åtgärder för beslut av kommunfullmäktige har tagits fram utifrån nuvarande kunskap. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har utredningar startat för att ta fram förslag till möjlig teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo, ta fram en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort samt Öregrund och ta fram en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun.

VA-taxans brukningsavgift höjdes under 2018.

Miljöansvar

Verksamheten genomsyras av ett långsiktigt kretsloppstänkande, där hänsyn tas till kommande generationers behov av en bra VA-försörjning. På så sätt kan vårt vatten hanteras, bevaras och brukas på ett miljövänligt sätt. Östhammar Vatten ABs verksamhet är till väsentliga delar tillståndspliktig enligt miljöbalken. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Det finns åtta tillståndspliktiga verk i Östhammars kommun. Förutom vid Alunda avloppsreningsverk har samtliga avloppsreningsverk reningsresultat inom gällande tillståndsvillkor för reduktion av total fosfor och biologiskt nedbrytbara ämnen. Det är gränsvärdet för total fosfor som har överskridits vid avloppsreningsverket i Alunda. Avloppsvatten renas i avloppsreningsverken från fosfor och organiskt material innan det återförs till naturen i ytvatten som är recipienter.

Intäkter och kostnader

Årets resultat är 0, efter att 508 tkr av intäkterna har redovisat som överuttag och utgör därmed en skuld till VA-kollektivet. Huvuddelen av intäkterna kommer från brukningsavgifter, en mindre del av intäkterna kommer från periodens anläggningsavgifter.

Över- eller underuttag arbetas in i bolagets ekonomiska plan och avgiftsuttaget balanseras mot verksamhetens kostnader. Den plan som läggs har sin grund i den strategi som styrelsen tagit fram och genom att avgiftsuttaget balanseras mot verksamhetens kostnader kan upparbetade över- eller underuttag återföras.

Östhammar Vatten AB belastas av samtliga kostnader för sin VA-försörjning. Resurser som nyttjas gemensamt i Gästrike Vatten AB och som inte går att koppla direkt till ett anläggningsbolag fördelas genom en fördelningsnyckel som fastställts av styrelsen i Gästrike Vatten AB. Andelen av Gästrike Vatten ABs kostnader som belastar Östhammar Vatten AB uppgår till 12 %.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till ca 4,9 mnkr. Största investeringen är pågående och utgörs av en råvattenledning för infiltration i Alunda. I övrigt är det mindre investeringar.

Flerårsjämförelse

Bolagets utveckling i sammandrag.

		2018	2017
Nettoomsättning	tkr	48 680	27 638
Årets över (+)-/underuttag (-)	tkr	508	0
Ackumulerat över-/underuttag	tkr	508	0
Investeringar	tkr	4 929	168 599
Balansomslutning	tkr	180 073	183 303
Såld mängd VA	tm3	995	536
Producerad mängd vatten	tm3	1 140	1 246
Mottagen mängd avlopp	tm3	1 895	2 114

Nettomsättningen avviker mellan åren på grund av att 2017 var ett förkortat räkenskapsår.

I nettoomsättningen ingår över-/underuttag
tkr = tusental kronor, tm3 = tusental kubikmeter
Differensen mellan såld mängd, producerad mängd och mottagen mängd ger en indikation om anläggningarnas status.

Risk- och osäkerhetsfaktorer samt förväntad utveckling

Då bolaget är relativt nytt fokuserar arbetet fortfarande på att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Framtagna utredningar och sammanställningar visar på stora behov. Behov både för att klara dagens leverans och tillstånd men också för att möta kommande behov och tillväxt.

Känslighetsanalys

Räntor

En ökning av räntan med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca ± 1,4 mkr för bolaget.

Bolaget påförs en inlåningsavgift i samband med positiva saldon på banktillgodohavanden överstigande 50 mnkr i koncernen. Inlåningsavgiften beräknas på saldot per månad som det överstiger 50 mnkr med ett genomsnitt av 1 W stibor för aktuell månad (Riksbanken).

Intäkter

En förändring av intäkter med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i intäkter på ca ± 500 tkr för bolaget.

Kostnader

En förändring av direkta kostnader med ± 1 procentenhet skulle innebära en förändring i kostnader på ca ± 140 tkr för bolaget.

Förändring av eget kapital

	Aktie-kapital	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2018-01-01	100 000	9 892 574	9 992 574
Årets resultat	-	-	-
Eget kapital 2018-12-31	100 000	9 892 574	9 992 574

Villkorat aktieägartillskott
Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till totalt 9 892 575 kr.

Förslag till resultatdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande medel		
Balanserade vinstmedel		9 892 575
Årets resultat		-
	kronor	9 892 575

Styrelsen föreslår att årets resultat balanseras i ny räkning.

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Resultaträkning	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Nettoomsättning	2	48 679 642	27 637 767
Övriga intäkter		1 409 776	212 582
		50 089 418	27 850 349
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-13 965 805	-6 967 216
Handelsvaror		-56 352	-
Övriga externa kostnader	3, 4	-29 120 829	-17 444 582
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-5 924 960	-5 720 659
Summa rörelsens kostnader		-49 067 946	-30 132 457
Rörelseresultat		1 021 472	-2 282 108
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	5	2 389	1 515
Räntekostnader och liknande resultatposter	6	-982 451	-342 507
Summa resultat från finansiella poster		-980 062	-340 992
Resultat efter finansiella poster		41 410	-2 623 100
Skatt på årets resultat	7	-41 410	577 056
Årets resultat		0	-2 046 044

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	8	19 597 418	20 544 225
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	122 358 295	125 647 484
Inventarier	10	14 313 499	14 949 187
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	11	5 613 194	1 737 655
		161 882 406	162 878 551
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjutna skattefordringar	12	535 646	577 056
		535 646	577 056
Summa anläggningstillgångar		162 418 052	163 455 607
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		3 123 930	2 539 563
Fordringar hos koncernföretag	13	594 632	-
Övriga kortfristiga fordringar		13 786 464	17 308 257
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		150 000	-
		17 655 026	19 847 820
Kassa och bank	14	-	-
Summa omsättningstillgångar		17 655 026	19 847 820
Summa tillgångar		180 073 078	183 303 427

Balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	15	100 000	100 000
		100 000	100 000
Fritt eget kapital	16		
Balanserat resultat		9 892 575	11 938 619
Årets resultat		-	-2 046 044
		9 892 575	9 892 575
Summa eget kapital		9 992 575	9 992 575
Avsättningar			
Övriga avsättningar	17	399 419	180 000
Summa avsättningar		399 419	180 000
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	18	133 766 124	137 913 124
Övriga långfristiga skulder	19	24 968 445	24 793 223
Summa långfristiga skulder		158 734 569	162 706 347
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 307 789	5 214 102
Skulder till kreditinstitut	18	3 584 000	3 021 000
Skulder till koncernföretag	13	-	428 283
Skulder till Östhammars kommun	13	598 701	44 665
Övriga kortfristiga skulder		1 624 815	870 449
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	1 831 210	846 006
Summa kortfristiga skulder		10 946 515	10 424 505
Summa eget kapital och skulder		180 073 078	183 303 427

Kassaflödesanalys

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	1 021 472	-2 282 108
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	6 144 379	5 900 659
Erhållen ränta	2 389	1 515
Erlagd ränta	-982 451	-342 507
	6 185 789	3 277 559
Ökning/minskning av rörelsefordringar	-382 627	-3 485 935
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	134 232	32 196 728
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 937 394	31 988 352
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-4 928 815	-168 599 210
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 928 815	-168 599 210
Finansieringsverksamheten		
Erhållet aktieägartillskott	-	12 038 619
Upptagna lån	18 767 014	140 934 124
Amortering av skuld	-22 351 014	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 584 000	152 972 743
Årets kassaflöde	-2 575 421	16 361 885
Likvida medel vid årets början	16 361 885	-
Likvida medel vid årets slut	13 786 464	16 361 885

Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.

Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	5 924 960	5 720 659
Övriga avsättningar	219 419	180 000
Totalt	6 144 379	5 900 659

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Koncernredovisningen/årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter
Bolagen följer BFNAR 2003:3 som anger att en inkomst redovisas som intäkt först då det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna som företaget ska få av transaktionen kommer att tillfalla företaget. I enlighet med Lag *(2006:412)* om allmänna vattentjänster (LAV) får avgifterna inte överskrida det som behövs för att täcka kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen. Eventuella överuttag/underuttag bör återföras/belasta abonnentkollektivet inom tre år från det att dessa uppstått genom återbetalning eller som taxesänkning alternativt taxehöjning för att uppnå kostnadstäckning. Om inkomsterna från avgifterna överskrider kostnaderna föreligger följaktligen en legal förpliktelse. I enlighet med VA-lagen redovisas överuttag som en skuld och det överuttag som skett för framtida investeringar redovisas som långfristig skuld och löses upp i den takt som anläggningen skrivs av.

Anläggningsavgifter
Anläggningsavgiften är en engångsavgift som ska betalas när fastigheten ansluts till kommunalt VA. Anläggningsavgiften ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnader för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration (fakturering, kommunikation, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnätet och del av huvudanläggning.
Anläggningsavgiften intäktsförs i dotterbolagen enligt matchningsprincipen vilket innebär att den möter kapitalkostnaderna som är hänförbara till anslutningsavgiften enligt nedanstående.

År 1	10 % för administrationskostnader och 1/33 av resterande 90 %.
År 2-33	1/33 av resterande 90 %.

Brukningsavgifter
Brukningsavgiften är en periodisk avgift för täckande av drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar eller andra kostnader för en allmän va-anläggning som inte täcks av en anläggningsavgift. Brukningsavgiften faktureras löpande till alla kunder.

Gemensamma intäkter och kostnader
Gemensamma kostnader från moderbolaget har fördelats utifrån olika fördelningsnycklar:
Personalkostnader har fördelats från moderbolaget till dotterbolagen utifrån tidredovisning. Direkta kostnader hänförbara till dotterbolagen har debiterats dotterbolagen i sin helhet. Övriga kostnader fördelas utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen i Gästrike Vatten AB.

Lån
Östhammars kommun har borgensåtagande för finansiering av investeringar i Östhammar Vatten AB. För Östhammar Vatten AB sker upptagning av lån externt hos kreditinstitut mot reverser som löper med ränta och amortering för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade.

Skatter
Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall betala till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas i resultat- och balansräkningen.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggning byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar och eventuella ned/uppskrivningar. Avskrivningar på anläggningstillgångar redovisas i resultaträkningen och belastar rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan från anskaffningstillfället. Följande avskrivningstider har tillämpats

	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 tekniska anläggning och avskrivningstiden är beroende av om det är en; huvudledning, servisledning, områdesledning samt om mark eller sjöförlagd ledning.

Byggnader * (vattenverk och avloppsreningsverk)
Delas upp i komponenter i enlighet med K3; tak, stomme, grund, byggnadsanläggning. Anläggningens huvudsakliga funktion styr om anläggningen är att betrakta som en byggnad eller en produktionsanläggning. Syftet med byggnaden vid en produktionsanläggning är ett skal/skydd för att skydda produktionen, den tekniska anläggningen och utgör därmed byggnadsanläggning.

	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.

Fordringar
Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Not 2 Nettoomsättning

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Anslutningsavgifter	1 366 348	613 889
Konsumtionsavgifter	47 821 644	27 023 878
Överuttag VA kollektivet	-508 350	-
Summa	48 679 642	27 637 767

Not 3 Ersättning till revisorerna

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
KPMG AB		
Revision	37 155	34 755
Summa	37 155	34 755

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är andra uppdrag.

Not 4 Kostnader från Gästrike Vatten AB

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Kostnader för styrelsen	37 433	27 507
Inhyrd personal	15 732 334	8 126 628
Övriga kostnader enligt fördelningsnyckel fastställd av Gästrike Vatten AB	1 174 712	1 090 602
Summa	16 944 479	9 244 737

Not 5 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Ränteintäkter	2 389	1 515
Summa	2 389	1 515

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Räntekostnader till kreditinstitut	696 140	340 894
Borgensavgifter till Östhammars kommun	281 800	-
Räntekostnader, övriga	4 511	1 613
Summa	982 451	342 507

Not 7 Skatt på årets resultat

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-02-02 -2017-12-31
Aktuell skatt	-	-
Uppskjuten skatt	-41 410	577 056
Skatt på årets resultat	-41 410	577 056
Redovisat resultat före skatt	41 410	-2 623 100
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	-9 110	577 082
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-32 300	-
Skatteeffekt av ej skattepliktig intäkter	-	-26
Uppskjuten skatt hänförliga till temporära skillnader byggnader	-	-
Redovisad skattekostnad	-41 410	577 056
Effektiv skatt %	100	-22

Not 8 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	21 175 429	-
Inköp	-	21 175 429
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 175 429	21 175 429
Ingående avskrivningar	-631 204	-
Avskrivningar	-946 806	-631 204
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 578 010	-631 204
Utgående restvärde enligt plan	19 597 419	20 544 225
Bokfört värde byggnader	17 358 119	18 304 925
Bokfört värde mark	2 239 300	2 239 300
	19 597 419	20 544 225

Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	130 313 147	-
Inköp	1 053 276	130 313 147
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	131 366 423	130 313 147
Ingående avskrivningar	-4 665 663	-
Avskrivningar	-4 342 465	-4 665 663
Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 008 128	-4 665 663
Utgående restvärde enligt plan	122 358 295	125 647 484

Not 10 Inventarier

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	15 372 979	-
Inköp	-	15 372 979
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	15 372 979	15 372 979
Ingående avskrivningar	-423 792	-
Avskrivningar	-635 688	-423 792
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 059 480	-423 792
Utgående restvärde enligt plan	14 313 499	14 949 187

Not 11 Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 737 655	-
Inköp	3 875 539	1 737 655
Utgående anskaffningsvärde	5 613 194	1 737 655

Not 12 Uppskjutna skattefordringar

	2018-12-31	2017-12-31
De uppskjutna skattefordringarna hänför sig till följande post:		
Byggnader	138 865	-
Skattemässigt underskott	396 781	577 056
	535 646	577 056

Not 13 Transaktioner med koncernföretag

		2018-12-31	17-12-31

Uppgifter om moderföretaget

Moderföretag i den största koncern där Östhammar Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Östhammars kommun, 212000-0258.

Moderföretag i den minsta koncern där Östhammar Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gästrike Vatten AB, 556751-1661, Gävle.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Andel av årets inköp och försäljning avseende företag inom Gästrike Vattenkoncernen.

Inköp	(%)	40	38
Försäljning	(%)	-	-

Fordringar (+) / Skulder (-) avseende närstående		
Östhammars kommun, fordringar/skulder	-598 701	-44 665
Summa Östhammars kommun kort fordran/skuld	**-598 701**	**-44 665**
Gästrike Vatten AB	594 632	-428 283
Summa Gästrike Vattenkoncernen kort fordran/skuld	**594 632**	**-428 283**

Not 14 Kassa och bank

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 110 mnkr totalt för Gästrike Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Not 15 Aktiekapital

Aktiekapitalet i Östhammar Vatten AB består av 100 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.

Not 16 Resultatdisposition

	2018-12-31
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:	
Balanserade vinstmedel	9 892 575
	9 892 575
Styrelsen föreslår att vinstmedlen diponeras så att	
i ny räkning överförs	-9 892 575

Not 17 Övriga avsättningar

	2018-12-31	2017-12-31
Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudmannen har strikt ansvar	399 419	180 000
Summa	399 419	180 000

Not 18 Skulder till kreditinstitut

	2018-12-31	2017-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	133 766 124	137 913 124
Summa	133 766 124	137 913 124
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	3 584 000	3 021 000
Summa	3 584 000	3 021 000
Summa räntebärande skulder	137 350 124	140 934 124

Förfallotider

Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen

Skulder till kreditinstitut	28 882 737	29 933 737
Summa	28 882 737	29 933 737

All upplåning består av externt upptagna lån från kreditinstitut.

Not 19 Övriga långfristig skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	24 613 488	-
Årets förändring	184 519	24 613 488
Redovisat värde	24 798 007	24 613 488

Intäkter från anslutningsavgifter intäktsförs med ca 13 % det första året och därefter ca 3 % per år.

Skuld för investeringsbidrag till Karö Våtmark		
Ingående balans	179 735	-
Årets förändring	-9 297	179 735
Redovisat värde	170 438	179 735
Summa	24 968 445	24 793 223

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna räntekostnader	367 013	357 863
Upplupna kostnader	955 848	488 143
Kortfristig skuld VA-kollektivet	508 350	-
Summa	1 831 211	846 006

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman den 24 april 2019 för fastställelse.

2019-03-07

Jacob Spangenberg
Ordförande

Margareta Vidén Berggren

Pär-Olof Olsson

Tomas Bendiksen

Jonas Svensson

Lena Blad
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-

KPMG AB

Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor

Bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten AB

Innehåll

Bolagsstyrningsrapport 2018 Östhammar Vatten AB 1
Inledning 2
Ägarstyrning 2
Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv 2
Styrelsens och verkställande direktörens arbete 2
Styrelsearbetet 2
Intern kontroll 2
Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer 3
Ärenden som bolagen överlämnar till kommunen 3

Dokument ID 20180105-10026, Revision 1
Godkänd

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon vxl 020-37 93 00
info@gastrikevatten.se | www.gastrikevatten.se

Inledning

Östhammar Vatten AB, 559099-4447, lämnar härmed rapport hur bolagsstyrningen bedrivits under året.

Ägarstyrning

Östhammar Vatten AB är ett dotterbolag till moderbolaget Gästrike Vatten AB. Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gästrike Vatten AB innehar 99 % av aktierna och Östhammar kommun äger resterande 1 % men har kontroll över samtliga röster i bolaget. Förutsättningarna för bolagets verksamhet är bolagsordning, aktieägaravtal, ägardirektiv och samarbetsavtal. Styrelsen gör bedömningen att bolaget efterlevt dessa styrdokument under året. Bolagets styrning baseras även på lagar och regler såsom i första hand aktiebolagslagen, kommunallagen och lagen om allmänna vattentjänster. På årsstämma beslutas om väsentliga frågor som disposition av bolagets resultat. Ändringar i bolagsordning, styrelsens sammansättning och beslut av principiell karaktär beslutas av kommunfullmäktige i Östhammar kommun.

Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv

Bolagets målsättning är att förvalta respektive VA-kollektivs pengar på bästa sätt. Bolaget ska i största möjliga mån verka för att samordna sin verksamhet med ägarkommunerna och inom koncernen så att så effektivt resursutnyttjande som möjligt åstadkommes. Detta bedöms vara uppfyllt.

Styrelsens och verkställande direktörens arbete

Styrelsen har under 2018 bestått av fem ledamöter varav en är ordförande samt fem suppleanter. Samtliga ledamöter, inklusive styrelsens ordförande, utses av kommunfullmäktige i Östhammar. VD är VD för samtliga bolag som ingår i Gästrike Vatten koncernen.
En utvärdering av styrelsens och VDs arbete har skett och dokumenterats. Sammantaget är det samlade omdömet gott både gällande styrelsens och VDs arbete.

Styrelsearbetet

Under året har styrelsen haft fem styrelsemöten varav ett konstituerande möte. Styrelsens arbete följer en årlig plan. Frågor som har behandlats under året är verksamhetsplaner, budget, delårsrapporter och årsredovisning. Vid behov har arbetsmöten hållits inför beslut av strategisk karaktär

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt Aktiebolagslagen för bolagets interna kontroll vilket syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs.

Dokument ID 20180105-10026, Revision 1
Godkänd

Utvärderingen sker årligen utifrån COSO-ramverkets komponenter; kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning/övervakning.
Varje kontrollkomponent bedöms och förstärkningsområden identifieras. Utvärderingen av föregående års iakttagelser ligger tillsammans med genomförda riskanalyser grunden till kommande års internkontrollplan.
Riskhantering
I internkontrollplanen för 2018 bedömdes risker i bolagets egen verksamhet. Då bolaget är ett dotterbolag där moderbolaget sköter drift och utförande i verksamheten och de moment som kontrolleras är utifrån arbetssätt och processer så har det indirekt påverkan på dotterbolagen och det arbete som bedrivs där. Rapporteringen av den interna kontrollen visar att den interna kontrollen över lag är god men att det finns brister, åtgärder vidtas för dessa och uppföljning av åtgärderna sker.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Kommunfullmäktige i Östhammar har utsett en lekmannarevisor med en ersättare i bolaget. Till auktoriserad revisor har KPMG AB utsetts.
Ordförande i bolaget har tillsammans med övriga ordförande inom Gästrike Vatten koncernen samt bolagets ledning haft två möten, höst samt vår, med revisorerna för att informera om viktiga strategiska händelser samt erhållit rapportering från revisorerna av väsentliga iakttagelser från genomförd granskning.

Ärenden som bolagen överlämnar till kommunen

Frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt ska beredas kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning till. Bolaget har under året lyft ett (1) ärenden, till kommunfullmäktige för fastställelse och beslut.

- *Inriktningsbeslut vattenförsörjning Östhammar Vatten AB, ärende 108603*

Dokument ID 20180105-10026, Revision 1
Godkänd

Protokoll från styrelsemöte

Protokollet avser	Styrelsemöte Gästrike Vatten AB
Sammanträdesdatum	2019-03-07
Plats	Duvbackens reningsverk, Sältavägen 9 Gävle
Tid	Kl 09:00-11:45

Sekreterare
Gunilla Boström

Ordförande
Ola Nilsson

Justerare
Lars-Göran Ståhl

Ledamöter
Ola Nilsson, Ordförande
Inga-Lil Tegelberg, Vice ordförande
Lars-Göran Ståhl, Ledamot
Torbjörn Jansson, Ledamot
Lars-Erik Wickberg, Ledamot
Bo Janzon, Ledamot
Pär-Olof Olsson, Ledamot
Margareta Widén Berggren, Ersättare
Tord Horn, Ersättare
Lena Blad, VD

Frånvarande
Jacob Spangenberg, Ledamot
Magnus Jonsson, Ledamot
Hans Larsson, Ledamot

Övriga närvarande
Benny Söderlund, VISION
Jan Nordlöf, Ledamot Gävle Vatten
Mari Rasjö, Ledamot Gävle Vatten
Alexander Olers, Ledamot Ockelbo Vatten, deltog §6-8
Mats Linder, Produktionschef, deltog §4
Annelie Westin, Chef Kund & verksamhet, deltog §1-5
Emil Myrberg, Enhetschef, Ekonomi, deltog §1-5
Gunilla Boström, Sekreterare

Frånvarande
Eskil Säll, Ledamot Hofors Vatten
Susanna Wintherhamre, Ledamot Hofors Vatten
Björn Karlsson, Ledamot Älvkarleby Vatten
Ann-Sofie Stensson, Adj. Ledamot Ockelbo Vatten
David Hedman, Adj. Ledamot Ockelbo Vatten
Jonas Svensson, Ledamot Östhammar Vatten
Tomas Bendiksen, Ledamot Östhammar Vatten

Dokument ID 20190214-00029

Mötet öppnades

Ordförande hälsade de närvarande välkomna och förklarade sammanträdet öppnat.

§1

Val av justerare

Till justerare valdes Lars-Göran Ståhl.

§2 **Fastställande av föredragslista**

Föredragningslistan fastställdes.

§3

Protokoll från föregående möte

Föregående protokoll justerat. Protokollet läggs till handlingarna.

Informationsärenden

§4

Verksamhetsuppföljning 2018

Information gavs om:

- 2018 års miljörapporter och miljöredovisningar för avloppsreningsverk samt redovisning för vattentäkter och vattenverk inom Gästrike Vatten koncernen
- 2018 års internkontrollrapport, årsbokslut för Gästrike Vatten koncernen
- 2018 års årsredovisningar och bolagsstyrningsrapporter samt verksamhetsrapport för Gästrike Vatten koncernen
- resultat från styrelseenkät

§5

Verksamhetsinformation

Information gavs om:

- medarbetarstatus
- drifthändelser och pågående ärenden
- nyinstallation av ärendehanteringssystem Lime som genomförts
- status och resultat från aktiviteter och projekt

Dokument ID 20190214-00029

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon direkt 020-**37 93 00**
info@gastrikevatten.se| www.gastrikevatten.se

§6

Verksamhetsplanering

Information gavs om:
- tydlig prioritering på internt fokus under våren
- det pågående arbetet med översyn av styrande dokument inklusive delegationsordning
- arvodesreglementen
- arbete med ramar, taxeplaner och aktiviteter kommande år
- aktiviteter hos ägarkommuner, regionalt, nationellt och inom inom EU som påverkan verksamheten

Beslutsärenden

§7
Delges KS/KF

Gästrike Vatten AB internkontrollrapport årsbokslut 2018 **Ärendenr 107108**

Ärendebeskrivning
Kontroller är genomförda i enlighet med fastställd internkontrollplan för året.
Utveckling av bolagets internkontroll pågår löpande genom att säkerställa system och rutiner för att ge organisationen en god internkontroll.

Beslut
Styrelsen beslutade
- att godkänna internkontrollrapporten för perioden januari till december 2018.

Dokument ID 20190214-00029

§8
Delges
KS/KF

Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Gästrike Vatten AB

Ärendenr 110313

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

Beslut
Styrelsen beslutade

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

Mötet avslutas

Nästa styrelsemöte:
Datum: 24 april Typ av möte: Konstituerande möte Plats: Scandic Väst, Gävle

Dokument ID 20190214-00029

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon direkt 020-**37 93 00**
info@gastrikevatten.se| www.gastrikevatten.se

Styrelsen Gästrike Vatten AB

Årsredovisning jämte bolagsstyrningsrapport 2018 Gästrike Vatten AB

Förslag på beslut

Styrelsen beslutar

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

Ärendebeskrivning

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

Beslutsunderlag

Beslutsunderlaget för Gästrike Vatten AB utgörs av:

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

Föredragande i ärendet är Lena Blad, VD.

Lena Blad, VD

Dokument ID 20190219-19692, Revision 0.13
Arbetsmaterial klart

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon vxl 020-38 93 00
info@gastrikevatten.se | www.gastrikevatten.se

Ärendenr: 110313
Datum 2019-02-22

Verksamhetsrapport

2018

Gästrike Vatten AB med dotterbolag

Innehållsförteckning

1 Inledning 3
2 Målanalys 4
3 Resultat och investeringar 9
4 Sammanfattning av de viktigaste händelserna 17
5 Utvecklingsområden 21
6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling 22
7 För verksamheten viktiga statistik 24

1 Inledning

Verksamhetsrapporten för år 2018 är gemensam för alla bolag i Gästrike Vatten 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

Rapporten ger en övergripande sammanställning över verksamheten under året samt belyser utveckling under kommande år

Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gästrike Vatten AB bildades och startade sin verksamhet 2008, under 2017 kom Östhammar in i VA-samverkan.
Dotterbolagen inom Gästrike Vatten koncernen svarar för driften av den kommunala vattenförsörjningen och avloppshanteringen i ägarkommunerna. En viktig del av Gästrike Vatten koncernens arbete är att delta aktivt i kommunernas och regionernas samhällsplanering för att möta morgondagens behov av VA-tjänster och bidra till en hållbar tillväxt. Investeringsplanerna ska bygga på såväl förnyelsebehov som anpassning av VA-systemet för att bidra till ett hållbart samhälle. Genom nära samarbete med kommunen inhämtas och avlämnas information i tidiga skeden för att kunna göra rätt prioriteringar.

Alla medarbetare är anställda i Gästrike Vatten AB. Även system, mobil utrustning inklusive fordon som krävs för VA-verksamheten finns hos Gästrike Vatten AB.

Varje VA-kollektiv (kunder anslutna till det kommunala VA-nätet i respektive kommun) bär sina egna kostnader. Det är förutsättningarna för VA-försörjningen i respektive kommun som styr hur hög eller låg avgiften är i respektive kommun.

Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning från sina dotterbolag. Kostnader av gemensam karaktär har fördelats utifrån fastställd fördelningsnyckel: Gävle Vatten AB 71 %, Hofors Vatten AB 7 %, Ockelbo Vatten AB 3 %, Älvkarleby Vatten AB 7 % och Östhammar Vatten AB 12 %.

2 Målanalys

2.1 Invånare och kunder har förtroende för våra VA-tjänster

Målet innebär att vi har en driftsäker VA-försörjning och säkra leveranser av god kvalitet till invånare och kunder i samtliga kommuner. Även en hög tillgänglighet och tydlig information för att ge en god service.

Ett stort antal driftstörningar på ledningsnätet, både akuta och planerade, har inneburit leveransavbrott till kunderna. I majoriteten av de akuta läckorna har våra kunder fått tillbaka vattnet inom 12 timmar och i de få fall där det tagit längre tid har det gällt ett färre antal kunder. Vid avbrott i leverans informerar vi berörda kunder genom sms/hemsida för att underlätta deras planering för den avbrutna leveransen och därmed mildra effekterna. Det har även bedrivits ett prioriterat arbete med läcksökning och lagningar som ger effekt i form av minskad vattenproduktion och ökat förebyggande arbete

Flera åtgärder har skett under året för att öka vår service och information om verksamheten till kunderna. Ett exempel på detta är tjänsten kundtekniker, med fokus på rådgivning och åtgärder ute hos kund. Ett annat exempel är genomförandet av ett stort antal informationsmöten och deltagande vid kommunala evenemang. Andra exempel är samarbete med skolor för att öka barns kunskap om VA-området.

Mätning av nöjd kundindex har tidigare skett under hösten och är grunden för målvärdet till indikatorn. Det har dock visat sig att tidigare sammanställningar av enkätsvaren inte varit något reellt stöd i arbetet med att utläsa vilka insatser som behöver göras för ökad kundnöjdhet och därför har beslut tagits att inte göra fler övergripande enkätundersökningar. Istället pågår arbete med att ta fram andra indikatorer som kan mäta kundnöjdhet.

Analys av indikatorerna

Mätning av nöjd kundindex har inte skett under 2018, men med stöd av de åtgärder som gjorts så bedöms målet för kundnöjdhet uppfyllas för helåret.

Uppföljning av kvalitet på dricksvatten har genomförts enligt fastställd plan i egenkontrollprogrammet. I kontrollprogrammet för dricksvatten mäter vi flera kvalitetsparametrar både kemiska och mikrobiella, kraven på parametrarna är fastställda av Livsmedelsverket i föreskriften för dricksvatten. Då det inte finns några bekräftade otjänliga prover så är målet gällande hälsomässigt säkert vatten uppfyllt.

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd kundindex	Gästrike Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Gävle Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Hofors Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Ockelbo Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Älvkarleby Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås
Nöjd kundindex	Östhammar Vatten AB		3,5	Ok	Uppnås

Hälsomässigt säkert vatten	Gästrike Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Gävle Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Hofors Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Ockelbo Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Älvkarleby Vatten AB	100		>99%	Uppnås
Hälsomässigt säkert vatten	Östhammar Vatten AB	100		>99%	Uppnås

2.2 Gästrike Vatten är en attraktiv arbetsgivare

Målet innebär att vi har en god organisatorisk och social arbetsmiljö där medarbetare trivs och kan utvecklas. Förutsättningar finns för ett aktivt ledarskap och medarbetarskap.

Den nya organisationen som trädde i kraft 1 april 2018 är helt implementerad och samtliga enhetschefer är tillsatta. Arbetet med att tydliggöra ansvarsområden och roller fortsätter efter hand liksom att forma de nya enheterna. Under året har arton rekryteringar slutförts, varav tio är en utökning, detta är i enlighet med plan.

Flera medarbetare ligger på en hög övertid, främst inom avdelning Produktion. Övertiden beror främst på flera stora driftstörningar och att medarbetare går dubbelt på beredskap som en del av sin introduktion. Åtgärder har genomförts där planering, prioritering och ändrat arbetssätt i verksamheten har till viss del gett resultat. Trots detta har sex medarbetare överskridit 200 övertidstimmar. Detta innebär att arbetet och åtgärderna måste analyseras ytterligare för att intensifiera åtgärderna.

Då vi firat att Gästrike Vatten fyllt 10 år har vi genomfört fler gemensamma aktiviteter än tidigare år med syfte att ge våra medarbetare möjlighet att lära känna varandra och umgås i en avslappnad miljö och under trivsamma former. I april genomförde vi en lunch till lunchkonferens med fokus ”vem gör vad” för den nya organisationen. Under sensommaren bjöd vi in till en uppskattad medarbetardag i Furuviksparken och året avslutades med en gemensam förmiddag innan juluppehållet med tema ”Gästrike Vatten 2008-2018”. Aktiviteter har även arrangerats av och för medarbetarna genom personalklubben Poolarna.

Analys av indikatorerna

Under året är har vi genomfört tre Må Bra-enkäter och en Medarbetarenkät. Genom det arbete som gjordes 2017 och 2018 vad gäller att förstärka medarbetarkåren och organisationen kan vi nu se i enkäterna att den tidigare höga andelen medarbetare som upplevde en alltför stor arbetsbelastning har reducerats och ligger nu på en betydligt bättre nivå. Analysen styrker att nu när alla chefstjänster är tillsatta så ser vi en förbättring i struktur och planering som i sin tur gör att belastningen minskar hos medarbetarna

Vi arbetar kontinuerligt med vår företagskultur med fokus på en positiv och trygg arbetsmiljö. Med närmare fyrtiofem nya medarbetare på två år och flera nya chefer är det ett arbete som fortsatt behöver prioriteras.

Vårt mål för sjukfrånvaron är att inte överstiga 3 %, ett mål som vi uppnår trots betydligt högre frånvaro på grund av långtidssjukdom än något tidigare år.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Nöjd medarbetarindex	Gästrike Vatten AB	3,2	●	=>3,2		Uppnås
Sjukfrånvaro	Gästrike Vatten AB	3,0 %	●	=<3		Uppnås

2.3 Gästrike Vatten har en långsiktigt hållbar VA-försörjning

◆

Målet innebär att vi har en låg miljöpåverkan, god hushållning av resurser och en robust vattenförsörjning. Vi tillgodoser dagens behov och kan möta tillväxt utan att äventyra kommande generationers möjligheter.

Fortsatt arbete har skett med att få vattenkiosker på plats och i drift. Arbetet har inte skett enligt tidplan. Vattenkioskerna är viktiga då de ger oss kontroll på vattenuttag och säkerställer en god hygien vid hanteringen av vatten. De förenklar även entreprenörers uttag. Ytterligare vattenposter har även plomberats, vilket skapar bättre kontroll på uttagen och minskar risken för kontaminering.

Som en del av vårt arbete för måluppfyllnad installeras ytterligare flödesmätare för ökad kontroll på vattenanvändningen. Under året ligger fokus på Gävle, Älvkarleby och Ockelbo kommuner.

Under året har vi ökat våra insatser för planering och projektering av ledningsnätsförnyelse. Med hjälp av ökad mängd indata samt analyser av vattnets flöde från produktion, leverans till kund och mottagande samt rening kommer vår behovsprecision förbättras och därigenom optimerar vi våra åtgärdsplaner vilket på sikt ska öka nyttjandet av det vatten som produceras.

Analys av indikatorerna

Med stöd av pågående aktiviteter så bedöms indikatorn att kontrollen på vattenanvändningen ska öka att uppfyllas i samtliga dotterbolag.

Uppföljning av tillstånd, miljödomar för vattenuttag och tillstånd/villkor för avloppsreningsverk, har skett och visar att indikatorn inte nås i Östhammar och i Hofors. Detta då kraven i gränsvärdet för Alunda reningsverk inte klaras samt att vi har överskridit vattendomen för Hammardammen.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Gävle Vatten AB		◆	70 %	Ok	Mindre avvikelse
Kontroll på vattenanvändning	Hofors Vatten AB		◆	70 %	Ok	Mindre avvikelse
Kontroll på vattenanvändning	Ockelbo Vatten AB		◆	70 %	Ok	Mindre avvikelse
Kontroll på vattenanvändning	Älvkarleby Vatten AB		◆	70 %	Ok	Mindre avvikelse

Indikator	Enhet	Utfall	Målvärde	Status	Prognos Helår
Kontroll på vattenanvändning	Östhammar Vatten AB	◆	70 %	Ok	Mindre avvikelse
God tillståndshantering	Gävle Vatten AB	●	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Hofors Vatten AB	■	>99 %	Större avvikelse	Uppnås ej
God tillståndshantering	Ockelbo Vatten AB	●	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Älvkarleby Vatten AB	●	>99 %	Ok	Uppnås
God tillståndshantering	Östhammar Vatten AB	■	>99 %	Större avvikelse	Uppnås ej

2.4 Verksamheten har en ekonomi i balans

◆

Målet innebär att vi har rätt nivå på brukningsavgift och anläggningsavgift utifrån ett 5-årsperspektiv.

Under året har arbete skett för att utveckla verksamhetsplaneringen inom koncernen. Det arbetet har initierats då ytterligare en kommun (Östhammar) kom in i koncernen under 2017 vilket påverkar såväl resursbehov (fler projekt, utredningar, remisser och driftstörningar) som utfall från de gemensamma kostnaderna (totalt sett högre kostnad på grund av fler kunder och medarbetare men kan bli lägre per dotterbolag då fler delar på kostnaden). Även en översyn av gränsdragningen mellan underhåll och investeringar har skett. Detta har gjort att det redan vid uppföljningen vid tertial 1 visat att budget inte var realistiskt utan arbete har under året skett mot prognosen från tertial 1.

Analys av indikatorerna

Indikatorerna nedan påvisar i de flesta fallen en obalans, utfallet är generellt lägre än budgeterat vilket är förväntat. Främst är det lägre kostnader i Gästrike Vatten i förhållandet till budget som slår igenom i samtliga bolag samt att personalresurserna inte var anpassade till den budget som lagts.

Lägre kostnader är budgeterat i kombination med i flera fall högre intäkter än budgeterat gör att resultatet i dotterbolagen generellt blir högre än budgeterat. Ekonomisk uppföljning sker löpande och långsiktiga planer finns för alla bolagen vilket gör att ekonomin bedöms vara i balans över tid.

Indikator	Enhet	Utfall		Målvärde	Status	Prognos Helår
Kostnader vs budget	Gävle Vatten AB	-6 %	◆	+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Hofors Vatten AB	-2 %	●	+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Ockelbo Vatten AB	-9 %	◆	+-5 %		Uppnås delvis
Kostnader vs budget	Älvkarleby Vatten AB	1 %	●	+-5 %		Uppnås
Kostnader vs budget	Östhammar Vatten AB	-9 %	◆	+-5 %		Uppnås delvis
Personalkostnader vs rörelsekostnader (MB)	Gästrike Vatten AB	-28 %	■	+-3 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Gävle Vatten AB	-12 %	■	+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Hofors Vatten AB	-45 %	■	+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Ockelbo Vatten AB	-7 %	◆	+-4 %		Uppnås delvis
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Älvkarleby Vatten AB	-28 %	■	+-4 %		Uppnås ej
Verksamhetskostnader vs rörelsekostnader	Östhammar Vatten AB	-7 %	◆	+-4 %		Uppnås delvis

3 Resultat och investeringar

3.1 Gästrike Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018
Rörelsens totala intäkter	105 858	94 082	113 400	104 457	-7 542
Rörelsens kostnader	-28 377	-28 115	-29 530	-27 005	1 153
Personalkostnader	-74 098	-62 697	-80 408	-74 220	6 310
Avskrivningar	-3 041	-3 132	-3 362	-3 012	321
Rörelseresultat före fin.	**342**	**138**	**100**	**220**	**242**
Finansiella intäkter	0		0	0	0
Finansiella kostnader*	-208	-96	-100	-220	-108
Resultat efter finansiella poster	**134**	**42**	**0**	**0**	**134**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**134**	**42**	**0**	**0**	**134**
Skatt	-134	-42	0		-134
Periodens resultat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 0
Investeringar	1 702	1 087	1 000	1 975	702
Totalt investeringar	**1 702**	**1 087**	**1 000**	**1 975**	**702**

Årets utfall gällande kostnader är lägre än budgeterat. Avvikelsen beror till största del av lägre personalkostnader delvis på grund av vakanser samt lägre kostnader för resor och transportmedel. Detta uppmärksammades redan vid T1 och avvikelsen mot prognos avspeglar detta. De lägre kostnaderna påverkar samtliga dotterbolag. Eftersom samtliga kostnader faktureras dotterbolagen så innebär det att även intäkterna är lägre än budget.

Årets investeringar är över budget vilket är främst hänförbart till komplettering och anpassning av kontorsutrymmen.

3.2 Gävle Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					
Periodiserade anslutningsintäkter	8 458	21 739	12 600	8 000	-4 142
"Investeringsfond" återföring	2 988	2 454	3 600	3 600	-612
Rörelsens totala intäkter	141 862	144 207	139 100	139 892	2 762
Rörelsens kostnader	-135 025	-137 050	-136 800	-136 800	1 775
Större underhåll	-11 694	-17 128	-20 000	-12 804	8 306
Avskrivningar	-24 048	-20 853	-25 200	-24 000	1 152
Rörelseresultat före fin.	**-17 459**	**-6 631**	**-26 700**	**-22 112**	**9 240**
Finansiella intäkter	138	88	100	150	38
Finansiella kostnader*	-4 960	-3 338	-5 500	-4 800	540
Resultat efter finansiella poster	**-22 281**	**-9 881**	**-32 100**	**-26 762**	**9 819**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**-22 281**	**-9 881**	**-32 100**	**-26 762**	**9 819**
Skatt	-78	477	-300	-300	222
Periodens resultat	**-22 359**	**-9 404**	**-32 400**	**-27 062**	**10 041**
	0				

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 0
Investeringar	41 290	50 562	62 211	55 300	-20 921
Exploateringar	18 714	27 955	34 200	31 600	-15 486
Totalt investeringar	**60 005**	**78 517**	**96 411**	**86 900**	**-36 406**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	19 807	- 2 551

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Totala intäkter under året är högre än budgeterat vilket främst beror på en sen avläsning av en storkund vilket innebär att kundens ökning för 2017 har debiterats under 2018 vilket tydliggjordes redan vid prognosen för T1. Årets anslutningsavgifter är också något högre än budgeterat.

Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrike Vatten, vilket har redovisats vid prognos för både T1 och T2. Även kostnader för större underhåll är lägre än budgeterat vilket förklaras av att större underhåll på VA-ledningar inte når upp till budget det beror både på ändrad klassificering mellan underhåll och investeringar samt prioritering av mer akuta åtgärder inom koncernen. Årets avskrivningar når inte heller upp till budget vilket bland annat förklaras av att de planerade investeringarna och exploateringarna som slutförts och aktiverats under året inte har uppnåtts vilket slår igenom på årets avskrivningar.

Årets resultat (underuttag) är ca -22,4 mnkr vilket leder till att tidigare års överuttag nu är förbrukat och en fordran på VA-kollektivet på ca 2,5 mnkr redovisas.

Hofors Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018
Över (-)/underuttag (+)					
Rörelsens totala intäkter	29 665	30 103	27 800	28 661	1 865
Rörelsens kostnader	-18 917	-20 728	-22 399	-21 338	3 482
Större underhåll	-7 520	-1 675	-5 000	-7 000	-2 520
Avskrivningar	-5 632	-5 374	-5 501	-5 621	-130
Rörelseresultat före fin.	**-2 403**	**2 326**	**-5 100**	**-5 298**	**2 697**
Finansiella intäkter	2	4	0	0	2
Finansiella kostnader	-949	-688	-900	-900	-49
Resultat efter finansiella poster	**-3 351**	**1 642**	**-6 000**	**-6 198**	**-2 649**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**-3 351**	**1 642**	**-6 000**	**-6 198**	**-198**
Skatt	16	-13	0	0	-16
Periodens resultat	**-3 335**	**1 629**	**-6 000**	**-6 198**	**2 665**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse budget - utfall 2018 0
Investeringar	6 897	2 636	7 300	10 200	403
Exploateringar	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	**6 897**	**2 636**	**7 300**	**10 200**	**403**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	16 571	13 236

Årets utfall visar på ett lägre underskott än budgeterat. Utfallet för årets intäkter är högre än budget främst på grund av att en storkund haft högre förbrukning än budget och prognos. Årets totala kostnader är totalt sett lägre än budgeterat, de största förklaringarna till det är lägre kostnader i Gästrike Vatten, lägre kostnader för ledningsrätter och inköp av tjänster. Kostnader för större underhåll är högre än budgeterat för året vilket kompenserar något för de lägre kostnaderna generellt. Årets investeringar når i stort upp till budgeten. Vid T1 lades en prognos med ökning på 3 mnkr mot budget som avsåg entreprenadkostnaderna för omläggning av ledningar i Råbacka. Då arbetet inte är klart kommer utfall inte förrän 2019.

3.3 Ockelbo Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					
Rörelsens totala intäkter	17 587	16 569	17 950	17 400	-363
Rörelsens kostnader	-13 553	-11 426	-12 050	-12 544	-1 503
Större underhåll	-566	-2 490	-3 700	-1 206	3 134
Avskrivningar	-2 750	-2 719	-2 800	-2 800	50
Rörelseresultat före fin.	**718**	**-66**	**-600**	**850**	**1 318**
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-433	-384	-500	-440	67
Resultat efter finansiella poster	**287**	**-448**	**-1 100**	**410**	**1 387**
Bokslutsdispositioner	0	0	0	0	0
Resultat före skatt	**287**	**-448**	**-1 100**	**410**	**1 387**
Skatt	**-59**	-44	0	0	-59
Periodens resultat	**229**	**-492**	**-1 100**	**410**	**1 329**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall-budget 2018 0
Investeringar	2 639	2 048	4 500	1 935	-1 861
Exploateringar	0	2	0	0	0
Totalt investeringar	**2 639**	**2 050**	**4 500**	**1 935**	**-1 861**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	10	240

Årets utfall visar på ett högre resultat än budgeterat, en förlust var budgeterad på-1,1 mnkr men årets resultat blir en vinst på 0,23 mnkr. Intäkterna för året är något lägre än budgeterat vilket förklaras av en storkund som minskat sin förbrukning under året vilket tydliggjordes redan i T1.

När det gäller rörelsens kostnader är dessa högre än budgeterat på grund av bland annat högre kostnader för snöröjning och läckor. Även kostnaderna från Gästrike Vatten är något högre än budgeterat på grund av högre användning av resurser. Totalt sett blir dock kostnaderna lägre än budget på grund av större underhåll som inte når upp till budget, främsta förklaringen där är att renovering av Rabo högreservoar flyttas till 2019 och kommer redovisas som en investering vilket leder till högre utfall på investeringar än

budget. Även större underhåll på befintliga VA-ledningar och VA-anläggningar har ett utfall lägre än budgeterat.

3.4 Älvkarleby Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2017	Årsbudget 2018	Årsprognos 2018	Avvikelse utfall -budget 2018
Över (-)/underuttag (+)					0
Rörelsens totala intäkter	32 068	32 846	32 000	31 500	68
Rörelsens kostnader	-22 743	-22 508	-24 286	-23 400	1 543
Större underhåll	-5 604	-2 307	-3 500	-5 500	-2 104
Avskrivningar	-4 834	-4 624	-5 000	-5 000	166
Rörelseresultat före fin.	**-1 112**	**3 407**	**-786**	**-2 400**	**-1 614**
Finansiella intäkter	4	5			4
Finansiella kostnader*	-821	-698	-900	-900	79
Resultat efter finansiella poster	**-1 930**	**2 714**	**-1 686**	**-3 300**	**-1 531**
Bokslutsdispositioner		0	0	0	0
Resultat före skatt	**-1 930**	**2 714**	**-1 686**	**-3 300**	**-1 531**
Skatt	-23	-96	0	0	23
Periodens resultat	**-1 952**	**2 618**	**-1 686**	**-3 300**	**-266**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Utfall 2 017	Årsbudget 2 018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall -budget 2018 0
Investeringar	529	6 125	4 000	2 500	3 471
Exploateringar		0		8 500	8 500
Totalt investeringar	**529**	**6 125**	**4 000**	**11 000**	**11 971**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	11 949	9 997

Årets utfall hamnar i princip på budgeterat resultat, -1,95 mnkr mot budgeterat -1,7 mnkr. Rörelsens kostnader är lägre än budgeterat främst på grund av lägre kostnader i Gästrike Vatten, i övrigt är det små avvikelser med kostnader som hamnar under budget. Satsningen på större underhåll i Älvkarleby gör att årets större underhållsåtgärder överskrider budget i enlighet med prognos.

Efter bokslutet 2018 finns ett överuttag på ca 10 mnkr i skuld till VA-kollektivet. Det ska utredas om möjligheten att sätta av 3 mnkr till en investeringsfond utifrån det beslut som togs under 2018 om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning i Älvkarleby och Gävle kommuner.

Årets investeringar når inte upp till budget främst på grund av att man fokuserat på större underhåll. Vid prognosen för T1 flaggades för ökning pga av Exploatering av bostadsområdet Liljebacken, utförandet sker med start 2019.

3.5 Östhammar Vatten AB

Ekonomisk rapport

Resultaträkning (tkr)	Utfall 2 018	Ufall 2017 maj-dec	Årsbudget 2018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 budget
Över (-)/underuttag (+)					
Rörelsens totala intäkter	50 598	27 850	48 311	47 500	2 287
Rörelsens kostnader	-41 154	-24 412	-44 707	-43 442	3 553
Större underhåll	-1 989	0	-2 960	-2 960	971
Avskrivningar	-5 925	-5 721	-6 700	-5 900	775
Rörelseresultat före fin.	**1 530**	**-2 282**	**-6 056**	**-4 802**	**7 586**
Finansiella intäkter	2	2	0	0	2
Finansiella kostnader	-982	-343	-700	-875	-282
Resultat efter finansiella poster	**550**	**-2 623**	**-6 756**	**-5 677**	**7 306**
Bokslutsdispositioner	0		0	0	0
Resultat före skatt	**550**	**-2 623**	**-6 756**	**-5 677**	**7 306**
Skatt	-41		0	0	-41
Periodens resultat	**508**	**-2 623**	**-6 756**	**-5 677**	**7 265**

Investeringar & Exploateringar (tkr)	Utfall 2 018	Ufall 2017 maj-dec	Årsbudget 2018	Årsprognos 2 018	Avvikelse utfall-budget 2018 budget
Investeringar	4 929	1 738	6 575	6 115	1 646
Exploateringar	0	0	0	0	0
Totalt investeringar	**4 929**	**1 738**	**6 575**	**6 115**	**-1 646**

(Positivt resultat = Överuttag, dvs skuld till VA-kollektivet. Negativt resultat = underuttag, dvs fordran på VA-kollektivet)

Tkr	2017	2018
Ackumulerad kort skuld (+) /fordran (-) till VA kollektivet	0	508

Årets utfall hamnar på ett överskott på ca 0,5 mnkr mot en budgeterad förlust på ca - 6,8 mnkr. Överskottet bokas som en skuld till VA-kollektivet.

Avvikelsen förklaras av högre intäkter och lägre kostnader än budgeterat. Intäkterna är högre än budget främst på grund av avgifter för placering av antenner på anläggningarna som avser 2017 har blivit debiterade för 2018 samt att intäkterna från anslutningsavgifter är högre än budgeterat. Årets rörelsekostnader är lägre än budgeterat och den största enskilda posten är kostnader från Gästrike Vatten som är lägre än budgeterat på grund av utfallet i Gästrike Vatten och användandet av resurser. Även större underhåll ligger något under budget på grund av att arbete avseende ledningsnätsförnyelse inte har hunnit påbörjas och generellt lägre kostnader på projekt än budgeterat. Dessutom har abonnemang för kommunikation av tekniknätet setts över, vilket lett till lägre kostnader.

Även avskrivningarna är lägre än budgeterat vilket bland annat förklaras av den lägre investeringstakten som beror på att arbete med att åtgärda akuta driftstörningar och åtgärder för att klara gällande tillstånd/villkor prioriterats.

4 Sammanfattning av de viktigaste händelserna

4.1 Gästrike Vatten AB

- Den varma och torra sommaren påverkade vattenanvändningen vilket ledde till uppmaning om sparsamhet i flertalet kommuner. Blixtnedslag orsakade strömavbrott och i sin tur driftstopp på verken och den extrema torkan förändrade jordens struktur vilket ökade antalet läckor och skapade ovanligt många driftstörningar genom avbruten vattenleverans. Dessa händelser har i sin tur lett till ökad övertid för medarbetarna.
- Stora problem med kommunikationsstörningar mellan våra styrenheter lokalt på anläggningarna (PLC) och servern centralt (SCADA) under perioden har även det resulterat i övertid för medarbetarna eftersom anläggningarna då måste kontrolleras och styras på plats till åtgärd är utförd.
- Periodisk besiktning av extern part har skett för våra reningsverk med gott resultat. HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk är utförda enligt nytt lagkrav från 2017.
- Processen för verksamhetsplanering har i samråd med styrelsen utvecklats. Även dokumentation och utveckling av arbetssätt och verksamhetsprocesser fortlöper. I detta arbete innefattas även utvecklig av ärendesystemet.
- Åtgärder för ökad säkerhet och skalskydd fortlöper. Det nationella säkerhetsläget följs löpande och deltagande har skett i nationell säkerhetsutbildning med fokus på dricksvattenförsörjning. Verksamheten har påbörjat ett arbete med säkerhetsskyddsanalys. Samordning sker med kommunernas planering av uppdatering av risk- och sårbarhetsanalys (RSA).
- Under året har antalet medarbetare ökat. Detta har gjort att kontorsutrymmen anpassats och kompletterats, detta arbete fortlöper under 2019.
- I juli höll vi tillsammans med SLU (Sveriges Lantbruksuniversitet) och Uppsala VA ett uppskattat föredrag om vattenförsörjning kontra tillväxt i Almedalen inom ramen för Vattenforum.
- Under året har en ny rutin för hantering och godkännande av sprinkleranläggningar tagits fram. Direkt sprinkler från det allmänna ledningsnätet tillåts inte för att säkerställa kvalitet och leverans till våra kunder.
- Ett inriktningsbeslut har fattats rörande tillåtelse av antenner på VA-anläggning om förutsättningarna tillåter det.

4.2 Gävle Vatten AB

- Ett nytt tillstånd för Duvbackens reningsverk har givits av Miljöprövningsdelegationen vid länsstyrelsen Dalarna. Tillståndet innebär att reningsverket får en utökning på inkommande belastning på upp till 120 000 pe. Utifrån att även kraven har förändrats har vi överklagat beslutet.
- Den torra sommaren har troligen påverkat slamhanteringen på Duvbackens reningsverk. I och med detta har gasproduktionen och leveransen till gasuppgraderingen minskat under det sista tertialet.
- Filteranläggningen som förstärker mängden grundvatten i Gävle-Valboåsen är mycket värdefull. Detta blev väldigt tydligt under årets varma och torra sommarperiod och ses även under vintertid då filteranläggningen stängs på grund av låga temperaturer i Gavleån.
- Under året har beredningen vid Totra vattenverk som försörjer Hamrångeområdet utökats med ett kloreringssteg för att kunna säkerställa rätt desinfektion vid försämrad råvattenkvalitet.

Kloreringen tillsammans med UV-ljus utgör nu de två mikrobiella barriärerna på vattenverket.

- En ny brunn i Valbo har anlagts som en av flera åtgärder för att säkerställa dricksvattnets kvalitet och öka mängden. Idag är vattentillgången ansträngd och det beror bland annat på grundvattenkvalitet, beredning i vattenverket och brunnstekniska aspekter samt tillgången på grundvatten. Genom två brunnar kan vattenuttaget fördelas.
- Kommunfullmäktige i såväl Gävle som Älvkarleby fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.
- Utbyggnad av VA i enlighet med utbyggnadsplan och exploateringsplan fortlöper. Under året har utbyggnad bla skett till Sälgsjön, Hemlingby och Lindbacka västra. Förberedelse för utbyggnad i Heliga Landet vid Storsjön har startat. Även förberedelse för utbyggnad till nya etableringar har påbörjats.
- Ett exempel på större underhållsarbete som genomförts under året är utbyte av styrsystem (PLC:er) på ett tiotal avloppspumpstationer samt tryckstegringar och vattentorn.

4.3 Hofors Vatten AB

- Arbetet med processoptimering av Hofors vattenverk har under året fortsatt enligt plan. Under hösten renoverades tre av sex st kolfilter och nytt kol fylldes. Detta kommer att ge en bättre reduktion och lukt och smakämnen på dricksvattnet. Råvattnet från Hyen har under sommar och tidig höst påvisat höga färgtal (brunfärgat). Beredningen i vattenverket har dock haft god kapacitet så att vi har klarat kvalitetskraven på utgående dricksvatten.
- Flertalet läckor i Torsåker samtidigt som leveranskapaciteten var ansträngd pga av hög förbrukning hos våra kunder skapade driftstörningar under sommarmånaderna.
- Under maj till augusti har bräddning skett från Hofors reningsverk. Detta har berott på hydraulisk överbelastning vid stora nederbördsmängder.
- Ledningsnätsförnyelsen i Råbacka fortlöper. Arbetet är försenat på grund av besvärliga markförhållanden vilket även leder till fördyring.

4.4 Ockelbo Vatten AB

- Stort fokus under året har legat på åtgärder och utredningar för att säkerställa leverans av dricksvatten. Bland annat har klorering skett under sommaren och hösten på grund av grumligt och färgat råvatten i Lingbo och vid ett av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Rabo. Vid ett annat av de fyra vattenverken i Ockelbo tätort, Kyrkan, har byte av kol i filtren skett för att säkerställa att dricksvattnet inte har rester från äldre bekämpningsmedel. Projektering har påbörjats för en bättre beredning vid Källängets vattenverk. Genomförande och driftsättning är planerat till 2019. Arbete fortlöper inför utförande av vattenledning mellan Mobyheden och Ockelbo tätort. Entreprenadarbetet startar under våren 2019 och arbetet beräknas vara klart under 2020.
- Brutet vatten har installerats på Lingbo och Åmot reningsverk för att uppfylla gällande regelverk.

4.5 Älvkarleby Vatten AB

- Ett omfattande underhållsarbete på pumpstationer har genomförts under hösten, det har innefattat såväl rust och utbyte av maskinutrustning som fastighetsunderhåll.
- Projektering av VA-ledningar inför exploatering av bostadsområdet Liljebacken har påbörjats inom ramen för kommunens projektering. Utförande sker under kommande år.
- Under året har dialogen med Econova avseende omhändertagande av slammängder i Dragmossens återvinningsanläggning avslutats via förlikning.
- Kommunfullmäktige i såväl Älvkarleby som Gävle fattade i juni beslut om en gemensam systemlösning för dricksvattenförsörjning som skapar en säker vattenleverans och ger möjlighet till tillväxt i regionen.

4.6 Östhammar Vatten AB

- Under året har ett omfattande arbete skett för att säkra vattenleverans till kunder och omhändertagandet av avloppsvatten för en god vattenmiljö både genom åtgärder och förändrat arbetssätt. Många åtgärder har även till syfte att öka kundservicen samt säkerställa en god arbetsmiljö och uppfylla gällande regler och lagkrav.
- I början på året uppkom en stor läcka på matarledningen från Film till Österbybruks vattenverk, läckan var svår att åtgärda och omfattande åtgärder för akut vattenförsörjning fick vidtas.
- Tack vare ett effektivt läcksökningsarbete och uppmärksammad önskan om sparsamhet har vattenproduktionen sett över hela kommunen minskat med 20 % i jämförelse mot 2017.
- Några exempel på åtgärder inom dricksvatten är installation av nya barriärsteg (UV-ljus för desinfektion) på Norrskedika, Alunda, Östhammar, Öregrund och Österbybruks vattenverk. Nytt skalskydd (lås och larm) är installerat på samtliga högreservoarer. På Östhammar och Österbybruks vattenverk har golven åtgärdats för att uppfylla hygienkraven för livsmedelsanläggning. Inspektioner och rengöringar av högreservoarer och lågreservoarer har påbörjats och arbetet fortsätter under 2019. Brandposter har kontrollerats och plomberats. Ansökan om reviderat vattenskyddsområde med föreskrifter för Börstil vattentäkt har inlämnats till länsstyrelsen i Uppsala. En vattenförsörjningsplan för den kommunala VA-försörjningen har arbetats fram och fastställts. Grundvattenutredningar har fortlöpt och startats upp.
- Några exempel på åtgärder inom avlopp är ombyggnation av flöden för internbelastning för att ge förutsättningar för att kunna kontrollera processparametrarna i provtagningspunkter samt driftoptimering och utredning om belastningen för Östhammars reningsverk. Åtgärder har vidtagits för förbättrad process vid Alunda reningsverk, utifrån uttaget behöver ytterligare åtgärder vidtas. Utredningar och projektering för åtgärder av slamhanteringen vid Gimo reningsverk har utförts.
- Arbete med att digitalisera och mäta in ledningsnätet samt ta fram brandskyddsdokumentation har fortlöpt under året. Avtal har tecknats för en lokal för att skapa en gemensam arbetsplats för medarbetare som utgår från Östhammars kommun. Delar av verksamheten har flyttat in i lokalen.
- Tillsammans med Östhammar kommun har en ansökan om LONA-bidrag för en stationär mätstation på Karö våtmark lämnats in till länsstyrelsen i Uppsala.
- Arbete inför anläggande av en överföringsledning från Örbyhus i Tierp till Österbybruk och Alunda fortlöper.
- En inriktning för kommunens VA-utveckling inklusive förslag till åtgärder för beslut av

kommunfullmäktige har tagits fram utifrån nuvarande kunskap. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har utredningar startat för att ta fram förslag till möjlig teknisk lösning för att möjliggöra att spillvatten kan transporteras från Östhammar tätorts ledningsnät till Gimo, ta fram en förstudie för nytt avloppsreningsverk för Östhammar tätort samt Öregrund och ta fram en förstudie för ett avsaltningsverk för dricksvatten för de östra delarna av Östhammars kommun.

- VA-taxans brukningsavgift höjdes under 2018.
- Ett stort arbete med att byta ut vattenmätare hos kunderna inom hela kommunen ska ske och första steget är testa eventuell felvisning på mätarna. Regeln är att om felvisning är över 6% så måste mätarna bytas efter fem år. Testerna har dock visat på under 4% felvisning vilket leder till att de mätare som sätts upp inte behöver bytas förrän efter 10 år vilket gör att den tidplan som tagits fram för byten kan följas.

5 Utvecklingsområden

Ökade krav på beredning och robusthet för vattenleverans samt reningskrav för avlopp och dagvatten kommer att påverka inriktning och kostnader. Under planperioden kommer det därför vara stort fokus på ökad statuskontroll genom ökad mätning och uppföljning. På så sätt ökar möjligheterna till att genomföra mångfacetterade analyser och därmed skapa förutsättningar för att leverera beslutsunderlag av hög kvalitet inför framtida åtgärder och prioritering mellan olika åtgärder.

Planering för en stark tillväxt tillsammans med de behov som dagens VA-verksamhet kräver för att fullgöra uppdraget ställer stora krav på verksamheten. Värdefulla styrkor är att det finns ett stort förtroende hos kunder, invånare och kommunernas tjänstemän och politiker. Inom organisationen är medarbetarnas nytänkande, engagemang och kompetensnivå högt vilket även skapar goda möjligheter till fortsatt rekrytering. Gästrike Vatten är en självklar samhällsviktig aktör och omfattande samverkan och samarbeten finns både lokalt, regionalt och nationellt.

För att på bästa sätt arbeta för att nå bolagets samtliga strategiska målsättningar är det avgörande att ägare och styrelser är delaktiga i såväl strategiska diskussioner som beslut. Det innebär att det är viktigt att hitta en givande struktur för ägar- och styrelsedialog. Arbete är påbörjat för att tillsammans med styrelserna ta fram en bild av nuläget, både internt i bolaget och också externt, för att därefter fortsätta arbetet med en tydlig strategisk inriktning för kommande utveckling.

Genom den samverkan som finns genom Gästrike Vatten och de idag ingående fem kommunerna finns stora möjligheter att göra gemensamma satsningar och att göra delutredningar som fler än ett projekt/dotterbolag/region har nytta av. Genom samverkan är även kompetensbasen större vilket ger ökade möjligheter att möta framtida krav genom innovation inom såväl kundvård som reningsprocesser.

6 Framtida intäkts- och kostnadsutveckling

6.1 Gästrike Vatten AB

Att leverera tjänster som för oss i Sverige anses så självklara kan bli en svaghet då det är lätt att ta VA-tjänsterna för givna. Utredningar av vattnets flöden kräver årscykler och att anpassa, utveckla och bygga ut VA-infrastrukturen är tidskrävande aktiviteter. Detta kan medföra att VA-utvecklingen blir en flaskhals vid hög tillväxt och i en snabb samhällsförändring. Förändringar och nya behov, både av när i tid samt omfattning av och därmed kostnader för investeringar och exploateringar ökar komplexiteten. Genom tydliga prioriteringar och riskhantering tillsammans med ägarkommunerna i de långsiktiga planerna, fler personella resurser samt en hög flexibilitet skapas förutsättningar för att hantera den ökade komplexiteten. Att flera stora nyinvesteringar och exploateringar i samtliga dotterbolag sammanfaller är en utmaning och kan innebära att reinvesteringar behöver skjutas fram.

Stora investeringar innebär höjda taxor vilket påverkar kunderna, det påverkar även ägarkommunens totala borgensutrymme för kommunens investeringsbehov. Detta gör att en översyn av verksamhetsplaneringen för ökad renodling och transparens kommer att ske. Utbyggnad av VA-tjänster i befintliga områden ställer höga krav på verksamheten och påverkar fastighetsägarna i stor omfattning genom krav på att betala anläggningsavgift, för anslutning tillkommer grävning på egen fastighet. Affärsbankernas hårdare bedömningar gör att fler fastighetsägare inte medges att ta lån för anläggningsavgiften vilket ger verksamheten svårigheter i såväl ekonomisk som kundhantering.

Då Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning genom sina dotterbolag är det av stor vikt att vi aktivt arbetar för en enkel men effektiv verksamhet som inte skapar onödiga kostnader i dotterbolagen. Det ingår även att arbeta aktivt med låneportföljen och respektive dotterbolags förutsättningar för att minimera ränterisken så långt det är möjligt.

6.2 Gävle Vatten AB

Verksamhetskostnaderna bedöms öka. Då även investerings- och exploateringsbehovet är stort med nya vattenverk och reningsverk till följd ger det ökade kapitalkostnader, och därmed ett behov av att öka intäkterna. Detta gör även att verksamheten blir mer räntekänslig.

Behovet av ökade intäkter för planperioden täcks delvis genom intäkter från anläggningsavgifter och ökade intäkter från brukningstaxan. Då detta endast kommer att motsvara del av de ökade kostnaderna är taxehöjningar nödvändiga. Arbete pågår med att se över både omfattning och tidplan för investeringar och exploateringar kommande 15 år för att skapa en realistisk tidplan. En långsiktig plan krävs även för att kunna hitta en stabil nivå för brukningstaxan. Genom att överväga alternativa finansieringsformer och nyttja möjligheter till avsättning kan taxejusteringarna hållas nere. Betydande taxehöjningar av brukningstaxan kommer ändå att krävas under planperioden.

6.3 Hofors Vatten AB

Kunddialog visar att den största kunden har ett minskat behov av vattenmängder, detta kommer påverka intäkterna för Hofors Vatten AB. Det tillsammans med viss kostnadsökning till följd av avveckling av

anläggningar gör att tidigare års överuttag kommer att återföras till VA-kollektivet genom underfinansiering i ekonomisk plan. Då det finns flera osäkra parametrar sker en fördjupad analys.

6.4 Ockelbo Vatten AB

Utöver generella kostnadsökningar, ökar kostnaderna som en följd av investeringar dels ökat behov av resurser för den långsiktiga VA-planeringen. Det krävs ett helhetsgrepp ur ett samhällsekonomiskt perspektiv för en god VA-försörjning som är hållbar. Åtgärder för en bättre och mer robust vattenkleverans pågår. Ytterligare åtgärder och även behov av ökad rening av avloppsvatten föreligger. Detta gör att utredningar och åtgärder fortlöper under många år framåt.

Taxejusteringar kan behövas under planperioden för att inte verksamheten ska vara underfinansierad. Detta kommer att utredas närmare.

6.5 Älvkarleby Vatten AB

Tidigare års överuttag återförs till verksamheten genom underfinansiering av den löpande verksamheten. De generella kostnadsökningar som sker under planperioden, är hänförbara till generella kostnadsökningar, effekt av genomförda investeringar samt förväntad utveckling av räntenivåer.
Kommunens arbete med ny översiktsplan tillsammans med antagande av nya detaljplaner medför att flera exploateringar kan förväntas ske under kommande år.

6.6 Östhammar Vatten AB

Då bolaget är relativt nytt fokuseras arbetet fortfarande på att dokumentera status inom samtliga delar i Östhammar Vatten AB samt identifiera nuvarande och kommande behov. Framtagna utredningar och sammanställningar visar på stora behov. Behov både för att klara dagens leverans och tillstånd men också för att möta kommande behov och tillväxt.

7 För verksamheten viktig statistik

Gävle Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	12 482 560	12 931 768	13 869 838	14 147 369	13 193 548
Producerad mängd (m3)	9 662 095	9 810 135	9 676 283	9 436 914	9 511 806
Försåld mängd VA i (m3)	6 292 711	6 171 065	6 601 891	6 421 846	6 644 047
Antal vattenläckor	48	44	47	55	74
Antal avloppsstoppar	114	125	117	103	110

Hofors Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 213 568	1 602 135	1 460 408	1 438 712	1 650 185
Producerad mängd (m3)	1 093 476	1 110 099	1 211 902	1 223 240	1 239 104
Försåld mängd VA i (m3)	752 371	762 122	666 388	676 005	746 551
Antal vattenläckor	16	13	14	16	11
Antal avloppsstoppar	14	36	25	21	38

**värdet för T1 2015 är högre än för tidigare år. Under 2014 åtgärdades nivåmätare på reningsverket som gav felaktiga mätvärden.*

Ockelbo Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	660 966	665 457	626 067	676 933	774 480
Producerad mängd (m3)	369 343	406 161	365 906	400 994	435 589
Försåld mängd VA i (m3)	253 796	268 990	277 820	277 735	269 594
Antal vattenläckor	4	8	6	7	6
Antal avloppsstoppar	26	23	18	18	20

Älvkarleby Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	2017	2018
Mottagen mängd (m3)	1 058 175*	1 214 645	1 319 170	1 385 116	1 347 090
Producerad mängd (m3)	1 319 390	1 460 566	1 465 585	1 190 651	1 264 128
Försåld mängd VA i (m3)	783 837	777 647	698 677	912 663	839 741
Antal vattenläckor	15	15	19	29	23
Antal avloppsstoppar	98	59	54	47	65

** Värdet för mottagna mängder år 2014 är osäker på grund av instabilitet i övervakningssystemet med vissa överföringsproblem av värden.*

Östhammar Vatten AB

Nyckeltal	2014	2015	2016	T2-T3 2017	2018
Mottagen mängd (m3)				2 113 959	1 895 162
Producerad mängd (m3)				1 245 530	1 139 791
Försåld mängd VA i (m3)				536 096	994 506
Antal vattenläckor				25	41
Antal avloppsstoppar				13	48

För perioden 2014- T1 2017 var bolaget inte verksamt

Personalstruktur

Antal årsarbetare

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**
Tillsvidare	30,6	73,8	104,4	25,8	68,8	94,6	20,6	55,8	76,4
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	36,6	76,8	113,4	29,8	73,8	103,6	22,6	59,8	82,4

Antal anställda

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**
Tillsvidare	31	74	105	26	69	95	21	56	77
Visstid	6	3	9	4	5	9	2	4	6
Totalt	37	77	114	30	74	104	23	60	83

Analys

Vi har fortsatt att anpassa och stärka organisationen med fler medarbetare och breddat vår kompetens i företaget under 2018. Antalet medarbetare har under året ökat till 113.6 årsarbetare.

Ålder

Åldersfördelning

	Kön	Upp t.o.m. 29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60 år eller äldre
Tillsvidare	Kvinnor	0	12	10	3	6
	Män	9	10	23	21	11
	Totalt	9	22	33	24	17
Visstid	Kvinnor	2	1	1	2	0
	Män	2	1	0	0	0
	Totalt	4	2	1	2	0
Totalt	Kvinnor	2	12	11	5	6
	Män	11	10	23	21	11
	Totalt	13	22	34	26	17

Genomsnittlig ålder

	Kön	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Tillsvidare	Kvinnor	44,6	44,5	43,9
	Män	46,4	47,6	46,6
	Totalt	45,9	46,0	45,4
Visstid	Kvinnor	41,00	48,3	35,0
	Män	30,3	31,0	41,3
	Totalt	37,4	39,7	39,2
Totalt	Kvinnor	44,10	45,0	43,1
	Män	45,8	46,5	46,2
	Totalt	45,2	45,8	45,4

Analys

Åldersfördelningen är jämt fördelad mellan åldersgrupperna. Pensionsavgångar inom 5 år, åldersgruppen 60 år eller äldre motsvarar drygt 15 % vilket gör att föryngring bör ske naturligt vid återrekrytering.

Övertid

	Kön	2018-12-31			2017-12-31		
		Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid	Antal timmar	Utbetald ersättning	Beräknad kostnad för övertid i tid
Fyllnadstid	Kvinnor	152	49679	489	163	52198	
	Män	144	37009	0	76	19500	
	Totalt	296	86688	489	239	71698	
Enkel övertid	Kvinnor	373	60531	116135	483	228303	50563
	Män	1383	50816	482324	1539	584926	399949
	Totalt	1756	111347	598459	2022	813229	450512
Kvalificerad övertid	Kvinnor	526	204766	140896	557	314837	90577
	Män	5897	2660212	88260	5293	2415469	771307
	Totalt	6423	2864978	229156	5850	2730306	861884
Totalt	Kvinnor	1051	314976	257520	1203	595338	141140
	Män	7425	3179545	139076	6908	3019895	1171256
	Totalt	8476	3494522	396596	8111	3615233	1312396

Analys

Övertidssaldot har ökat motsvarande övertiden för ytterligare en kommun. Vi kan dock se att vissa enheter

är mer belastade än andra och ett arbete med syfte att se över arbetsuppgifters förläggning, prioritering och fördelning påbörjades 2018 och fortsätter under 2019.

Rekrytering och personalförsörjning

Nytillsättningar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**
Tillsvidare	7	7	14	4	17	21	4	8	12
Visstid	4	3	7	5	7	12	4	6	10
Totalt	11	10	21	9	24	33	8	14	22

Avgångar

	2018-12-31			2017-12-31			2016-12-31		
	Kvinnor	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**	**Kvinnor**	**Män**	**Totalt**
Tillsvidare	3	3	6	1	5	6	2	4	6
Visstid	1	2	3		3	3	2	1	3
Totalt	4	5	9	1	8	9	4	5	9
- varav pension		2	2		1	1	1	2	3
- varav sjukersättning									
- varav SAP-Ö									

Sysselsättningsgrad

Genomsnittlig sysselsättningsgrad

	Kön	**2018-12-31 (%)**	**2017-12-31 (%)**	**2016-12-31 (%)**
Tillsvidare	Kvinnor	98,7	99,0	98,1
	Män	99,7	99,7	99,6
	Totalt	99,4	99,4	99,2
Visstid	Kvinnor	100	100	100
Visstid	Män	100	100	100
	Totalt	100	100	100

Gästrike Vatten AB
Org nr 556751-1661

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2018

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning.

Innehåll Sida

- förvaltningsberättelse	2
- koncernresultaträkning	8
- koncernbalansräkning	9
- kassaflödesanalys för koncernen	11
- moderbolagets resultaträkning	12
- moderbolagets balansräkning	13
- kassaflödesanalys för moderbolaget	15
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	16

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget bildades och startade sin verksamhet 2008 och ska enligt gällande bolagsordning äga och förvalta aktier i dotterbolag, svara för administration och ekonomi samt drift och underhåll av VA-anläggningar i Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammars kommuner samt driva därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska vidare bedriva konsultverksamhet i VA-frågor och tillsammans med dotterbolagen svara för den allmänna vattenförsörjningen och avloppshanteringen i kommunerna.

Koncernen

I Gästrike Vatten koncernen ingår förutom moderbolaget Gästrike Vatten AB följande dotterbolag:

Gävle Vatten AB
Hofors Vatten AB
Ockelbo Vatten AB
Älvkarleby Vatten AB
Östhammar Vatten AB

Gästrike Vatten AB har sitt säte i Gävle kommun, Gävleborgs län.

Ägarförhållanden

Kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar äger gemensamt Gästrike Vatten AB. Gävle kommun är majoritetsägare och äger 60 % av bolaget och övriga fyra kommuner äger 10 % vardera. Anläggningsbolagen är dotterbolag till Gästrike Vatten AB. De ägs till 99 % av Gästrike Vatten AB och den resterande procenten innehas av respektive kommun. Varje kommun styr 100 % av rösterna i dotterbolaget.

Verksamheten samt väsentliga händelser i koncernen

Dotterbolagen inom Gästrike Vatten koncernen producerar och distribuerar dricksvatten samt omhändertar och renar avloppsvatten.

Alla medarbetare är anställda i Gästrike Vatten AB. Även system, mobil utrustning inklusive fordon som krävs för VA-verksamheten finns hos Gästrike Vatten AB.

Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning från sina dotterbolag. Kostnader av gemensam karaktär har fördelats utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen: Gävle Vatten AB 71 %, Hofors Vatten AB 7 %, Ockelbo Vatten AB 3 %, Älvkarleby Vatten AB 7 % och Östhammar Vatten AB 12 %.

Den varma och torra sommaren påverkade såväl vattenanvändning vilket ledde till uppmaning om sparsamhet i flertalet kommuner. Även åskoväder och den torra marken ledde till många driftstörningar i form av driftstopp på verken på grund av strömavbrott samt avbruten vattenleverans vid brott på ledningar. Dessa händelser har i sin tur lett till ökad övertid för medarbetarna.

Stora problem med kommunikationsstörningar mellan våra styrenhet lokalt på anläggningarna (PLC) och servern centralt (SCADA) under perioden har även det resulterat i övertid för medarbetarna eftersom anläggningarna då måste kontrolleras och styras på plats till åtgärd är utförd.

Periodisk besiktning av extern part har skett för våra reningsverk med gott resultat. HACCP (livsmedelsriskanalys) för vattenverk är utförda enligt nytt lagkrav från 2017.

Processen för verksamhetsplanering har i samråd med styrelsen utvecklats. Även dokumentation och utveckling av arbetssätt och verksamhetsprocesser fortlöper. I detta arbete innefattas även utvecklig av ärendesystemet.

Åtgärder för ökad säkerhet och skalskydd fortlöper. Det nationella säkerhetsläget följs löpande och deltagande har skett i nationell säkerhetsutbildning med fokus på dricksvattenförsörjning. Verksamheten har påbörjat ett arbete med säkerhetsskyddsanalys. Samordning sker med kommunernas planering av uppdatering av risk- och sårbarhetsanalys (RSA).

Under året har antalet medarbetare ökat. Detta har gjort att kontorsutrymmen anpassats och kompletterats, detta arbete fortlöper under 2019.

I juli höll vi tillsammans med SLU (Sveriges Lantbruksuniversitet) och Uppsala VA ett uppskattat föredrag om vattenförsörjning kontra tillväxt i Almedalen inom ramen för Vattenforum.

Under året har en ny rutin för hantering och godkännande av sprinkleranläggningar tagits fram. Direkt sprinkler från det allmänna ledningsnätet tillåts inte för att säkerställa kvalitet och leverans till våra kunder. Ett inriktningsbeslut har fattats rörande tillåtelse av antenner på VA-anläggning om förutsättningarna tillåter det.

Hållbarhetsupplysningar

En stor del av Gästrike Vattens kärnverksamhet är inriktat på hållbarhet inom miljöområdet. Arbete för att få in ett bredare perspektiv inom såväl miljö som ekonomi och socialt ansvar utvecklas kontinuerligt.

Medarbetare

Den nya organisationen som trädde i kraft 1 april 2018 är helt implementerad och samtliga enhetschefer är tillsatta. Arbetet med att tydliggöra ansvarsområden och roller fortsätter efter hand liksom att forma de nya avdelningarna. Under året har tolv rekryteringar slutförts i enlighet med plan.

Arbetsmiljö

En god och säker arbetsmiljö är högt prioriterad inom Gästrike Vatten och ett kontinuerligt förbättringsarbete sker. Personalen utbildas efter behov inom bland annat miljö, kvalitet och säkerhet. Krav ställs på leverantörer och de erbjuds utbildning inom områden som är VA-specifika.

Miljöansvar

Verksamheten genomsyras av ett långsiktigt kretsloppstänkande, där hänsyn tas till kommande generationers behov av en bra VA-försörjning. På så sätt kan vårt vatten hanteras, bevaras och brukas på ett miljövänligt sätt.

Dricksvatten är klassificerat som livsmedel och vattenkvaliteten kontrolleras kontinuerligt genom provtagningar i enlighet med fastställt kontrollprogram. Kvaliteten är god och uppfyller Livsmedelsverkets krav.

Enligt miljöbalken är avloppsreningsverken i dotterbolagen tillståndspliktiga. För varje tillståndspliktigt reningsverk upprättas ett särskilt miljöbokslut. Alla utom ett av de tillståndspliktiga reningsverken har resultat inom gällande villkor.

Flerårsjämförelse

I nettoomsättningen nedan ingår över/underuttag.

	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning, mnkr					
Gävle Vatten AB	169,8	168,4	151,8	137,8	125,5
Hofors Vatten AB	32,0	28,4	27,6	26,5	27,2
Ockelbo Vatten AB	17,2	17,0	15,2	13,8	13,9
Älvkarleby Vatten AB	33,9	30,1	29,4	30,2	26,4
Östhammar Vatten AB	48,7	27,6			
Gästrike Vatten AB	105,3	89,7	80,3	72,3	61,2
Elimineringar	-108,6	-93,4	-83,3	-74,6	-64,7
Summa nettoomsättning	**298,3**	**267,8**	**221,0**	**206,0**	**189,5**
Investeringar, mnkr					
Gävle Vatten AB	60,0	78,5	121,6	130,8	89,8
Hofors Vatten AB	6,9	2,6	7,2	4,6	3,6
Ockelbo Vatten AB	2,6	2,0	3,6	3,2	4,4
Älvkarleby Vatten AB	0,5	6,1	5,5	5,9	3,9
Östhammar Vatten AB	4,9	168,6			
Gästrike Vatten AB	1,7	1,1	1,0	2,0	5,9
Summa investeringar	**76,6**	**258,9**	**138,9**	**146,5**	**107,6**
Balansomslutning, mnkr					
Gävle Vatten AB	649,0	572,5	557,2	411,1	300,0
Hofors Vatten AB	101,6	104,8	105,8	104,8	108,6
Ockelbo Vatten AB	35,1	34,8	35,8	34,9	34,1
Älvkarleby Vatten AB	80,1	85,6	84,4	78,5	78,4
Östhammar Vatten AB	180,1	183,3			
Gästrike Vatten AB	24,3	18,0	25,2	27,4	27,4
Elimineringar	-8,6	-3,2	-3,1	-25,5	-29,8
Summa balansomslutning	**1 061,6**	**995,8**	**805,3**	**631,2**	**518,7**

Risker och osäkerhetsfaktorer

Ökade krav på beredning och robusthet för vattenleverans samt reningskrav för avlopp och dagvatten kommer att påverka inriktning och kostnader. Under planperioden kommer det därför vara ett stort fokus på ökad kontroll av dagens status genom ökad mätning och uppföljning. På så sätt ökar möjligheterna till att genomföra mångfacetterade analyser och därmed skapa förutsättningar för att leverera beslutsunderlag av hög kvalitet inför framtida åtgärder och prioritering mellan olika åtgärder.

Planering för en stark tillväxt tillsammans med de behov som dagens VA-verksamhet kräver för att fullgöra uppdraget ställer stora krav på verksamheten. Värdefulla styrkor är att det finns ett stort förtroende hos kunder, invånare och kommunernas tjänstemän och politiker. Inom organisationen är medarbetarnas nytänkande, engagemang och kompetensnivå högt vilket även skapar goda möjligheter till fortsatt rekrytering. Gästrike Vatten är en självklar samhällsviktig aktör och omfattande samverkan och samarbeten finns både lokalt, regionalt och nationellt.

Att leverera tjänster som för oss i Sverige anses så självklara kan bli en svaghet då det är lätt att ta VA-tjänsterna för givna. Utredningar av vattnets flöden kräver årscykler och att anpassa, utveckla och bygga ut VA-infrastrukturen är tidskrävande aktiviteter. Detta kan medföra att VA-utvecklingen blir en flaskhals vid hög tillväxt och i en snabb samhällsförändring. Förändringar och nya behov, både av när i tid samt omfattning av och därmed kostnader för investeringar och exploateringar skapar osäkerheter. Osäkerheterna avspeglas både i svårighet att prioritera och att resursplanera inom koncernen både gällande ekonomiskt och personella resurser men även i prognostisering av intäkter från befintliga och nya kunder och därmed taxenivåer. Att flera stora projekt i samtliga dotterbolag sammanfaller är en utmaning och kan innebära att reinvesteringar behöver skjutas fram.

Stora investeringar innebär höjda taxor vilket påverkar kunderna, det påverkar även ägarkommunens totala borgensutrymme för kommunens investeringsbehov. Detta gör att en översyn av verksamhetsplaneringen för ökad renodling och transparens kommer att ske. Utbyggnad av VA-tjänster i befintliga områden ställer höga krav på verksamheten och påverkar fastighetsägarna i stor omfattning genom krav på att betala anläggningsavgift, för anslutning tillkommer grävning på egen fastighet. Affärsbankernas hårdare bedömningar gör att fler fastighetsägare inte medges att ta lån för anläggningsavgiften vilket ger verksamheten svårigheter i såväl ekonomisk som kundhantering.

För att på bästa sätt arbeta för att nå bolagets samtliga strategiska målsättningar är det avgörande att ägare och styrelser är delaktiga i såväl strategiska diskussioner som beslut. Det innebär att det är viktigt att hitta en givande struktur för ägar- och styrelsedialog. Arbete är påbörjat för att tillsammans med styrelserna ta fram en bild av nuläget, både internt i bolaget och också externt, för att därefter fortsätta arbetet med en tydlig strategisk inriktning för kommande utveckling.

Genom den samverkan som finns genom Gästrike Vatten och de idag ingående fem kommunerna finns stora möjligheter att göra gemensamma satsningar och att göra delutredningar som fler än ett projekt/dotterbolag/region har nytta av. Genom samverkan är även kompetensbasen större vilket ger ökade möjligheter att möta framtida krav genom innovation inom tex såväl kundvård som reningsprocesser.

Känslighetsanalys

Då Gästrike Vatten AB har full kostnadstäckning genom sina dotterbolag är det av stor vikt att vi aktivt arbetar för en enkel men effektiv verksamhet som inte skapar onödiga kostnader i dotterbolagen. Det ingår även att arbeta aktivt med låneportföljen utifrån fastställd finanspolicy och respektive dotterbolags förutsättningar för att minimera ränterisken så långt det är möjligt.

Koncernen påförs en inlåningsavgift i samband med positiva saldon på banktillgodohavanden överstigande 50 mnkr i koncernen. Inlåningsavgiften beräknas på saldot per månad som det överstiger 50 mnkr med ett genomsnitt av 1W stibor för aktuell månad (Riksbanken).

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktie-kapital	Minoritets-intresse	Annat eget kapital och årets resultat	Totalt eget kapital
Eget kapital 2018-01-01	5 000 000	5 000	57 439 122	62 444 122
Årets resultat		-	-	-
Eget kapital 2018-12-31	5 000 000	5 000	57 439 122	62 444 122

Villkorlig återbetalningsskyldighet för aktieägartillskott uppgick till totalt 51 000 000 kr (41 000 000 kr) fördelat på Gävle Vatten AB 40 000 000 kr, Älvkarleby Vatten AB 1 000 000 kr och Östhammar Vatten AB 10 000 000 kr. Av Östhammar Vattens aktieägartillskott kvarstår dock 9 892 575 kr eftersom 107 425 kr har använts för att möta redovisat underskott i bolaget. Dessutom uppgick ovillkorat aktieägartillskott till Ockelbo Vatten AB till 979 613 kr.

Moderbolaget	Aktie-kapital	Balanserade vinstmedel inkl. årets reslutat	Summa eget kapital
Eget kapital 2018-01-01	5 000 000	-	5 000 000
Årets resultat		-	-
Eget kapital 2018-12-31	5 000 000	0	5 000 000

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande i moderbolaget finns inga vinstmedel att disponera

Balanserat resultat		-
Årets resultat		-
	kronor	0

Vad beträffar företagets resultat och ställning övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

Koncernresultaträkning	Not	2018	2017
Nettoomsättning	2	299 271 789	267 829 553
Övriga intäkter		6 127 614	11 782 335
		305 399 403	279 611 888
Rörelsens kostnader			
Produktionskostnader		-90 303 548	-92 749 252
Övriga externa kostnader	3, 4	-85 987 620	-78 772 576
Personalkostnader	5	-74 098 219	-62 696 695
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-46 229 031	-42 423 136
Övriga rörelsekostnader		-256 218	-442 662
Summa rörelsens kostnader		-296 874 636	-277 084 321
Rörelseresultat		8 524 767	2 527 567
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	147 106	101 193
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-8 353 110	-5 546 871
Summa resultat från finansiella poster		-8 206 004	-5 445 678
Resultat efter finansiella poster		318 763	-2 918 111
Övriga resultatposter			
Skatt på årets resultat	8	-318 763	859 423
Årets resultat		0	-2 058 688
Hänförligt till moderbolagets aktieägare		-	-2 058 688
Minoritetsintresse		-	-

Koncernbalansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader, mark och markanläggningar	9	63 705 661	67 884 269
Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier	10	793 829 924	794 103 231
Fordon	11	529 799	550 381
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	12	99 427 609	64 747 963
		957 492 993	927 285 844
Finansiella anläggningstillgångar			
Uppskjutna skattefordringar	13	5 795 742	3 804 924
Summa anläggningstillgångar		963 288 735	931 090 768
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		21 284 528	21 411 237
Fordran Gävle kommun		73 603 011	1 149 417
Övriga kortfristiga fordringar		1 783 416	38 926 292
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 555 923	1 612 281
		98 226 878	63 099 227
Kassa och Bank			
Kassa och bank	15	-	-
		0	0
Summa omsättningstillgångar		98 226 878	63 099 227
Summa tillgångar		1 061 515 613	994 189 995

Koncernbalansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Aktiekapital		5 000 000	5 000 000
Balanserat resultat inkl. årets resultat		57 439 122	57 439 122
Minoritetsintresse		5 000	5 000
Summa eget kapital		62 444 122	62 444 122
Avsättningar			
Övriga avsättningar	16	2 918 067	2 654 017
Summa avsättningar		2 918 067	2 654 017
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	297 238 748	308 623 748
Skulder till Gävle kommun	17	330 900 000	236 680 000
Övriga långfristiga skulder	18	275 211 936	268 235 292
Summa långfristiga skulder		903 350 684	813 539 040
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	17	9 982 000	7 649 000
Leverantörsskulder		30 865 480	34 170 302
Checkräkningskredit hos Gävle kommun	15	1 533 164	-
Skulder till Gävle kommun	17	-	-
Skulder till övriga kommuner		420 490	181 614
Skatteskulder		2 371 946	277 786
Övriga kortfristiga skulder		9 177 251	8 507 775
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	38 452 409	64 766 339
Summa kortfristiga skulder		92 802 740	115 552 816
Summa eget kapital och skulder		1 061 515 613	994 189 995

Kassaflödesanalys för koncernen

	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	8 524 767	2 527 567
Erhållen ränta	147 106	101 193
Erlagd ränta	-8 353 110	-5 546 871
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	46 493 081	44 465 660
Betald skatt	-215 420	-1 420 949
	46 596 424	40 126 600
Ökning/minskning rörelsefordringar	1 212 153	-7 376 106
Ökning/minskning rörelseskulder	-12 827 617	89 261 125
Kassaflöde från den löpande verksamheten	34 980 960	122 011 619
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-76 436 180	-259 013 805
Sålda materiella anläggningstillgångar	-	70 000
Investeringar i dotterbolag	-	-99 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-76 436 180	-259 042 805
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	149 767 014	148 888 748
Amortering av skuld	-64 599 014	-60 112 624
Erhållna aktieägartillskott	-	13 018 232
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	85 168 000	101 794 356
Årets kassaflöde	43 712 779	-35 237 519
Likvida medel vid årets början	37 263 207	72 500 726
Likvida medel vid årets slut	80 975 986	37 263 207

Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.

Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Årets avskrivningar	46 229 031	42 423 136
Realisationsresultat	-	392 662
Övriga avsättningar	264 050	1 649 862
	46 493 081	44 465 660

Moderbolagets resultaträkning

	Not	2018	2017
Nettoomsättning	2	105 258 747	89 678 956
Övriga intäkter		598 909	4 402 600
		105 857 656	94 081 556
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3, 4	-28 376 595	-27 672 310
Personalkostnader	5	-74 098 219	-62 696 695
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-3 040 673	-3 132 188
Övriga rörelsekostnader		-	-442 662
Summa rörelsens kostnader		-105 515 487	-93 943 855
Rörelseresultat		342 169	137 701
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	6	-	367
Räntekostnader och liknande resultatposter	7	-208 476	-95 879
Summa resultat från finansiella poster		-208 476	-95 512
Resultat efter finansiella poster		133 693	42 189
Skatt på årets resultat	8	-133 693	-42 189
Årets resultat		0	0

Moderbolagets balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier	10	4 829 138	6 758 265
Fordon	11	529 799	550 381
Pågående nyanläggningar och materiella anläggningstillgångar	12	610 654	-
		5 969 591	7 308 646
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	14	495 000	495 000
Summa anläggningstillgångar		6 464 591	7 803 646
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		120 576	80 445
Fordringar hos koncernföretag	20	-	2 005 289
Fordringar hos Gävle Kommun koncern	20	16 228 795	5 105 855
Övriga kortfristiga fordringar		249 117	172 095
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 244 882	982 169
		17 843 370	8 345 853
Kassa och bank	15	-	-
Summa omsättningstillgångar		17 843 370	8 345 853
Summa tillgångar		24 307 961	16 149 499

Moderbolagets balansräkning	Not	2018-12-31	2017-12-31
Eget kapital och skulder			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	21	5 000 000	5 000 000
Fritt eget kapital	22		
Årets resultat		-	-
		0	0
Summa eget kapital		5 000 000	5 000 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 917 139	2 458 604
Skulder till koncernföretag	20	5 478 009	-
Aktuella skatteskulder		474 222	449 211
Övriga kortfristiga skulder		6 992 973	4 202 214
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	3 445 618	4 039 470
Summa kortfristiga skulder		19 307 961	11 149 499
Summa eget kapital och skulder		24 307 961	16 149 499

Kassaflödesanalys för moderbolaget

	2018	2017
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	342 169	137 701
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	3 040 673	3 524 851
Erhållen ränta	-	367
Erlagd ränta	-208 476	-95 879
Betald inkomstskatt	-108 682	-759 748
	3 065 684	2 807 292
Ökning/minskning rörelsefordringar	1 625 423	-571 241
Ökning/minskning rörelseskulder	8 044 909	1 763 739
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 736 016	3 999 790
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-1 701 618	-1 086 978
Sålda materiella anläggningstillgångar	-	70 000
Placeringar i övriga finansiella anläggningstillgångar	-	-99 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-1 701 618	-1 115 978
Finansieringsverksamheten		
Amortering av skuld	-	-9 000 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0	-9 000 000
Årets kassaflöde	11 034 398	-6 116 188
Likvida medel vid årets början	5 559 027	11 675 215
Likvida medel vid årets slut	16 593 425	5 559 027

Likvida medel består av tillgodohavande på koncernkonto hos Gävle kommun.

Specifikation av poster som inte ingår i kassaflödet		
Årets avskrivningar	3 040 673	3 132 189
Realisationsresultat	-	392 662
Summa	3 040 673	3 524 851

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Tillämpade redovisnings- och värderingsprinciper överensstämmer med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Koncernredovisningen/årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Koncernredovisning
Koncernredovisningen är upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation 1 om koncernredovisning. I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget direkt eller indirekt innehar mer än 50% av rösterna, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del av dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet. Minoritetsintresse föreligger då respektive kommun äger 1 % av sitt anläggningsbolag. Minoritetsintresset utgör ett oväsentligt belopp varför det inte har redovisats separat.

Intäkter
Bolagen följer BFNAR 2003:3 som anger att en inkomst redovisas som intäkt först då det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna som företaget ska få av transaktionen kommer att tillfalla företaget.

I enlighet med Lag *(2006:412)* om allmänna vattentjänster (LAV) får avgifterna inte överskrida det som behövs för att täcka kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen. Eventuella överuttag/underuttag bör återföras/belasta abonnentkollektivet inom tre år från det att dessa uppstått genom återbetalning eller som taxesänkning alternativt taxehöjning för att uppnå kostnadstäckning. Om inkomsterna från avgifterna överskrider kostnaderna föreligger följaktligen en legal förpliktelse.

I enlighet med VA-lagen redovisas överuttag som en skuld och det överuttag som skett för framtida investeringar redovisas som långfristig skuld och löses upp i den takt som anläggningen skrivs av.

Anläggningsavgifter
Anläggningsavgiften är en engångsavgift som ska betalas när fastigheten ansluts till kommunalt VA. Anläggningsavgiften ska täcka kostnaderna för att ansluta en fastighet vilket innebär att den ska täcka kostnader för nyinvesteringar i anläggningen samt del av huvudanläggningen, administration (fakturering, kommunikation, inspektion m m) och räntekostnader för nyanläggning i ledningsnätet och del av huvudanläggning.

Anläggningsavgiften intäktsförs i dotterbolagen enligt matchningsprincipen vilket innebär att den möter kapitalkostnaderna som är hänförbara till anslutningsavgiften enligt nedanstående.

År 1	10 % för administrationskostnader och 1/33 av resterande 90 %.
År 2-33	1/33 av resterande 90 %.

Brukningsavgifter
Brukningsavgiften är en periodisk avgift för täckande av drift- och underhållskostnader, kapitalkostnader för investeringar eller andra kostnader för en allmän va-anläggning som inte täcks av en anläggningsavgift. Brukningsavgiften faktureras löpande till alla kunder.

Gemensamma intäkter och kostnader
Gemensamma kostnader från moderbolaget har fördelats utifrån olika fördelningsnycklar: Personalkostnader har fördelats från moderbolaget till dotterbolagen utifrån tidredovisning. Direkta kostnader hänförbara till dotterbolagen har debiterats dotterbolagen i sin helhet. Övriga kostnader fördelas utifrån fördelningsnyckel fastställd av styrelsen i Gästrike Vatten AB.

Lån
Varje enskild kommun har borgensåtagande för finansiering av investeringar i sitt respektive anläggningsbolag. För moderbolaget samt för Gävle Vatten AB sker upptagning av lån externt hos kreditinstitut genom Gävle kommun mot reverser som löper med ränta och amortering överensstämmande med det externa lånet för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade. För de övriga dotterbolagen sker upptagning lån externt hos kreditinstitut mot reverser som löper med ränta och amortering för samtliga nettoinvesteringar i VA-anläggningar som inte är internt finansierade.

Skatter
Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år och justeringar avseende tidigare års aktuella skatt. Skatteskulder/-fordringar värderas till vad som enligt företagets bedömning skall betala till eller erhållas från skatteverket. Bedömningen görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Uppskjuten skatt avseende framtida skatteeffekter redovisas i resultat- och balansräkningarna hos dotterbolagen. Från och med 2018 redovisas beräknad löneskatt under Aktuella skatteskulder/fordringar, berörda jämförelsesiffror för 2017 har även justerats.

Materiella anläggningstillgångar
Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggning byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Materiella anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för avskrivningar och eventuella ned/uppskrivningar. Avskrivningar på anläggningstillgångar redovisas i resultaträkningen och belastar rörelseresultatet med avskrivningar enligt plan från anskaffningstillfället.

Följande avskrivningstider har tillämpats

	År
Inventarier	3-10
Fordon	5
Tekniska anläggningar *	10-33
VA-ledningar **	33-50

* Som tekniska anläggningar räknas exempelvis; pumpstationer, tryckstegringar, högreservoarer, brunnar, infiltrationsanläggningar
** VA-ledningar är en tekniska anläggning och avskrivningstiden är beroende av om det är en; huvudledning, servisledning, områdesledning samt om mark eller sjöförlagd ledning.

Byggnader * (vattenverk och avloppsreningsverk)
Delas upp i komponenter i enlighet med K3; tak, stomme, grund, byggnadsanläggning. Anläggningens huvudsakliga funktion styr om anläggningen är att betrakta som en byggnad eller en produktionsanläggning. Syftet med byggnaden vid en produktionsanläggning är ett skal/skydd för att skydda produktionen, den tekniska anläggningen och utgör därmed byggnadsanläggning.

	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
Samtliga leasingavtal, oavsett om de är finansiella eller operationella, redovisas som hyresavtal (operationella leasingavtal). Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden. Fr.om 2016 redovisar vi leasingkostnader för fordon enligt K3 Operationell leasing.

Fordringar
Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Kassaflödesanalys
Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Not 2 Nettoomsättning

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018	2017	2018	2017
Fakturerade kostnader dotterbolag	-	-	105 258 746	89 678 956
Anslutningsavgifter	10 008 815	22 542 898	-	-
Konsumtionsavgifter	262 355 574	239 650 294	-	-
Över (-)-/underuttag (+) VA-kollektivet *	26 907 400	5 636 361	-	-
Summa	299 271 789	267 829 553	105 258 746	89 678 956

* Underuttag i Gävle Vatten AB med 22,4 (9,4) mnkr, i Hofors Vatten AB med 3,3 (-1,7) och i Älvkarleby Vatten AB med 2,0 (-2,6) mnkr. Överuttag Ockelbo Vatten AB med -0,2 (0,5) mnkr och i Östhammar Vatten AB med -0,5 (-) mnkr.

Not 3 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018	2017	2018	2017
KPMG AB				
Revision	211 581	229 860	42 481	53 835
Andra uppdrag än revisionsuppdraget	14 520	5 600	-	5 600
Summa	226 101	235 460	42 481	59 435

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är andra uppdrag.

Not 4 Leasingkostnader

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018	2017	2018	2017
Leasingkostnader (exkl hyra för lokaler)	2 661 022	2 270 868	2 661 022	2 270 868

	2018
Operationell leasing	
Reg. fordon	
Leasingavgifter periodens kostnad	
Minimileaseavgifter innevarande period	1 827 280
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:	
Inom 1 år	2 713 997
Senare än 1 år men inom 5 år	6 013 982
Senare än 5 år	0
	8 727 979

Not 5 Personal

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018	2017	2018	2017
Medelantalet anställda				
Män	74	65	74	65
Kvinnor	30	25	30	25
Totalt	104	90	104	90
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören*	2 296 010	2 140 098	2 296 010	2 140 098
Löner och ersättningar till övriga anställda	49 625 101	41 007 708	49 625 101	41 007 708
	51 921 111	43 147 806	51 921 111	43 147 806
Sociala avgifter enligt lag och avtal	17 151 237	14 420 190	17 151 237	14 420 190
Pensionskostnader för styrelsen och verkställande direktören	753 877	640 100	753 877	640 100
Pensionskostnader för övriga anställda	3 358 502	3 336 147	3 358 502	3 336 147
Totalt	73 184 727	61 544 243	73 184 727	61 544 243

* Total kostnad för styrelsearvoden i Gästrike Vatten koncernen är 1 044 900 kr, av dessa utgör 816 286 kr kostnad för moderbolagets styrelse.

Avtal om uppsägningstider och pension
För verkställande direktören, tillika koncernchefen, gäller för pension att anställning upphör utan uppsägning vid 65 år. Utöver pension enligt lag åtar sig bolaget att för VD erlägga premie för ITP-försäkring. I övrigt ska företaget teckna och vidmakthålla avtalsförsäkringar vid arbetsskada (TFA) samt gruppliv (TGL). Vid uppsägning av annat skäl än påkallande av pension, gäller 12 månader från bolagets sida och sex månader från verkställande direktörens sida.

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen				
Kvinnor	5	5	1	1
Män	24	24	9	9
Totalt	29	29	10	10
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare				
Kvinnor	2	2	2	2
Män	3	3	3	3
Totalt	5	5	5	5

Not 6 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018	2017	2018	2017
Ränteintäkter, övriga	147 106	101 193	-	367
Summa	147 106	101 193	0	367

Not 7 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018	2017	2018	2017
Räntekostnader till Gävle kommun	4 018 498	2 444 477	193 294	94 935
Räntekostnader till kreditinstitut	2 400 501	1 628 840	-	-
Borgensavgifter till Gävle kommun	1 126 771	969 748	-	-4 550
Borgensavgifter till övriga kommuner	777 792	477 506	-	-
Räntekostnader, övriga	29 548	26 300	15 182	5 494
	8 353 110	5 546 871	208 476	95 879

Not 8 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018	2017	2018	2017
Aktuell skatt	-2 309 581	-153 277	-133 693	-42 189
Uppskjuten skatt	1 990 818	1 012 700	-	-
Skatt på årets resultat	-318 763	859 423	-133 693	-42 189
Redovisat resultat före skatt	318 763	-2 918 111	133 693	42 189
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22 %)	-70 126	641 983	-29 412	-9 282
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-558 429	-159 121	-104 281	-32 988
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	16 343	335 358	-	81
Skattemässig justering av bokfört resultat för avskrivning på byggnader	-207 948	-139 207	-	-
Uppskjuten skatt hänförlig till temporära skillnader på byggnader	1 828 773	138 976	-	-
Ökning av underskottsavdrag utan motsvarande aktivering av uppskjuten skatt	-	42 399	-	-
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottavdrag	93 057	-965	-	-
Skatt hänförlig till tidigare års redovisat resultat	-1 420 433	-	-	-
Redovisad skattekostnad	-318 763	859 423	-133 693	-42 189
Effektiv skatt %	100	-29	100	100

Not 9 Byggnader och mark

	Koncernen	
	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	117 177 040	94 216 015
Inköp	3 050 000	22 987 067
Årets försäljningar och utrangeringar	-	-26 042
Omklassificering	-1 400 000	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	118 827 040	117 177 040
Ingående avskrivningar	-49 292 770	-43 782 474
Försäljningar och utrangeringar	-	26 042
Avskrivningar	-5 828 609	-5 536 338
Utgående ackumulerade avskrivningar	-55 121 379	-49 292 770
Utgående restvärde enligt plan	63 705 661	67 884 270
Bokfört värde byggnader	49 119 485	56 348 095
Bokfört värde mark	14 586 176	11 536 175
Summa:	63 705 661	67 884 270

Not 10 Maskiner, tekniska anläggningar och inventarier

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	965 815 875	716 847 214	19 232 926	19 083 062
Inköp	4 702 455	151 353 407	622 185	335 000
Försäljning/utrangeringar	-	-1 153 136	-	-1 153 136
Omföring från pågående projekt	35 271 352	98 768 390	336 050	968 000
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 005 789 682	965 815 875	20 191 161	19 232 926
Ingående avskrivningar	-171 712 643	-135 708 189	-12 474 661	-10 224 816
Utrangeringar	-	769 751	-	769 751
Avskrivningar	-40 247 115	-36 774 205	-2 887 363	-3 019 596
Utgående ackumulerade avskrivningar	-211 959 758	-171 712 643	-15 362 024	-12 474 661
Utgående restvärde enligt plan	793 829 924	794 103 232	4 829 137	6 758 265

Not 11 Fordon

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	756 192	434 174	756 192	434 174
Inköp	132 728	461 578	132 728	461 578
Försäljning/utrangeringar	-	-139 560	-	-139 560
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	888 920	756 192	888 920	756 192
Ingående avskrivningar	-205 811	-153 501	-205 811	-153 501
Försäljning/utrangeringar	-	60 282	-	60 282
Avskrivning	-153 310	-112 592	-153 310	-112 592
Utgående ackumulerade avskrivningar	-359 121	-205 811	-359 121	-205 811
Utgående restvärde enligt plan	529 799	550 381	529 799	550 381

Not 12 Pågående nyanläggningar materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärde	64 747 963	79 304 600	-	677 600
Inköp	68 551 000	84 211 752	946 705	290 400
Under året genomförda omfördelningar	-33 871 354	-98 768 389	-336 051	-968 000
Utgående anskaffningsvärde	99 427 609	64 747 963	610 654	0

Not 13 Uppskjutna skattefordringar

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
De uppskjutna skattefordringarna hänför sig till följande poster:				
Byggnader	5 363 544	2 618 300	-	-
Underskottsavdrag	432 198	1 186 624	-	-
	5 795 742	3 804 924	0	0

Not 14 Andelar i dotterföretag

Moderbolaget	Org nr	Säte
Gävle Vatten AB	556751-1646	Gävle
Ockelbo Vatten AB	556751-6454	Ockelbo
Hofors Vatten AB	556751-2289	Hofors
Älvkarleby Vatten AB	556751-2248	Älvkarleby
Östhammar Vatten AB	559099-4447	Östhammar

Moderbolaget	Kapitalandel %	Andel röster %	Bokfört värde 2018-12-31
Gävle Vatten AB	99	1	99 000
Ockelbo Vatten AB	99	1	99 000
Hofors Vatten AB	99	1	99 000
Älvkarleby Vatten AB	99	1	99 000
Östhammar Vatten AB	99	1	99 000
Summa			**495 000**

Respektive kommun styr resterande 99 % av rösterna.

	Moderbolaget	
	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	495 000	396 000
Inköp av andelar	-	99 000
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	495 000	495 000
Utgående redovisat värde	495 000	495 000

Not 15 Checkräkningskredit

Beviljat belopp på checkräkningskredit hos Gävle kommun uppgår till 110 mnkr totalt för Gästrike Vattenkoncernen. Eventuellt saldo redovisas som kortfristig fordran/skuld. Gävle kommun är kontohavare mot banken.

Not 16 Övriga avsättningar

	Koncernen	
	2018-12-31	2017-12-31
Beräknade skadeståndsanspråk där VA-huvudmannen har strikt ansvar	2 918 067	2 004 017
Tvist med leverantör	-	650 000
Summa	2 918 067	2 654 017

Beräknade skadeståndsanspråk avser skador som uppkommit från 2008-09-01 till 2018-12-31.

Not 17 Upplåning

	Koncernen	
	2018-12-31	2017-12-31
Räntebärande skulder		
Långfristiga skulder		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	330 900 000	236 680 000
Skulder till kreditinstitut	297 238 748	308 623 748
Summa	628 138 748	545 303 748
Korta skulder, räntebärande		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	5 780 000	5 780 000
Skulder till kreditinstitut	9 982 000	7 649 000
Summa	15 762 000	13 429 000
Summa räntebärande skulder	643 900 748	558 732 748

Förfallotider

Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder internt förmedlade externa lån från Gävle kommun	100 000 000	-
Skulder till kreditinstitut	61 747 361	53 688 361
Summa	161 747 361	53 688 361

Not 18 Övriga långfristiga skulder

	Koncernen	
	2018-12-31	2017-12-31
Skuld avseende investeringar i VA-anläggning Åbyvallen Valbo	18 404 624	20 756 336
Skuld avseende framtida investering för säkerställande av vattenförsörjning i Gävle	8 663 145	9 897 165
Skuld för periodisering av investeringsbidrag Karö Våtmark	170 438	179 735
Redovisat värde:	27 238 207	30 833 236
Periodiserade anslutningsavgifter		
Ingående balans	237 402 057	141 390 175
Årets förändring	10 571 672	96 011 881
Redovisat värde:	247 973 729	237 402 056
Summa övriga långfristiga skulder:	275 211 936	268 235 292

Intäkter från anslutningsavgifter intäktsförs med ca 13 % det första året och därefter ca 3 % per år.

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna löner	-	91 743	-	91 743
Upplupna semesterlöner	2 559 627	2 446 170	2 559 627	2 446 170
Upplupna sociala avgifter	804 235	768 587	804 235	768 587
Upplupna pensionskostnader	-	392 082	-	392 082
Kortfristig skuld till VA-kollektivet *	21 429 752	48 337 152	-	-
Upplupna räntekostnader	1 546 655	1 286 954	-	-
Övriga upplupna kostnader	12 112 140	11 443 651	81 756	340 888
Summa	38 452 409	64 766 339	3 445 618	4 039 470

* Överuttag från VA-kollektivet i Gävle Vatten AB med -2,5 mnkr (19,8), Hofors Vatten AB med 13,2 mnkr (16,6), Ockelbo Vatten AB med 0,2 mnkr (0,0), Älvkarleby Vatten AB med 10,0 mnkr (11,9) samt Östhammar Vatten AB med 0,5 (-).

Not 20 Transaktioner med koncernföretag

		Moderbolaget	
		2018-12-31	2017-12-31

Uppgifter om moderföretaget
Moderföretag där Gästrike Vatten AB är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Gävle kommun, 212000-2338.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag
Andel av årets inköp och försäljning avseende företag inom Gästrike Vattenkoncernen.

Inköp	(%)	7	9
Försäljning	(%)	99	95
Fordringar (+) / Skulder (-) avseende närstående			
Gävle Vatten AB		-3 936 049	979 778
Hofors Vatten AB		-390 076	230 053
Ockelbo Vatten AB		-167 176	184 134
Älvkarleby Vatten AB		-390 076	183 042
Östhammar Vatten AB		-594 632	428 283
Summa Gästrike Vattenkoncernen		-5 478 009	2 005 290
Gävle Energi		-102 193	-
Gävle kommun		-262 437	-453 172
Checkräkning Gävle kommun		16 593 425	5 559 027
Summa Gävle kommunkoncernen		16 228 795	5 105 855

Not 21 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 5 000 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.

Not 22 Förslag till disposition av resultatet

	Moderbolaget
	2018-12-31
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:	
	–
	0
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att	
	–
	0

Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas årsstämman den 24 april 2019 för fastställelse.

2019-03-07

Ola Nilsson
Ordförande

Ingalill Tegelberg

Lars-Göran Stål

Bo Janzon

Magnus Jonsson

Lars Erik Vikberg

Torbjörn Jansson

Hans Larsson

Jacob Spangenberg

Pär-Olof Olsson

Lena Blad
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019-

KPMG AB

Margareta Sandberg
Auktoriserad revisor

Bolagsstyrningsrapport 2018 Gästrike Vatten AB

Innehåll

Inledning 2
Ägarstyrning 2
Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv 2
Styrelsens och verkställande direktörens arbete 2
Styrelsearbetet 2
Intern kontroll 3
Riskhantering 3
Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer 3
Ärenden som bolaget överlämnat till kommunerna 3

Dokument ID 20180104-10014, Revision 1
Godkänd

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon vxl 020-37 93 00
info@gastrikevatten.se | www.gastrikevatten.se

Inledning

Gästrike Vatten AB, 556751-1661, lämnar härmed rapport hur bolagsstyrningen bedrivits under året.

Ägarstyrning

Gästrike Vatten AB ägs gemensamt av kommunerna Gävle, Hofors, Ockelbo, Älvkarleby och Östhammar. Bolaget utgör moderbolag med ett dotterbolag för respektive ägarkommun.
Förutsättningar för bolagets verksamhet är bolagsordning, aktieägaravtal, ägardirektiv och samarbetsavtal. Styrelsen gör bedömningen att bolaget efterlevt dessa styrdokument under året. Bolagets styrning baseras även på lagar och regler såsom i första hand aktiebolagslagen, kommunallagen och lagen om allmänna vattentjänster. På årsstämma beslutas om väsentliga frågor som disposition av bolagets resultat. Ändringar i bolagsordning, styrelsens sammansättning och beslut av principiell karaktär beslutas av samtliga ägarkommuners kommunfullmäktige.

Uppfyllelse av bolagsordning och ägardirektiv

Bolagets verksamhet bedrivs inom de ramar som har fastställts i bolagsordningen. Bolaget ägardirektiv utgör i tillämpliga delar även ägardirektiv för dotterbolagen i koncernen. Bolagets målsättning är att förvalta respektive VA-kollektivs pengar på bästa sätt. Bolaget ska i största möjliga mån verka för att samordna sin verksamhet med ägarkommunerna och inom koncernen så att så effektivt resursutnyttjande som möjligt åstadkommes. Detta bedöms vara uppfyllt.

Styrelsens och verkställande direktörens arbete

Styrelsen har under 2018 bestått av tio ledamöter varav en är ordförande och en är vice ordförande, samt fem suppleanter. Två ledamöter från respektive ägarkommun utses av respektive ägarkommuns kommunfullmäktige. Vd är Vd för samtliga bolag som ingår i VA-koncernen.
Med syfte att effektivisera styrelsearbetet och öka transparensen inom koncernen är samtliga styrelseledamöter inom koncernen inbjudna att delta under Gästrike Vattens styrelsemöten under informationspunkterna.
En utvärdering av styrelsens och VDs arbete har skett och dokumenterats. Sammantaget är det samlade omdömet gott både gällande styrelsens och VDs arbete.

Styrelsearbetet

Under året har styrelsen haft fem styrelsemöten varav ett konstituerande möte. Styrelsens arbete följer en årlig plan. Frågor som har behandlats under året är verksamhetsplaner, budget, delårsrapporter och årsredovisning. Under året har en mötesserie för samtliga fem ordföranden startat för att tillsammans med Vd och andra medarbetare i bolaget arbeta igenom strategiska utvecklingsfrågor.

Dokument ID 20180104-10014, Revision 1
Godkänd

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon vxl 020-37 93 00
info@gastrikevatten.se | www.gastrikevatten.se

Intern kontroll

Styrelsen ansvarar enligt Aktiebolagslagen för bolagets interna kontroll vilken syftar till att säkerställa att den finansiella rapporteringen är tillförlitlig, att verksamheten bedrivs ändamålsenligt och effektivt samt att lagar, förordningar och interna regelverk efterlevs.
Utvärdering sker årligen utifrån COSO-ramverkets komponenter; kontrollmiljö, riskbedömning, kontrollaktiviteter, information och kommunikation samt uppföljning. Varje kontrollmoment bedöms och förstärkningsområden identifieras. Utvärderingen av föregående års iakttagelser utgör tillsammans med genomförda riskanalyser grund för kommande års internkontrollplan.

Riskhantering

Rapporteringen av den interna kontrollen visar att den interna kontrollen över lag är god men att det finns brister, åtgärder vidtas för dessa och uppföljning av åtgärderna sker.

Kommunikation med revisorer och lekmannarevisorer

Kommunfullmäktige i samtliga ägarkommuner har utsett en lekmannarevisor med suppleant i bolaget. Till auktoriserad revisor KPMG AB utsedd.
Ordförande i bolaget har tillsammans med övriga ordförande inom Gästrike Vatten koncernen samt bolagets ledning haft två möten, höst samt vår, med revisorerna för att informera om viktiga strategiska händelser samt erhållit rapportering från revisorerna av väsentliga iakttagelser från genomförd granskning.

Ärenden som bolaget överlämnar till kommunen

Frågor av principiell beskaffenhet eller av större vikt ska beredas kommunfullmäktige tillfälle att ta ställning till. Bolaget har under året inte hanterat något sådant ärende varmed inget sådant ärende har lyfts till kommunfullmäktige.

Dokument ID 20180104-10014, Revision 1
Godkänd

Gästrike Vatten AB | Hamnleden 20, 806 41 Gävle
telefon vxl 020-37 93 00
info@gastrikevatten.se | www.gastrikevatten.se

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Driftbudgetuppföljning, netto Mars 2019

Prel befolkning 2019-04-02: 22 036

	Års-budget	Period-budget	Utfall	%	Slut-prognos	Årsav-vikelse	%
Kommunstyrelsen	**-164 523**	**-39 002**	**-38 470**	**99**	**-164 733**	**-210**	**0**
Politik	*-8 704*	*-2 157*	*-1 559*	*72*	*-8 704*	*0*	*0*
Stab	*-3 902*	*-962*	*-120*	*12*	*-3 902*	*0*	*0*
Marknad o Kommunikation	*-3 766*	*-936*	*-975*	*104*	*-3 766*	*0*	*0*
ÖsthammarDirekt	*-2 912*	*-677*	*-661*	*98*	*-2 912*	*0*	*0*
Upphandlingsenhet	*-2 634*	*-169*	*-113*	*67*	*-2 634*	*0*	*0*
Samhällsplaneringsenhet	*-8 114*	*-2 027*	*-2 077*	*102*	*-8 114*	*0*	*0*
LVS Lednings- o verksamhetsstöd	*-25 762*	*-6 241*	*-4 968*	*80*	*-25 762*	*0*	*0*
Oförutsedda och projekt	*-4 081*	*-270*	*-640*	*237*	*-4 081*	*0*	*0*
Gem Överförmyndarnämnd	*-2 514*	*-629*	*-575*	*91*	*-2 301*	*213*	*8*
Gem Räddningstjänstnämnd	*-25 841*	*-6 460*	*-6 566*	*102*	*-26 264*	*-423*	*-2*
Gem IT-nämnd	*-12 545*	*-3 136*	*-3 692*	*118*	*-12 545*	*0*	*0*
AME Arbetsmarknadsenhet	*-7 968*	*-1 748*	*-1 609*	*92*	*-7 968*	*0*	*0*
Slutförvarsenheten	*0*	*16*	*-1 408*		*0*	*0*	
Lokal Säkerhetsnämnd	*0*	*1*	*122*		*0*	*0*	
Tekniskt förvaltning	-48 446	-11 789	-13 562	*115*	-48 446	0	*0*
Bredband/strategi	-7 334	-1 828	-748	*41*	-7 334	0	*0*
Affärsverksamhet	0	10	681		0	0	*0*
Bygg- och miljönämnd	**-6 793**	**-1 546**	**-4 420**	**286**	**-7 493**	**-700**	**-10**
Mervärde BMN	0	4	-242		0	0	
Kultur- och fritidsnämnd	**-39 757**	**-9 734**	**-6 711**	**69**	**-39 757**	**0**	**0**
Mervärde KFN	0	0	1 615		0	0	
Barn- och utbildningsnämnd	**-548 681**	**-138 753**	**-129 122**	**93**	**-548 681**	**0**	**0**
Socialnämnd	**-484 878**	**-120 953**	**-117 794**	**97**	**-502 878**	**-18 000**	**-4**
Gemensamt	**-15 342**	**-3 835**	**-1 918**	**50**	**-15 342**	**0**	**0**
SUMMA DRIFTSKOSTNADER	**-1 259 974**	**-313 819**	**-297 062**	**95**	**-1 278 884**	**-18 910**	**-2**
Skatter	**1 268 784**	**317 196**	**319 098**	**101**	**1 268 784**	**0**	**0**
Räntor netto	**-1 520**	**-380**	**-104**	**27**	**-1 520**	**0**	**0**
ÅRETS RESULTAT	**7 290**	**2 997**	**21 932**	**732**	**-11 620**	**-18 910**	**-259**

ÖSTHAMMARS KOMMUN – EN DEL AV ROSLAGEN

BUDGETÖVERFLYTTNING

Investeringsbudgeten

Förvaltning: **Sammanst hela kommu**

Kontering i 2019 års budget						Äskas för	Överskott		Årsbudget	Varav bfl	Årsbudget				
ansvar	konto	verksh	ändamål	projekt	Proj2	2019, tkr	2018, kronor	Avser	2018	fr 2017	2019	2020	2021	2022	2023
5					50	1 390	14 693	50 Expl bostadsområden	15 000	0	15 000	10 000	10 000	0	0
5					51	1 500	6 637	51 Expl industriområden	7 000	0	5 000	5 000	5 000	0	0
5					52	9 000	12 222	52 G/C vägar	18 702	8 702	11 000	0	0	0	0
5					53	4 007	3 665	53 Övrig infrastruktur	12 971	3 271	5 900	1 300	1 300	0	0
5					54	57 713	81 930	54 Verksamhetslokaler	163 240	79 340	50 000	160 000	131 000	25 000	15 000
5					55	5 500	6 458	55 Energieffektiviseringar	17 000	0	2 000	2 000	2 000	0	0
5					57	14 250	18 281	57 Övrigt investeringar	30 241	10 241	4 250	3 600	33 600	30 000	0
59					59	0	-807	59 Renhållning	2 000	0	4 000	500	500	500	0
57					58	3 450	3 479	58 Bredbandsutbbyggn	6 830	1 830	5 000	5 000	5 000	5 000	0
1						5 504	15 033	övr KS	16 317	3 117	13 300	13 500	14 500	12 500	0
2						0	200	BMN	200	0	200	1 700	200	200	0
3						1 735	3 113	KFN	7 353	4 853	2 830	2 500	2 500	2 500	0
6						805	1 245	BUN	4 500	500	4 500	12 500	8 500	8 500	0
7						0	3 400	SN	4 600	0	4 600	5 200	2 300	2 300	0
SUMMA						**104 854**	**169 549**		**305 954**	**111 854**	**127 580**	**222 800**	**216 400**	**86 500**	**15 000**

Medborgarundersökning

2 0 1 8

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Medborgarundersökning

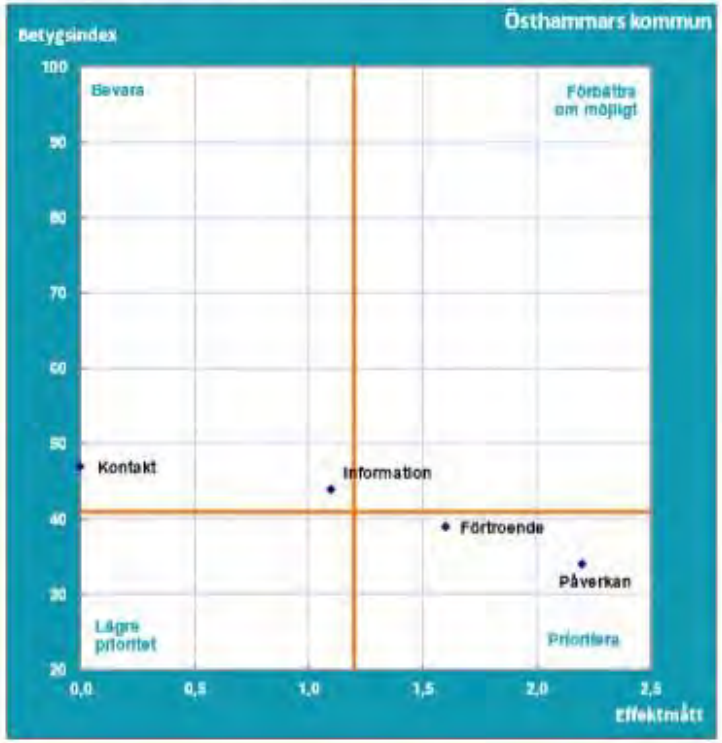
- Statistiska centralbyrån
- Utskick till 1 200 st. kommuninvånare 18 – 84 år
- Svarsfrekvens 43% (2016: 47%)
- Svarsfrekvens åldersgrupp 18 – 29 år endast 18%

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Medborgarundersökning

Statistiska centralbyrån har tagit fram en modell för vilka områden som bör uppmärksammas för att få nöjdare medborgare i Östhammars kommun.

Diagram C1. Nöjd-Inflytande-Index (NII).
Prioriteringsmatris för Östhammars kommun 2018.



ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Tre delar i undersökningen

- Nöjd-Region-Index, Hur ser medborgarna på Östhammars kommun som en plats att bo och leva på?
- Nöjd-Medborgar-Index, Hur ser medborgarna i Östhammars kommun på kommunens verksamheter?
- Nöjd-Inflytande-Index, Hur ser medborgarna i Östhammars kommun på sitt inflytande i kommunen?

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Nöjd-Region-Index

Hur ser medborgarna på Östhammars kommun som en plats att bo och leva på?

- Betygsindex 58 (2016 - 57)
- Medborgarna upplever att arbetsmöjligheterna har förbättrats jämfört med undersökningen 2016
- Medborgarna upplever att tryggheten har försämrat. Tryggheten är dock det område som fått högst delbetyg, 64 jämfört med genomsnittsutfallet för Sverige 58

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Nöjd-Region-Index

Hur ser medborgarna på Östhammars kommun som en plats att bo och leva på?

Frågeområden som, enligt SCB: s modell, bör uppmärksammas för att få nöjdare medborgare i Östhammars kommun:

- Bostäder
- Fritidsmöjligheter
- Kommersiellt utbud

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Nöjd-Medborgar-Index

Hur ser medborgarna i Östhammars kommun som på kommunens verksamheter?

- Betygsindex 45 (2016 - 49)
- Medborgarna upplever att snöröjning av gator, vägar och GC-vägar har försämrats. Motsvarande försämring även när det gäller underhåll och skötsel.
- Upplevelsen av kommunens vattenförsörjning och avloppssystem är kraftigt försämrad.

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Nöjd-Medborgar-Index

Hur ser medborgarna i Östhammars kommun som på kommunens verksamheter?

Frågeområden som, enligt SCB: s modell, bör uppmärksammas för att få nöjdare medborgare i Östhammars kommun:

- Vatten och avlopp
- Äldreomsorgen
- Miljöarbetet
- Gator och vägar

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Nöjd-Inflytande-Index

Hur ser medborgarna i Östhammars kommun på sitt inflytande i kommunen?

- Betygsindex 34 (2016 - 34)
- Jämfört med 2016 har inga större förändringar skett
- Låga resultat i riket överlag

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

Nöjd-Inflytande-Index

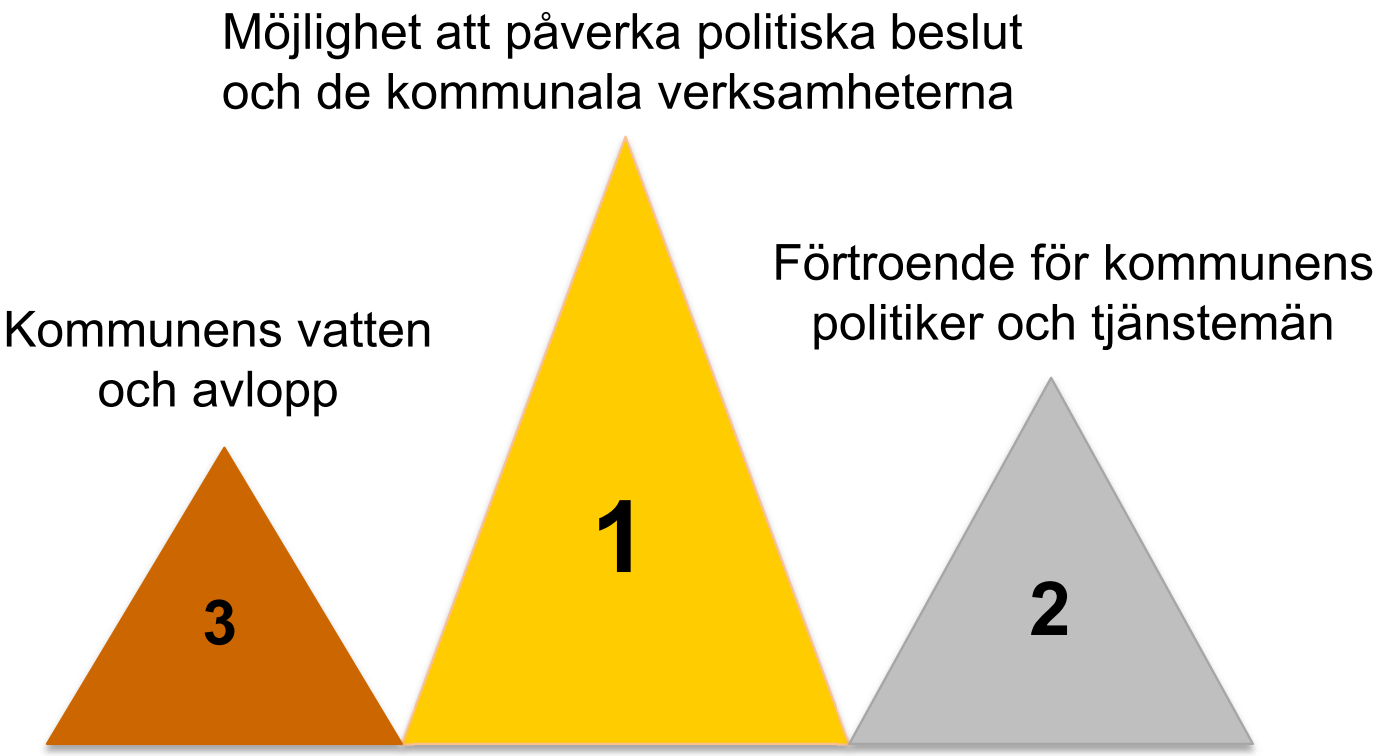
Hur ser medborgarna i Östhammars kommun på sitt inflytande i kommunen?

Frågeområden som, enligt SCB: s modell, bör uppmärksammas för att få nöjdare medborgare i Östhammars kommun:

- Påverkan
- Förtroende

ÖSTHAMMARS KOMMUN
– EN DEL AV ROSLAGEN

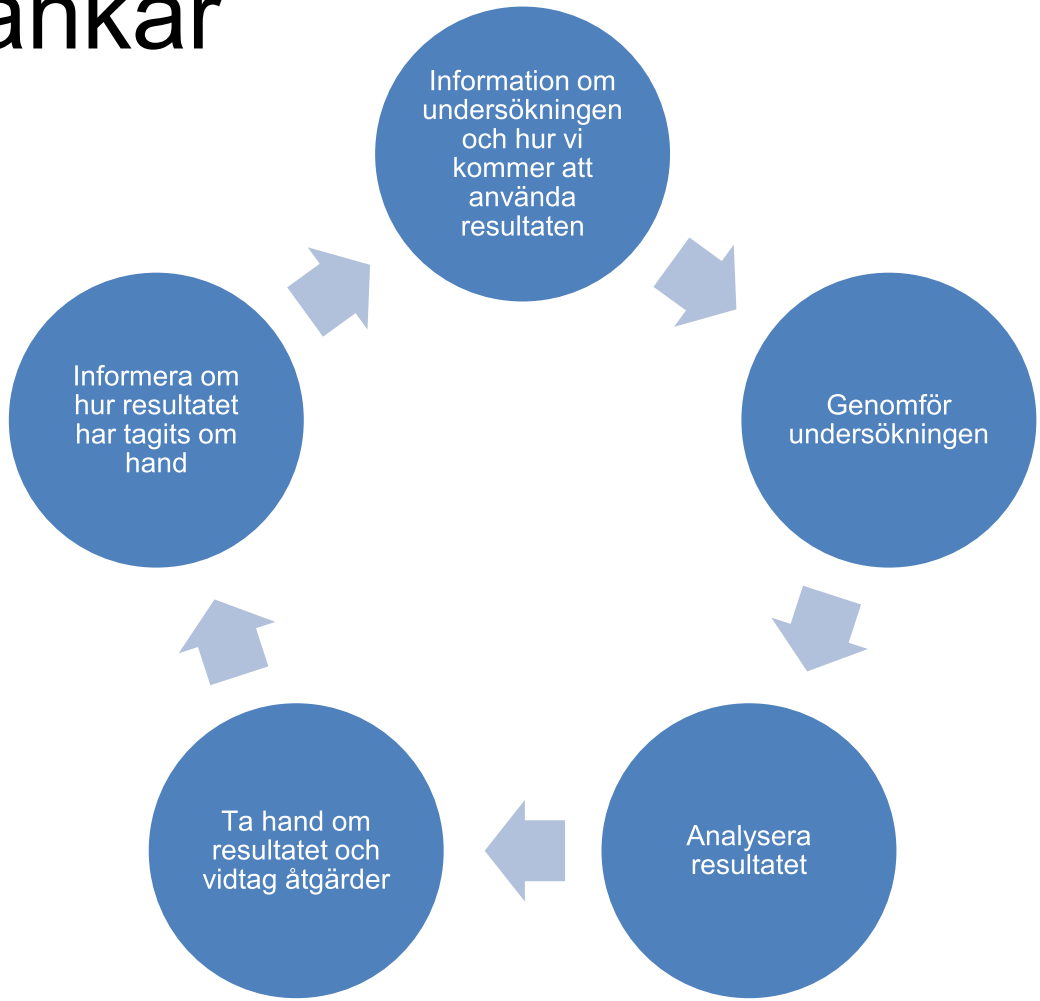
Sett till hela undersökningen - de tre viktigaste områdena för att få nöjdare medborgare i Östhammars kommun



Kvalitetsutvecklarnas tankar

Viktig undersökning för Östhammars kommun

Tre av de tolv styrtal vi följer på KF nivå kommer ifrån undersökningen.



Räddningsnämnden

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Sammanträdesdatum: 2019-03-20

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

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

Ersättare Håkan Tribell (M)

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

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

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

Underskrifter: .....
Jan Ulmander, ordförande

.....
Lars-Olof Färnström, justerare

.....
John Hammar sekreterare

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

Organ: Räddningsnämnden

Datum: 2019-03-20

Datum för anslags uppsättande: 2019-03-27

Sista dag för överklagande: 2019-04-17

Datum för anslags nedtagande: 2019-04-17

Förvaringsplats för protokollet: Brandförsvaret, Almungevägen 33, Uppsala

Underskrift: .....
John Hammar, nämndsekreterare

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

§ 29

Yttrande över betänkandet Skogsbränderna sommaren 2018 (SOU 2019:7)
RÄN-2019-0056
KSN-2019-0508

Beslut
Räddningsnämnden föreslår kommunstyrelsen besluta

att avge yttrande till Justitiedepartementet i enlighet med **bilaga 1**.

Sammanfattning
Efter den omfattande skogsbranden i Västmanland 2014 tillsattes olika utredningar. En av dessa var *En effektivare kommunal räddningstjänst* (SOU 2018:54) som presenterades i juni 2018. Samma sommar inträffade flera mycket stora skogsbränder i Sverige och utredaren av räddningstjänstutredningen fick i uppdrag att utvärdera de operativa räddningsinsatserna. Utredningen antog namnet 2018 års skogsbrandsutredning och betänkandet fick rubriken *Skogsbränderna sommaren 2018* (SOU 2019:7).

Justitiedepartementet har den 14 februari 2019 remitterat betänkandet *Skogsbränderna sommaren 2018* till kommunstyrelsen för yttrande senast den 13 maj 2019.

Beslutsunderlag
Förvaltningens skrivelse den 7 mars 2019
Förslag till Yttrande över betänkandet Skogsbränderna sommaren 2018 (SOU 2019:7)
Skogsbränderna sommaren 2018-Betänkande av 2018 års skogsbränder
Arbetsutskottet har tillstyrkt förslaget den 13 mars 2019

Delges
Kommunstyrelsen i Uppsala kommun
Tierps kommun, för kännedom
Östhammars kommun, för kännedom

Handläggare
Samuelsson Elisabeth
Fridborg Anders
Vestin Lotta

Datum
2019-03-07

Diarienummer
KSN-2019-0508
KSN-2019-0056

Justitiedepartementet
Ju2019/00404/L4
ju.remissvar@regeringskansliet.se

Yttrande över betänkandet Skogsbränderna sommaren 2018 (SOU 2019:7)

Uppsala kommun är i huvudsak positiv till utredningens förslag och ställer sig i allt väsentligt bakom utredningens beskrivning av skeendena.

Utredningen föreslår tre paragrafändringar inom två sakområden i de författningsförslag som räddningstjänstutredningen (SOU 2018:54) lämnade till regeringen i juni 2018.

Ett ändringsförslag går ut på att länsstyrelsen kan välja att överta ansvaret för endast en räddningsinsats och inte ansvaret för hela räddningstjänsten, så kallat delvis övertagande. Förslaget bygger på praxis som utvecklats och prövats i samband med skogsbränderna i Västmanland 2014 och Gävleborgs län 2018.

Uppsala kommun noterar att ett sådant delvis övertagande kan skapa otydlighet om vilken instans som utövar den samlade ledningen av systemet liksom över insatsen i sig. Länsstyrelsens utsedda räddningsledare blir formellt underställd räddningschefen, som har att avgöra beredskap och insatsers ram. Räddningschefen beslutar därmed också över insatsen i sig. Samtidigt har länsstyrelsen enligt förslaget fortfarande kvar möjligheten att vid behov överta ansvaret för räddningstjänsten och utse en räddningsansvarig som då fyller räddningschefens funktion.

Varken vid bränderna i Västmanland eller Gävleborgs län har det valda pragmatiska förhållningssättet till lag (2003:788) om skydd mot olyckor 4 kap 10 § skapat ohanterlig friktion eller otydlighet. Trots det bör det i samband med införandet av en sådan möjlighet i lagstiftning övervägas att komplettera med allmänna råd eller andra anvisningar för hur situationen kan hanteras.

Betänkandet föreslår att Myndigheten för samhällsskydd och beredskap ges möjlighet att bistå med egna resurser samt inrikta och prioritera resurser som gjorts tillgängliga genom

internationellt stöd eller från svenska myndigheter. Den gångna sommarens erfarenheter visar på behovet av en sådan funktion och det är rimligt att den regleras i lag.

De övriga rekommendationerna som lämnas av utredningen och som inte är direkta författningsförslag är i huvudsak rimliga även om det kan konstateras att det är lätt att säga vad som ska påbörjas, ökas eller stärkas, men desto svårare att samtidigt peka på vad som ska stå tillbaka för att lämna utrymme för de rekommenderade åtgärderna.

Kommunstyrelsen

Erik Pelling
Ordförande

Lars Niska
Sekreterare

§ 45
Dnr 2019/281

Avsiktsförklaring – Regional samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner

Beslut
Kommunfullmäktige beslutar

att anta en avsiktsförklaring om långsiktig samverkan för vattenförsörjning mellan Östhammars kommun och Tierps kommun,

att uppdra till Tierps Energi & Miljö AB att, tillsammans med Östhammar Vatten AB, genomföra en fördjupad utredning av förutsättningarna för den långsiktiga vattenförsörjningen,

att, om förutsättningar finns för långsiktig vattenförsörjning, uppdra till Tierps Energi & Miljö AB att ingå avtal om försäljning av vatten/gemensam vattenproduktion med Östhammar Vatten AB. Innan avtalet undertecknas ska det godkännas av kommunfullmäktige i respektive kommun, samt

att besluten ovan förutsätter att kommunfullmäktige i Östhammars kommun fattar motsvarande beslut.

Sammanfattning av ärendet
Den kommunala VA-försörjningen i Östhammars kommun är mycket ansträngd. På flera orter behöver kapaciteten utökas för att möta den tillväxt som beräknas i kommunen fram till 2030. I Östhammar och Alunda tätorter nyttjas redan idag hela den kapacitet som finns varför även kortsiktiga åtgärder behöver utredas och vidtas.

Detta är ett beslut av principiell karaktär och ska därför antas på Kommunfullmäktige. Tierps kommun har, i och med Uppsalaåsens sträckning i kommunen, tillgång till stora mängder råvatten för dricksvattenförsörjning. Vattentäkten Odens källa är belägen i Uppsalaåsen strax söder om Månkarbo.

En diskussion gällande samverkan mellan kommunerna angående en gemensam vattenförsörjning från Odens källa har pågått sedan några år. En utredning har visat att förutsättningar för samverkan finns (Ramböll 2016; PM, Överföring av dricksvatten från Örbyhus till Österbybruk).

Bifall
Jonas Nyberg (S) och Sara Sjödal (C) yrkar bifall till liggande förslag.

Beslutsunderlag
- Beslut kommunstyrelsen § 55/2019
- Handläggarens tjänsteutlåtande
- PM Samverkan för dricksvattenförsörjning mellan Östhammars och Tierps kommuner, Östhammar Vatten AB och Tierps Energi & Miljö AB, mars 2019
- PM Överföring av dricksvatten från Örbyhus till Österbybruk, Ramböll, 2016
- Tjänsteutlåtande Östhammars kommun

Beslutet skickas till
- Östhammars kommun
- Tierps Energi & Miljö AB

	Inom kommunen					Bisyssla				
Nr;	Föramn;	Efternamn;	Förvaltning;	Enhet	Befattning;	Datum godkännande;	Företag;	Funktion;	Arbetsuppgift;	Beräknad tid/vecka;
1	Camilla	Sundin	Tekniska	måltidsenheten	kock	171219	Östhammars gymnastikförening	kassör	ledare i vattengympa	3 tim/vecka
2	Sofia	Thapper	Tekiska	måltidsenheten	ekonomibiträde	180109	Valonfrisören	frisör	frisör	6-10 tim/ vecka
3	Daniel	Brundin	Barn- o utbild	Bruksgymnasiet	lärare	180109	Uppsala brandförsvar	brandman	brann, rök- och kemdykning livrädd sjukvård	10 tim/månad
4	Eva-Lena	Bergström	Soc	V o O	boendeass	171220	Hundpensionat		Sköta hundar åt andra	30 tim/vecka
5	Eddie	Lundgren	Klf		översiktsplanerare	180110	Föreningen för samhällsplanering	styrelsemedlem	delta i styrelsearbete	3tim ca 3-4 ggr/år
6	Sandra	Söllvander Andersso	Soc	V o O		180109	Kvinnojouren Freja	kassör		
7	Kristina	Forsberg	Soc	V o O	larmansvarig	180109	Kvinnojouren Freja	ordförande		
8	Siw	Kytömäki	Soc	V o O	enhetschef	180112	RRK Skogsvård ab		faktuering	5 tim/ månad
9	Elina	Vastamäki	Barn- o utbild	Kristinelundskolan	elevassistent	180118	Brukarassistans	Assistent	hjälper brukare i hemmet/aktiviteter	7,5 tim/vcka
10	Yvonne	Wahlbeck	Soc	IFO/vux	verksamhetschef	171205	Antik/Kuriosa		renovera, köpa upp och sälja	1 gång/vecka (helg)
11	Helene	Fröjd Forsberg	Soc	V o O	enhetschef	180124	Svenska kyrkan	ledamot i kyrkorådet		1,5 tim varannan månad
12	Eva-Lena	Munther	Kultur- o fritid	Fritid	ungdomsledare	180130	Munthers entreprenadmaskiner ab	styrelseledamot	Bokföring	1 tim/ vecka
13	Gabriella	Svanberg	Soc	V o O	enhetschef	180201	Sjöscoutkåren	kassör		
14	Gabriella	Svanberg	Soc	V o O	enhetschef	180201	Östhammars kommun	kontaktfamilj		1 helg/månad
15	Lena	Öberg	Kultur- o fritid	Bibliotek	biblioteksassistent	180207	Östfronten		Kulturproduktion	8 tim/vecka
16	Johanna	Kylin	Kultur- o fritid	Fritid	fritidsledare	180212	Uppsala kommun	ambulerande hörselpedagog	Handledning av lärarlag, elevsamtal, speciallärare	75 % av heltidsanställning
17	Johanna	Kylin	Kultur- o fritid	Fritid	fritidsledare	180212	Aicha Vitalis	ägare	Massör, pedagogisk handledare	5 tim/vecka
18	Linda	Wiberg	EAS	Daglig verksamhet	samordnare	180208	JinJe Schema	shemakonsult	Konsultverksamhet att skapa o effektivisera personal- o bemar	5-10 tim/vecka
19	Adam	Vesterbacka	Barn- o utbild	Bruksgymnasiet	lärare	180215			Dj/ljud-&musikrelaterat	Sporadiskt 0-1 tim/vecka
20	Azmara	Kiros	EAS	Aktivitetscenter	integrationscoach	180220	Uppsala kommun	personlig assistent	nattvak	
21	Elisabet	Strömbom	Klf	Östhammar direkt	kundtjänstvägledare	180118	Kim Sundbergs företag		bokföring och fakturering	2-3 tim/vecka
22	Pia	Jelk	EAS	Aktivitetscenter	samordnare	180226	Östhammars kommun	kontaktperson	socialt umgänge	2,5 tim/vecka
23	Erika	Johansson	Soc	V o O	undersköterska	180227	Brf Häggen	ordförande	styrelsearbete	
24	Anita	Lantz	Klf	Lednings- o verksamhet	ekonomiadministratör	180227	Braxenbol 1:11/skogsbruk	ägare	skogsbruk	
25	Sofia	Sharma	Soc	V o O	undersköterska	180412	Landstinget	undersköterska		
26	Martin	Palmqvist	Bygg- o miljö	Bygg- o miljö	Miljö- o hälsoskyddsinspekt	180629	Brf Cellisten	styrelseledamot	Belsut, information	2 tim/vecka
27	Elinor	Nordensten	Kommunledningsförval	Tillväxtkontoret	Näringslivsutvecklare	180308	Webshop hundsport	ägare	marknadsföring	4 tim/vecka
28	Daniel	Brundin	Barn- o utbild	Bruksgymnasiet	Vårdlärare	180816	Falck Räddningstjänst AB	brandman	Brandbekämpning, tillsyn förebyggande, akutsjukvård i väntan	gäller sommar juni-aug
29	Soran	Amin	Bygg-och miljö	Bygg	Bygglovchef	180731	Järfälla byggkontorll	Brandingenjör	Ritningar och besiktningar	2-5 timmar
30	Marie	Sjölander	Barn- o utbild	FörskolanTomtberga	Förskollärare	180824	Sundsvedens Turistanläggning	servering	Servering	30/år
31	Emma	Sekelj	Kommunledningsförval	Lvs	Administratör	180828	Annö Jaktklubb	Kassör	Reg klubben räkenskaper, betala arenden, fällavgifter	15 min/v
32	Josefin	Johansson	Barn- o utbild	Förskolan Granen	Barnskötare	180829	Österby hembageri	Kassabiträde	Stå i kassan, göra mackor/lunchmenyer	varannan lördag, ibland em
33	Johanna	Strågefors	Barn- o utbild	Olandsskolan	Bildlärare	180904	Johanna Strågefors Art & design	Grafisk formgivare	Frilansar, formgivning	under paus ht 18
34	Viktoria	Smidare	Barn- o utbild	FörskolanTomtberga	Barnskötare	180828	gimo simsällskap	Simskolelärare	lära barn simma	3 tim/vecka
35	Ida	Eklöf	Kommunledningsförval	Lvs	Kvalitetsutvecklare	180910	Författare			2 tim/v
36	Monica	Axnér Björkman	Kommunledningsförval	Lvs	Personaladministratör	180913	Östhammars kommun	kontaktperson	stöd åt 13 årig flicka	5 tim/vecka
37	Pia	Ekström	Barn- o utbild	förskolan tomtberga	Barnskötare	180913	Norra Roslagens trädgårdsförening	styrelsemedlem	Styrelsemöte 1g/månad	0,5tim/v
38	Mattias	Nilsson	Kommunledningsförval	Lvs	Ekonom	180920	76:ans Work IT Out	Instruktör	Instruktör inom träning och friskvård	3 tim/vecka
39	Maria	Eriksson	Barn- o utbild	Förskolan Granen	Barnskötare	180924	KM Transport AB	Styrelseledamot	Ingen uppgift i företaget	0 tim/v
40	Jenny	Åsberg	Barn- o utbild	Förskolan Granen		180924	Brukarassistans	Assistent	Allt som inebär assistentyrket	
41	Ylva	Vastamäki	Barn- o utbild	förskolan tomtberga	Barnskötare	180919	Bfr Simpan/Östhammar	Lokalvårdare	Städa trappor	1 tim/v
42	Linda	Löfgren	Barn- o utbild	förskolan diamanten	Förskollärare	181001	Friskis o svettis	Ledare	leda gympa	1 tim/v
43	Kerstin	Dreborg	Barn- o utbild	Bruksgymnasiet	SFI-lärare	181005	Eldfuxen	innehavare	uppfödning av hästar	5-10 tim/vecka
44	Lena	Mattsson	Kommunledningsförval	Lvs	Ekonom	181009	Lena Mattssons ekonomi	redovisning	redovisning	2 tim/v
45	Ulla	Åberg Nordströmq	Kommunledningsförval	Lvs	ekonomiadministratör	181012	Friskis o svettis	Styrelseledamot	Medlemsansvarig	1 tim/v
46	Oskar	Edin	Kommunledningsförval	IT	IT-tekniker	181018	Northern Web		Webbutveckling, serverlösningar, aktiehandel	20 tim/v
47	Gunilla	Jansson	Kommunledningsförval	Lvs	Ekonom	181022	Östhammars Gummiverkstad AB	Styrelseledamot		
48	Fredrik	Borgelin	Kommunledningsförval	Lvs	Ekonom	181029	STF norra Roslagen	Kassör	Sköta bokföring	2-3 tim/vecka
49	Jennifer	Jansson	Barn- o utbild	förskolan diamanten	Barnskötare	181030	Roslagens träningsverk	Gruppinstruktör	instruera pass	1 tim/v
50	Helena	Öster	Socialförvaltningen	IFO vux missbruk	Behandlare	181025	Antikhandlaren	Antikhandlare	Köper o läljer 1900 tals möbler konshantverk lampor	12 tim/v
51	Yvonne	Jonsson	Kommunledningsförval	Lvs	Lönechef	181107	Lantbruk		uppfödning av hästar, försäljning av ägg i liten skala	
52	Sara	Strand	Socialförvaltningen	Vård- o omsorg	Personlig assistent	181109	OKQ8		stå i kassan, plocka varor, hjälpa kunder	7-14 tim/v
53	Jimmy	Lund	Socialförvaltningen	IFO HVB	Behandlingsassistent	180914	Food Truck	ägare	Sälja mat	2 tim/v
54	Marita	Roming	Socialförvaltningen	IFO HVB	boendeass	180918	Corona för kraft och hälsa	agare	friskvård	1 tim/v
55	Kamiran	Ibrahim	Socialförvaltningen	IFO HVB	Behandlingsassistent	180924	Milius AB	personlig assistent		8 tim/vecka
56	Inger	Modig Lind	Kommunledningsförval	Upphandling	Upphandlingschef	181123	Förvaltningsrätten Uppsala	särskild ledamot	Delta i beslut i mål rörande laglighetsprövning en KL	10 tim/halvår
57	Naqib	Torakai	Socalförvaltningen	IFO HVB	Behandlingsassistent	181126	Tolkförmedlare	VD	Ta beställningar	0 tim/v
58	Naqib	Torakai	Socalförvaltningen	IFO HVB	Behandlingsassistent	181127	Östhammars kommun	kontaktperson		2 tim/vecka
60	Rebecka	Modin	Kommunledningsförvaltningen		Kommunsekreterare	181203	STF norra Roslagens	Styelseledamot	Deltar i styrlsemöten, programplanering	1 tim/v

61	Rebecka	Modin	Kommunledningsförvaltningen		Kommunsekreterare	181203	ÖSS	sektreterare	sekreterare styrlelsemöten, viss adm facebooksida	1 tim/v
62	Mia	Hågelind	Barn- o utbild	Bruksgymnasiet	Lärare	181210	Uppsala kommun/vård och omsorg	undersköterska	sedvanliga arb uppg. Inom v o o för äldre	20tim/v under jullov
63	Catarina	Sotterman	Socialförvaltningen	IFO	Handläggare	181211	Uppsala kommun	kontaktperson	kontaktperson, kompis	2 träffar/månad
64	Catarina	Sotterman	Socialförvaltningen	IFO	Handläggare	181211	Östhammars kommun	kontaktperson	kontaktperson, kompis	1 träff/månad ett par tel
65	Catarina	Sotterman	Socialförvaltningen	IFO	Handläggare	181211	BRF Wilhelm	styrelseledamot	Styrelseuppgifter	2 träffar/månad
66	Jenny	Karlsson	Socialförvaltningen	VoO	Sjuksköterska	181211	Östhammars kommun	kontaktperson	Personligt stöd till vuxen hjälpa med sociala kontakter	2-3 tim/vecka
67	Jenny	Karlsson	Socialförvaltningen	VoO	Sjuksköterska	181211		God man	Bevaka rättigheter, förvalta egendom samt sörja för person till	1-2 tim/v
68	Katarina	Asplunden	Socialförvaltningen	VoO	Usk	181211	Julias fysioterapi		adm och loklavård	10 tim/v
69	Eva	Norberg	Socialförvaltningen		Usk	181220	Alma Assistans	personlig assistent	aktiviteter o hushållsarbete	8 tim/mån