

AU § 147

Dnr. KS 2012/387-045

Utdrag: akten, KS

Borgensavgift för berörda kommunal bolag inom Österåkers kommun avseende år 2012**Ärende**

Enligt Kommunfullmäktiges beslut § 139 (2010-11-08) ska Kommunstyrelsen pröva avgiftsnivån årligen.

Borgensförbindelse för Österåkers kommun uppgår till 2 180 Mkr per 2011-12-31. 99,7 % av hela beloppet avser kommunala bolag enligt nedan:

1. Armada Bostäder AB	689,5 Mkr
2. Armada Fastighets AB	240,0 Mkr
3. Österåkers Exploateringsfastigheter AB	103,3 Mkr
4. Armada Kommunfastighet AB	912,4 Mkr
5. Österåkers Stadsnät AB	29,0 Mkr
6. Roslagsvatten	5,0 Mkr
7. Österåkersvatten AB	195,2 Mkr

Detta innebär att de kommunala bolagen får lägre räntekostnader och kommunen står för en viss risk. Nivån på borgensavgiften var 0,25 % av beloppet för år 2011 och föreslås oförändrat för innevarande år. Detta innebär en avgift på ca 4,9 Mkr för år 2012. Fakturering kommer att ske enligt faktiska uppgifter från förra årets årsredovisning.

Tidigare beredning

Ekonomienheten redogör för ärendet i tjänsteutlåtande daterat 2012-08-15.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar bifall till ekonomienhetens tjänsteutlåtande.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Arbetsutskottets förslag**Kommunstyrelsen beslutar**

1. Berörda kommunala bolag ska betala riskavgift med 0,25 % av borgensåtagandet för år 2012 till Österåkers kommun.
2. Ekonomienheten får i uppdrag att utreda marknadsmässig borgensavgift för kommunalt bostadsbolag enligt den aktuella lagstiftningen.

2012-08-15 Dnr KS 2012/387-045

Till Kommunstyrelsen

**Borgensavgift för berörda kommunala bolag inom
Österåkers kommun avseende 2012****Beslutsförslag****Kommunstyrelsens beslut**

- 1- Berörda kommunala bolag ska betala riskavgift med 0,25 % av borgensåtagandet för år 2012 till Österåkers kommun.
- 2- Ekonomienheten får i uppdrag att utreda en marknadsmässig borgensavgift för kommunalt bostadsbolag enligt den aktuella lagstiftningen.

Bakgrund

Enligt Kommunfullmäktiges beslut § 139 (2010-11-08) ska kommunstyrelsen pröva avgiftsnivån årligen.

Borgensförbindelser för Österåkers kommun uppgår till 2 180 Mkr per 2011 12 31. 99,7 % av hela beloppet avser kommunala bolag enligt nedan:

1- Armada Bostäder AB	689,5 Mkr
2- Armadas Fastighet AB	240,0 Mkr
3- Österåkers Exploateringsfastigheter AB	103,3 Mkr
4- Armada Kommunfastighet AB	912,4 Mkr
5- Österåkers Stadsnät AB	29,0 Mkr
6- Roslagsvatten	5,0 Mkr
7- Österåkersvatten AB	195,2 Mkr

Detta innebär att de kommunala bolagen får lägre räntekostnader och kommunen står för en viss risk. Nivån på borgensavgiften var 0,25 % av beloppet för år 2011 och föreslås oförändrat för innevarande år. Detta innebär en avgift med ca 4,9 Mkr för år 2012. Fakturering kommer att ske enligt faktiska uppgifter från förra årets årsredovisning.

Katarina Leinar
EkonomichefMohammed Khoban
Chefsekonom

AU § 148

Dnr. KS 2012/370-05

Utdrag: akten, KS

Upphandling av ekonomisystem, uppdrag**Ärende**

Enligt Lagen om offentlig upphandling (LoU) måste alla varor och tjänster som handlas till kommunal verksamhet utsättas för konkurrens. Syftet med detta är att säkerställa att skattebetalarnas pengar används optimalt och att kommunen får bästa möjliga vara/tjänst för lägsta peng.

Tidigare beredning

Kommunstyrelsens kontor, kommunkansliet, redogör för ärendet i tjänsteutlåtande daterat 2012-07-23.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar bifall till kommunkansliets tjänsteutlåtande.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Arbetsutskottets förslag**Kommunstyrelsen beslutar**

Kommunstyrelsens kontor får i uppdrag att upphandla ett nytt kommunövergripande ekonomisystem.

Upphandling av ekonomisystem, uppdrag

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar

Kommunstyrelsens kontor får i uppdrag att upphandla ett nytt kommunövergripande ekonomisystem.

Redogörelse för ärendet

Enligt Lagen om offentlig upphandling (LOU) måste alla varor och tjänster som handlas till kommunal verksamhet utsättas för konkurrens. Syftet med detta är att säkerställa att skattebetalarnas pengar används optimalt och att kommunen får bästa möjliga vara/tjänst för längsta peng.

Förvaltningens slutsatser

Genom att upphandla ett kommunövergripande ekonomisystem med stöd för befintliga ekonomiska processer uppnås en effektivare beslutshantering som främjar en bra ekonomistyrning och därmed en god ekonomisk hushållning.

Kommunfullmäktige beslutade den 18 juni 2012, § 100 att godkänna Direktiv och ekonomiska förutsättningar för upprättande av förslag till budget 2013 och plan 2014-20. I förslag till budget för 2013 finns finansiering för ett nytt ekonomisystem.

Slutgiltigt beslut om budget för 2013 tas av Kommunfullmäktige i december 2012. Finansiering av nytt ekonomisystem beslutas i budgetärendet. Upphandling för nytt ekonomisystem kan genomföras under förutsättning att investeringsförslaget fastställs i budgeten för 2013. Implementering beräknas ske under 2013 med skarp driftsstart i januari 2014.

Beslut bör delges

Ekonomienheten



Karin Proos
Kommundirektör



Katarina Leinar
Ekonomichef



AU § 149

Dnr. KS 2012/376-046

Utdrag: akten, KS

Sammanläggning av Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och skola och Syskonen Johanssons fond

Ärende

Kommunfullmäktige föreslås uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond.

Tidigare beredning

Kommunstyrelsens kontor, kommunkansliet, redogör för ärendet i tjänsteutlåtande daterat 2012-07-07.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar bifall till kommunkansliets tjänsteutlåtande.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Arbetsutskottets förslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

Uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond.

Kommunstyrelsen, för egen del, besluta

Uppdra åt Kommunstyrelsens kontor att fullgöra uppdraget i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut i detta ärende.

Kommunstyrelsen

Sammanläggning av Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond

Ärende

Kommunfullmäktige föreslås uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

Uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons Fond

Kommunstyrelsen, för egen del, besluta

Uppdra åt Kommunstyrelsens kontor att fullgöra uppdraget i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut i detta ärende

Bakgrund

Stiftelser kan läggas samman till en ny stiftelse. En s.k. samstiftelse har därmed bildats och de gamla stiftelserna anses i och med det upplösta. En sådan samstiftelsebildning förutsätter tillstånd från Kammarkollegiets att upphäva stiftelseförordnandena för de gamla stiftelserna. Tillstånd meddelas genom beslut om permutation. För tillstånd till att bilda en samstiftelse krävs bl.a. att samstiftelsen har ett ändamål som omfattar de gamla stiftelsernas ändamål, att samstiftelsens ändamål är närliggande de ursprungliga ändamålen, att stiftelserna funnits en längre tid och att värdet av respektive stiftelses förmögenhet inte överstiger ett belopp som motsvarar tio gånger basbeloppet enligt lagen (1962:381) om allmän försäkring.

Det är vanligt förekommande att kommuner med stiftelser i anknuten förvaltning, där kommunen som juridisk person är förvaltare, som alternativ till att få förbruka en stiftelses tillgångar lägger samman stiftelsens tillgångar med en eller flera andra stiftelser till en ny stiftelse, en s.k. samstiftelse. För att bilda en samstiftelse krävs Kammarkollegiets tillstånd att upphäva stiftelseförordnandet för de stiftelser vars kapital skall bilda den nya stiftelsen. När stiftelsernas skulder är betalda och tillgångarna lagts till den nya stiftelsen är de äldre stiftelser upplösta. En förutsättning för att Kammarkollegiet skall kunna medge detta är att sökanden uppvisar ett stiftelseförordnande för samstiftelsen enligt reglerna i 1 kap. 2§ stiftelselagen. Av stiftelseförordnande skall framgå att samstiftelsen har ett ändamål som omfattar de äldre

stiftelsernas ändamål. För en sådan åtgärd krävs bl.a. att stiftelserna skall ha mycket närliggande ändamål, har verkat under en längre tid och att stiftelsernas tillgångar inte är för stora. Normalt får tillgångarna inte överstiga tio basbelopp.

Skälet till att bilda en sådan samstiftelse är ofta att de belopp som utdelas är små och att de administrativa kostnaderna är höga. Effekten av en samstiftelsebildning ska således bli att ändamålet kan tillgodoses bättre och att förvaltningen blir mer rationell. Enligt Kammarkollegiets praxis krävs därför att ju större kapital en stiftelse har desto starkare andra skäl. Då räcker inte enbart rationaliseringsskäl för att stiftelserna skall få läggas samman.

Permutationen och försäljning av Norrgårdens fastigheter

Att ansöka om en sammanläggning av stiftelserna kan vara möjlig att motivera med särskilda skäl mot bakgrund av de av kommunen anförda skälen till den tidigare permutationen, vilken Kammarkollegiet beviljade år 1998.

Kommunen bedömde då i ansökan om permutation att fonden inte längre kunde vara ägare av fondens fastigheter. Kommunens årliga kostnader för förvaltning och underhåll översteg både tillgångar och avkastning i fondens förmögenhet. Permutationen beviljades för att skilja ut fastigheterna från fonden och att sälja delar av fastigheterna för att täcka kostnader för förvaltningen.

Redan under 1980-talet ansökte kommunen om att få stycka av ett par tomter på Norrgårdens mark för att täcka kostnader för förvaltningen.

Kammarkollegiets permutationsbeslut innebar att stiftelsens ändamål ändrades på så sätt att en värdesäkring infördes i stiftelseinstruktionen

”av stiftelsens årliga avkastning skall minst en tiondel läggas till kapitalet och återstoden användas för åldringsvård i kommunen”, samt att föreskriften om att ”stiftelsens fastigheter skall kvarbliva i kommunens ägo” upphävdes.

När kommunen efter permutationen sålde Norrgården till Fastighetsbolaget Armada tillfördes Syskonen Johansson fond köpeskillingen efter omkostnader på ca 1500 tkr. När kommunen backade försäljningen och överlät Norrgården till Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola som stiftarkapital, så kunde inte köpeskillingen återföras utan blev kvar i fonden. Syskonen Johanssons fond har idag en förmögenhet på ca 1 500 tkr, varav en större del är bundet kapital som ersatte det värde som fastigheternas utförsäljning representerade. Ur fonden kan sökas bidrag för åldringsvård i kommunen och bl.a ”pensionärlunchen” på Ingmarsö bekostas av bidrag från fonden.

Samstiftelsen

Genom bildandet av Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola har kommunen tillsammans med Ingmarsö byalag som stiftare medverkat till en fungerande och långsiktig förvaltning av fastigheterna som tidigare ingick i fondens förmögenhet. Stiftarna och har också tillsyn över stiftelsen förvaltning genom dels styrelserepresentation, dels möjlighet att som stiftare utse nya styrelseledamöter. Stiftelsen har sedan starten visat på ett långsiktigt arbete och förvaltar sin förmögenhet genom en skötselplan för marken och en vårdplan för gårdsbyggnaderna. En stor del av stiftelsen åtgärder i förvaltningen med

byggnadsvård sker i samråd med Länsstyrelsen. Stiftelsen bedriver korttidsuthyrning med "bed and breakfast" hela året. Verksamheten har utvecklats till ca 700 gästnätter under 2011 med en lönsamhet som täcker omkostnader och underhåll. Stiftelsen har en aktiv planering för att utveckla tjänster och service inom besöksnäringen som ger en långsiktig utveckling och stabil av stiftelsens verksamhet. Stiftelsen skapar nya säsongsarbeten på Ingmarsö.

Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola är en näringsdrivande stiftelse och har att följa de lagar och regler som omfattar näringsverksamhet. Stiftelsen har en auktoriserad revisor för granskning av styrelsens förvaltning och lämnar en årsredovisning till Länsstyrelsen som tillsynsmyndighet senast i juni året efter räkenskapsåret.

Mot bakgrund av vad som redogjorts för ovan gör Kommunstyrelsens kontor bedömningen att det föreligger skäl för att uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att bilda en samstiftelse.



Peter Fremé
Kanslichef

AU § 177

Dnr. KS 2012/401-003

Utdrag: akten, KS

Arvode till socialutskottets 2:e vice ordförande**Ärende**

Förvaltningsrätten har i en dom daterad 2012-05-29 beslutat upphäva tidigare beslut om arvode till socialutskottets 2:e vice ordförande varför utredning om nytt arvode pågår.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar att ärendet om nytt arvode till socialutskottets 2:e vice ordförande bereds vidare.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Arbetsutskottets förslag

1. Ärendet bereds vidare.