Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2015-05-06

LS 2015-0544

Landstingsstyrelsen

Årsredovisning 2014 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg

Föredragande landstingsråd: Torbjörn Rosdahl

Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg har inkommit med årsredovisning för år 2014.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen föreslå landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2014 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg

att under förutsättning av revisorernas tillstyrkande, bevilja ansvarsfrihet för förbundsdirektionen i Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg för verksamheten år 2014.
Landstingsrådsberedningens motivering

Landstingsrådsberedningens motivering

Kommunalförbundet redovisar en förlust på 21 946 tkr för verksamhetsåret 2014. Den främsta orsaken till det negativa resultatet är en gjord nedskrivning med 21 788 tkr på det bokförda värdet av aktierna i dotterbolaget TioHundra AB.

Det bokförda värdet på aktierna efter nedskrivning motsvarar TioHundra AB:s egna kapital per 2014-12-31. Nedskrivningen anges vara en försiktighetsåtgärd och inte definitiv.

Styrelsen för TioHundra AB har vidare lämnat in en begäran om aktieägartillskott från ägaren om totalt 32 mkr, för att möta effekten av ökade pensionskostnader som är ett resultat av sänkt diskonteringsränta.

Det är av stor vikt att all verksamhet inom landstingskoncernen, i såväl helägda som delägda juridiska personer, bedrivs kostnadseffektivt och med ett stort ekonomiskt ansvarstagande.

Den ekonomiska obalansen i dotterbolaget TioHundra AB måste således åtgärdas för att undvika förnyade krav om aktieägartillskott som ekonomiskt drabbar kommunalförbundets medlemmar dvs Stockholms läns landsting och Norrtälje kommun.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 31 mars 2015
Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg, förbundsdirektionens protokollsutdrag den 5 mars (§ 6)
Årsredovisning och sammanställd redovisning för räkenskapsåret 1 januari-31 december 2014 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg

Torbjörn Rosdahl

Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2014-03-31

LS 2015-0544

Ankom
Stockholms läns landsting
2015 -04- 21
Dnr LS 2015-0544
Roll I

Landstingsstyrelsen

Årsredovisning 2014 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg

Ärendebeskrivning

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg har inkommit med årsredovisning för år 2014.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 31 mars 2015
Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg, förbundsdirektionens protokollsutdrag den 5 mars (§ 6)
Årsredovisning och sammanställd redovisning för räkenskapsåret 1 januari-31 december 2014 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje Sjukvård och Omsorg

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslår landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2014 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg

att, under förutsättning av revisorernas tillstyrkande, bevilja ansvarsfrihet för förbundsdirektionen i Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg för verksamheten år 2014.

Förvaltningens förslag och motivering

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje sjukvård och omsorg bildades vid årsskiftet 2005/2006. Förbundets medlemmar består av Stockholms läns landsting och Norrtälje kommun.

Ändamålet med kommunalförbundet är enligt förbundsordningen att äga och förvalta aktier i Tiohundra AB. Tiohundra AB:s verksamhet omfattar hälso- och sjukvård och omsorg som landstinget och kommunen gemensamt finansierar. Verksamheten utförs på beställning

av Sjukvårds- och omsorgsnämnden i Norrtälje som är en gemensam nämnd mellan Stockholms läns landsting och Norrtälje kommun.

Kommunalförbundet har en direktion med två ledamöter och två ersättare, som utses av fullmäktige i Stockholms läns landsting respektive Norrtälje kommun. Förbundet har ingen egen personal utan administreras huvudsakligen från Norrtälje kommun. Kommunalförbundet svarar för frågor rörande bolaget och deras relation med förbundsmedlemmarna. Kommunalförbundet bedriver ingen egen verksamhet.

Respektive fullmäktige i Stockholms läns landsting respektive Norrtälje kommun, erhåller årsredovisningen för tillstyrkan av ansvarsfrihet.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet har inga ekonomiska konsekvenser.

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets Miljöpolitiska program 2012-2016 har hänsyn till miljön beaktats och slutsatsen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbedömning i detta ärende.

Toivo Heinsoo
Landstingsdirektör

Christina Widerberg Söderholm
Direktör Kommunalförbundet
Ägarsamverkan i Norrtälje
Sjukvård och Omsorg

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes sjukvård och omsorg

Datum	2015-03-05
Tid	10.00 – 12.00
Plats	Skärgårdssalen, landstingshuset
Beslutande	Ulrika Falk (S) Norrtälje kommun Torbjörn Rosdahl (M), SLL
Övriga deltagare	Kjell Jansson (M) Norrtälje kommun Erika Ullberg (S) SLL Christina Söderholm, SLL Annica Johansson, Norrtälje kommun Agneta Marmestrand-Ruud, SLL Peter Graf, VD TioHundra AB Jan-Olov Sundström, Styrelseordförande TioHundra AB Kjell Öhrström, politisk sekreterare Eric Vänerlöv, politisk sekreterare

Vid protokollet

Agneta Marmestrand-Ruud

Justerat

Ulrika Falk

Torbjörn Rosdahl

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes sjukvård och omsorg
Sammanträdes-datum	2015-03-05

Datum för anslags uppsättande	2015-03-16	Datum för anslags nedtagande	2015-04-07

Förvaringsplats för protokoll: Ledningskontoret, Norrtälje kommun

Underskrift _____

Utdragsbestyrkande _____

§ 52 nt

Beslutsärenden

§ 1 Mötets öppnande

Ordförande Torbjörn Rosdahl hälsar de närvarande välkomna och förklarar sammanträdet öppnat.

§ 2 Val av sekreterare

Direktionsmötet beslutar

att välja Agneta Marmestrand-Ruud till sekreterare vid dagens sammanträde.

§ 3 Godkännande av dagordning

Direktionsmötet beslutar

att godkänna dagens föredragningslista.

§ 4 Tid för justering

Direktionsmötet beslutar

att protokollet ska justeras den 12 mars.

§ 5 Årsrapport och årsredovisning för 2014 TioHundra AB

Ärendebeskrivning

Årsrapport med förvaltningsberättelse samt årsredovisning för 2014 för TioHundra AB för godkännande.

Beslutsunderlag:

Årsrapport 2014 TioHundra AB
Årsredovisning 2014 TioHundra AB

Styrelseordförande Jan-Olov Sundström och vd Peter Graf redogjorde för innehållet i årsrapporten och årsredovisningen. Det kan konstateras att både det ekonomiska och det verksamhetsmässiga resultatet har förbättrats. Samarbetet med

sjukvårds- och omsorgskontoret har också förbättrats och är nu mycket bra. Ett flertal åtgärder har vidtagits för att förbättra resultat och kvalitet. Resultaten i medarbetarenkäten är bra och verksamheten får också mycket goda omdömen från patienter och brukare.

Direktionsmöte beslutar att

att fastställa den framlagda årsrapporten samt årsredovisningen för 2014 för TioHundra AB

att godkänna återapporteringen av mål och indikatorer

att godkänna att verksamheten under året varit förenlig med de fastställda kommunala ändamålen för TioHundra AB

att godkänna att verksamheten under 2014 har utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna för TioHundra AB

att uppdra åt landstinget och kommunfullmäktiges utsedda ombud vid TioHundra AB:s årsstämma att under förutsättning av revisorernas tillstyrkan rösta för:

att fastställa den i TioHundra AB:s årsredovisning för 2014 intagna resultat- och balansräkningen

att för TioHundra AB balansera 15 911 836 kronor i ny räkning

att bevilja TioHundra AB:s styrelseledamöter och verkställande direktör ansvarsfrihet

§ 6 Årsredovisning Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg (koncernen Kommunalförbundet och TioHundra AB)

Ärendebeskrivning

Årsredovisning med för 2014 för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg för godkännande.

Beslutsunderlag:

Årsredovisning för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg

Direktionsmötet beslutar att

att fastställa den framlagda årsredovisningen för Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes Sjukvård och Omsorg

att överlämna årsredovisningen till fullmäktige i Stockholms läns landsting respektive Norrtälje kommun för godkännande samt under förutsättning av revisorernas tillstyrkande besluta om ansvarsfrihet för Kommunalförbundets direktion.

§ 7 Begäran om aktieägartillskott 2015 till TioHundra AB samt förslag till beslut – bilagor

Styrelsen för TioHundra AB har lämnat en begäran om aktieägartillskott för på 32 mnkr för 2015. Bilaga.

Bakgrunden är den ökade pensionskostnaden för bolaget, som liksom för övriga bolag är en effekt av sänknigen av den rekommenderade diskonteringsräntan vid beräkning av pensionsavsättning. För TioHundra AB:s del innebär det en ökad kostnad med 32 mnkr för avsättning för pensioner under 2015.

Bolaget har i dagsläget en ekonomi i balans efter ett positivt resultat på 4,6 mkr för 2014. Bolaget har vid ingången av 2015 ett eget kapital uppgående till totalt 33,2 miljoner kronor. Med beaktande av de ca 13 mnkr av pensionskostnadsökningen som kommer att belasta resultatet under perioden januari – maj samt att den planenliga resultatutvecklingen är negativ, ca 15 mnkr under första halvåret, riskerar mer än halva aktiekapitalet (ca 8 mnkr) att vara förbrukat innan sommaren.

Styrelsen har därmed beslutat att upprätta kontrollbalansräkning och hemställer till ägaren om ett aktieägartillskott på 32 mnkr, motsvarande kostnadsökningen i pensionssystemet.

Direktionsmötet beslutar

att hemställa att fullmäktige i Norrtälje kommun respektive Stockholms läns landsting tillskjuter ett villkorat aktieägartillskott motsvarande 16 mnkr vardera till TioHundra AB för att täcka bolagets ökade pensionskostnad 2015.

Informationsärenden

§ 8 Avtal för 2015 – muntlig avrapportering av aktuellt läge

Peter Graf informerade om aktuellt läge gällande avtal för 2015. Samtliga avtal utom geriatrikavtalet är undertecknade. När det gäller geriatriken är det en mindre del av avtalets omfattning som fortfarande diskuteras. Troligen kommer avtalet att undertecknas innan mars månads utgång.

§ 9 Norrtälje kommuns utredning av TioHundra AB:s roll i organisationen – muntlig avrapportering av aktuellt läge

Annica Johansson informerade om den utredning som gjorts av KPMG avseende TioHundra AB:s roll i Norrtälje kommuns organisation.
Utredningen belyser styrning, struktur, bolagets uppdrag mm.

§ 10 Mötestider för Kommunalförbundet 2015

Följande mötestider beslutades:
12 maj kl 15.00 - 16.30, landstingshuset
13 oktober kl 14.00 – 15.30, landstingshuset
10 december kl 15.00 – 16.30, landstingshuset

§ 11 Övriga frågor

Beslutade att styrelseordförande och vd ska delta vid Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtäljes sammanträden.

Direktionen för

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje
Sjukvård och Omsorg
Org nr 222000-1891

får härmed avge

Årsredovisning

och sammanställd redovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2014

Förvaltningsberättelse

Inledning

Kommunalförbundet Ägarsamverkan i Norrtälje sjukvård och omsorg bildades vid årsskiftet 2005/2006. Förbundets medlemmar består av Stockholms Läns Landsting (SLL) och Norrtälje kommun.

Kommunalförbundet har en direktion med två ledamöter och två ersättare som utses av fullmäktige i SLL respektive Norrtälje kommun. Förbundet har ingen egen personal utan administreras huvudsakligen från Norrtälje kommun. Förbundsdirektör och biträdande förbundsdirektör är anställda av SLL respektive Norrtälje kommun och arbetar på uppdrag åt direktionen.

Verksamheten i förbundet består av uppgifter hänförliga till ägarstyrning såsom uppföljning och budgetering. Det ägda bolaget TioHundra AB utför verksamhet på beställning av TioHundranämnden som är en gemensam nämnd mellan Norrtälje kommun och SLL.

Viktiga händelser under året

Tiohundra AB ska enligt direktiv leverera ett nollresultat. Resultatet blev 4,6 mnkr. Under året har ledningen i Tiohundra AB genomfört ett antal åtgärder för att få ett ekonomiskt resultat i balans. Divisionsstrukturen har avvecklats och antalet verksamhetschefer har reducerats. Utöver detta har nattarbetstidsmåttet harmoniserats med branschen. Lokalrationaliseringar och effektiviseringar inom transporter har genomförts och nya avtalskonstruktioner med beställaren har gett positiva effekter. Som en följd av att tidigare års förluster i Tiohundra AB inte till fullo täckts upp med aktieägartillskott har Kommunalförbundet Ägarsamverkan skrivit ned värdet på aktierna i Tiohundra AB till ett värde motsvarande bolagets eget kapital per 2014-12-31.

Budgetuppföljning

Kommunalförbundet

Tkr	Bokslut 2014	Budget 2014
Administration enl avtal med kommunen	-62	-62
Revisionsarvoden	-59	-10
Bankkostnader	0	-1
Övrigt	-37	-180
Nedskrivning aktier i Tiohundra AB	-21 788	0
Summa kostnader	**-21 946**	**-253**
Resultat	**-21 946**	**-253**

Tiohundra AB

Mnkr	Bokslut 2014	Budget 2014
Intäkter	1 510,9	1 513,0
Kostnader	-1 506,3	-1 513,0
Årets resultat	**4,6**	**0,0**

Måluppfyllelse

Tiohundra AB ska enligt ägardirektiven driva och verka för förnyelse och utveckling av hälso och sjukvård samt omsorg i Norrtälje. Bolaget ska utifrån sin roll utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Härigenom ska bolaget också bli ett föredöme för andra delar av länet, liksom övriga län i landet. Bolaget ska som producent av den lokala sjukhusvården utveckla samverkan med andra vård- och omsorgsproducenter i Norrtälje för att skapa välfungerande flöden/vårdkedjor mellan olika vårdnivåer och verksamheter.

Koncernen
Koncernens totala intäkter 2014 uppgick till 1 510,9 mnkr (1 520,3 mnkr) och årets resultat uppgår till 4,4 mnkr (10,1 mnkr).
Det positiva resultatet är i sin helhet relaterat till Tiohundra AB.

Kommunalförbundet
Kommunalförbundet bedriver inte någon egen verksamhet.
Resultatet för 2014 uppgick till -21 496 tkr (439 tkr).
Det egna kapitalet uppgår vid utgången av året till -21 557 tkr (389 tkr).

Balanskravsavstämning 2014, tkr

Årets resultat	-21 496
Återläggning nedskrivning aktier i dotterbolag	21 788
Resultat enligt balanskrav	**292**

Nedskrivning av aktier i dotterbolag bedöms kunna återläggas i balanskravsavstämningen med hänvisnin till synnerliga skäl. Nedskrivningen är en försiktighetsåtgärd och är inte definitiv.

Vad beträffar förbundets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer. Kommunalförbundet använder svenska kronor som valuta i sina räkenskaper och årsredovisning.

RESULTATRÄKNING		KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
(tkr)	Not	2014	2013	2014	2013
Verksamhetens intäkter	1	1 510 903	1 520 337	0	27 760
Verksamhetens kostnader	1,2	-1 481 200	-1 491 877	-158	-59
Avskrivning enligt plan	2	-21 456	-23 054	0	0
Nedskrivning andelar koncernföretag	3			-21 788	-27 260
Verksamhetens nettokostnader		**8 247**	**5 406**	**-21 946**	**441**
Finansiella intäkter	4	824	4 728	0	0
Finansiella kostnader	5	-4 671	-2	-	-2
Årets resultat		**4 400**	**10 132**	**-21 946**	**439**

BALANSRÄKNING		KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
(tkr)	Not	2014	2013	2014	2013
TILLGÅNGAR					
Finansiella anläggningstillgångar	10			33 212	55 000
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	6	4 387	6 178	-	-
Maskiner och inventarier	7	43 986	53 657	-	-
Summa materiella anläggn.tillgångar		**48 373**	**59 835**	-	-
Summa anläggningstillgångar		**48 373**	**59 835**	-	-
Fordringar	8	189 939	284 789	-	0
Kassa/bank	9	243 721	122 884	279	515
Summa omsättningstillgångar		**433 660**	**407 673**	**279**	**515**
SUMMA TILLGÅNGAR		**482 033**	**467 508**	**33 491**	**55 515**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Summa eget kapital	11	**-21 557**	**-25 957**	**-21 557**	**389**
därav: årets resultat		4 400	10 132	-21 946	439
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	12	225 711	197 229	-	-
Summa avsättningar		**225 711**	**197 229**	**0**	**0**
Långfristiga skulder	13	55 000	55 000	55 000	55 000
Kortfristiga skulder	14	222 879	241 236	48	126
Summa skulder		**277 879**	**296 236**	**55 048**	**55 126**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR , SKULDER		**482 033**	**467 508**	**33 491**	**55 515**
Ställda säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga

Samtliga noter i tkr där inte annat anges

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 1 Verksamhetens intäkter/kostnader	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Intäkter			-	-
Avgifter	26 167	33 689	-	-
Statsbidrag	15 351	84 638	-	-
Vård	1 429 969	1 223 277	-	-
Övrigt	39 416	178 733		27 760
Verksamhetsintäkter totalt	1 510 903	**1 520 337**	**0**	**27 760**
Kostnader				
Personalkostnader	1 166 231	1 173 698	-	-
Material	86 686	90 343	-	-
Övrigt	228 283	227 836	158	59
Eliminering av koncerninterna poster	-	-		
Verksamhetskostnader totalt	**1 481 200**	**1 491 877**	**158**	**59**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 2 Avskrivningar	**2014**	**2013**		
Avskrivning materiella anläggningstillgångar	21 456	23 054		
Summa	**21 456**	**23 054**		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 3 Nedskrivningar			**2014**	**2013**
Nedskrivning andelar koncernföretag (Tiohundra AB)			21 788	27 260
Summa			**21 788**	**27 260**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 4 Finansiella intäkter	**2014**	**2013**		
Räntor koncernkonto bank	-	-	-	-
Räntor bank	824	4 728	-	-
Summa	**824**	**4 728**		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 5 Finansiella kostnader	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Räntor bank	4 671	2	-	2
Summa	**4 671**	**2**	**-**	**2**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 6 Nedlagda kostnader på annans fastighet	**2014**	**2013**		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS INGÅNG	6 178	7 936		
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	15 173	14 501		
Anskaffningar	850	672		
Avyttring utrangering	-839			
Omföring mellan tillgångar	26			
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	*15 210*	*15 173*		
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-8 995	-6 565		
Årets avskrivningar	-2 321	-2 430		
Avyttring utrangering	519			
Omföring mellan tillgångar	-26			
Summa ackumulerade avskrivningar	*-10 823*	*-8 995*		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS UTGÅNG	4 387	6 178		
Avkrivningstider	5 år	5 år		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 7 Maskiner och inventarier	**2014**	**2013**		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS INGÅNG	53 657	62 417		
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	200 903	198 288		
Anskaffningar	10 770	11 864		
Avyttringar och utrangeringar	-8 193	-9 249		
Övriga förändringar	2 198			
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	*205 678*	*200 903*		
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-147 246	-135 871		
Årets avskrivningar	-19 135	-20 624		
Avyttringar och utrangeringar	6 887	9 249		
Övriga förändringar	-2 198			
Summa ackumulerade avskrivningar	*-161 692*	*-147 246*		
NETTO BOKFÖRT VÄRDE VID ÅRETS UTGÅNG	43 986	53 657		
Avkrivningstider	5-8 år	5-8 år		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 8 Kortfristiga fordringar	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Kundfordringar	140 328	212 974	-	-
Förutbetalda hyror	12 422	14 484	-	-
Upplupna ränteintäkter	634		-	-
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5 888	5 516	-	-
Skattefordringar	22 822	32 755	-	-
Övriga poster	7 845	19 060	-	
Summa	**189 939**	**284 789**	**-**	**0**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 9 Kassa/bank	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Bank	243 721	122 884	279	515
Summa	**243 721**	**122 884**	**279**	**515**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 10 Andelar i koncernföretag			**2014**	**2013**
Tiohundra AB			33 212	55 000
Redovisat värde vid periodens slut			**33 212**	**55 000**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 11 Eget kapital	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Ingående eget kapital	-25 957	-36 089	389	-50
Årets resultat	4 400	10 132	-21 946	439
Utgående eget kapital	-21 557	-25 957	-21 557	389

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 12 Avsättningar	**2014**	**2013**		
Avsättning ordinarie pensioner	225 711	197 229		
Specifikation av avsättning till pensioner				
Ingående avsättning	197 229	183 559		
Årets förändring av pensionsavsättningar inkl räntedel	28 482	13 670		
Utgående avsättning för pensioner	*225 711*	*197 229*		

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 13 Långfristiga skulder	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Långfristiga skulder som avser reversskuld till SLL	27 500	27 500	27 500	27 500
Långfristiga skulder som avser reversskuld till Norrtälje kommun	27 500	27 500	27 500	27 500
Summa	**55 000**	**55 000**	**55 000**	**55 000**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 14 Kortfristiga skulder	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Leverantörsskulder	14 813	12 856	-	-
Upplupna löner	21 268	50 786	-	-
Semesterlöneskuld	43 226	43 111	-	-
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	105 864	73 041	48	-
Övrig kortfristig skuld	37 708	61 442		126
Summa	**222 879**	**241 236**	**48**	**126**

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRB	
Not 15 Ställda panter och ansvarförbindelser	**2014**	**2013**	**2014**	**2013**
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga	Inga	Inga

KASSAFLÖDESANALYS (tkr) KOMMUNALFÖRBUNDET	2014	2013
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-21 946	439
Av- och nedskrivningar	21 788	
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-158	439
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		34 000
Ökning/minskning förråd och varulager		0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-78	-33 950
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-236**	**489**
Minskning av långfristiga fordringar		
Kassaflöde för perioden	**-236**	**489**
Årets kassaflöde		
Likvida medel vid årets början	515	26
Likvida medel vid årets slut	279	515
Förändring	**-236**	**489**

Förtroendevalda revisorer har biträtts av KPMG AB

Norrtälje den 6 mars 2014

Ulrika Falk

Torbjörn Rosdahl

Vår revisionsberättelse har avlämnats
Norrtälje den mars 2014

Förtroendevalda revisorer för kommunalförbundet:

Claes-Göran Brile

Lena Cronvall Morén

Johnny Karlson

Joakim Jonsson