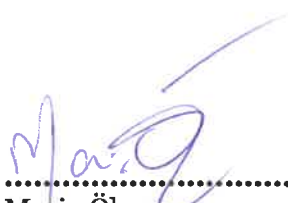
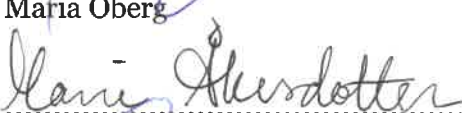


**Plats och tid:** Tyresö Bostäder, Granitstigen 4 samt videolänk  
Måndag den 16 november 2020 klockan 08.15 – 09.30

**Beslutande:** Marie Åkesdotter, ordförande  
Ida Antonsson  
Chris Helin  
Thomas Henriksson  
Leif Lanke  
Eija Rätty  
Mathias Tegnér  
Klas Torstensson  
Anders Wickberg

**Övriga närvarande:** Dan Lundqvist, arbetstagarrepresentant Fastighets  
Ann-sofie Persson, arbetstagarrepresentant Vision  
Maria Öberg, VD

**Utses att justera:** Chris Helin

|                      |                    |                                                                                                                   |
|----------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Underskrifter</b> | <b>Sekreterare</b> | <br>.....<br>Maria Öberg      |
|                      | <b>Ordförande</b>  | <br>.....<br>Marie Åkesdotter |
|                      | <b>Justerande</b>  | <br>.....<br>Chris Helin      |

**Paragrafer:** 23 - 28

**§ 23      Investeringspolicy, bilaga.**

Tyresö kommuns förslag till ramverk för hur investeringar beslutas och genomförs i bolaget föredrogs.

Bolagsstyrelsen ska varje år fatta beslut om en plan för strategiska investeringar som ska delges kommunstyrelsen.

**Styrelsen beslutade att godkänna förslaget till investeringspolicy för Tyresö kommun och dess bolag.**

| Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Utdragsbestyrkande |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |  |  |                    |

# Investeringspolicy för Tyresö kommun och dess bolag

|                     |                   |                      |                           |
|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|
| <b>Beslutsdatum</b> | 2020-XX-XX        | <b>Dokumenttyp</b>   | Policy                    |
| <b>Beslutad av</b>  | Kommunfullmäktige | <b>Dokumentägare</b> | Ekonomidirektören         |
| <b>Diarienummer</b> | 2020/KS 0234 003  | <b>Giltighetstid</b> | 2020-XX-XX - tills vidare |

tyresö kommun



*[Handwritten signature]*

## Innehållsförteckning

|          |                                                                                                     |           |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1</b> | <b>Inledning .....</b>                                                                              | <b>3</b>  |
| 1.1      | Definitioner och begrepp .....                                                                      | 3         |
| <b>2</b> | <b>Investeringsprocess för strategiska investeringar.....</b>                                       | <b>5</b>  |
| 2.1      | Schematisk bild över Tyresös projektmodell och investeringar .....                                  | 5         |
| 2.2      | Behov och Beställare.....                                                                           | 5         |
| 2.3      | Investeringsärenden, beslut om budgetramar och sekretess .....                                      | 6         |
| 2.4      | Kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar.....                                            | 7         |
| 2.5      | Investeringsprogrammet.....                                                                         | 8         |
| 2.6      | Prioritering av investeringar .....                                                                 | 9         |
| 2.7      | Hantering av projekt där beslut inte kan invänta budgetbeslut för hela investeringsprogrammet ..... | 10        |
| 2.8      | Hantering av osäkerhet i stora projekt med succesivmetoden .....                                    | 10        |
| 2.9      | Tyresös projektmodell anpassad till strategiska investeringar.....                                  | 11        |
| 2.10     | Processägare, utveckling och förvaltning.....                                                       | 15        |
| <b>3</b> | <b>Tillämpning av policyn i kommunens bolag .....</b>                                               | <b>16</b> |

|                                           |  |
|-------------------------------------------|--|
| <b>Senast reviderad av dokumentägaren</b> |  |
| <b>Reviderad med anledning av</b>         |  |

# 1 Inledning

Detta dokument ger ramverket för hur investeringar beslutas och genomförs i Tyresö kommun och dess bolag.

## 1.1 Definitioner och begrepp

### 1.1.1 Investering

En investering innebär att kommunen anskaffar en tillgång, materiell (fysisk – till exempel byggnader, fastigheter (mark) eller inventarier) eller immateriell (ett IT-system, ett patent eller rättighet). För att anskaffning av en tillgång ska klassificeras som en investering ska följande villkor vara uppfyllda:

- Tillgången ska ha en nyttjandeperiod på minst tre år
- Tillgångens anskaffningsvärde (exkl moms) ska vara minst 50 000 kronor, alternativt ingå i en större investering.
- Insatsen ska inte utgöra underhållsinsats i syfte att behålla ursprunglig funktion, service, reparation etc.
- Reinvestering, utbyte av uttjänt komponent i enlighet med komponentavskrivning kan räknas som investering, om övriga kriterier är uppfyllda.

Anskaffningar som inte utgör investering ska kostnadsföras direkt i driftsredovisningen.

### 1.1.2 Finansiella anläggningstillgångar

Anskaffandet av finansiella anläggningstillgångar (utlåning, aktier etc) beslutas *inte* enligt denna process.

### 1.1.3 Strategiska investeringar

Inom kommunens verksamheter samlas alla strategiska investeringar inom något av huvudområdena:

- Anläggnings- och lokalinvesteringar
- Infrastrukturinvesteringar
- Exploateringsinvesteringar

Beslut om ramar för en strategisk investering fattas av kommunfullmäktige efter genomförd förstudie. Det normala ska vara att beslut fattas vid de tillfällen då investeringsprogrammet fastställs, vid kommunfullmäktige i juni respektive november. Kommunfullmäktige kan dock i enlighet med Kommunallagen kap 11



§ 15 besluta om strategiska investeringar även vid andra tillfällen. I samband med sådant separat beslut ska kassaflödespåverkan beaktas, samt eventuella effekter på kommande drift noteras till nästkommande driftsbudgetbeslut.

För strategiska investeringar gäller investeringsprocessen som beskrivs nedan.

#### 1.1.4 Reinvesteringar

I och med att kommunen tillämpar komponentavskrivning är stora delar av det förebyggande underhåll som genomförs i kommunens anläggningar, lokaler och infrastruktur att betrakta som reinvesteringar. Behovet av reinvesteringar värderas i underhålls- och reinvesteringsplan för respektive anläggning.

Om behovet är omfattande genomförs arbetet enligt investeringsprocessen för strategiska investeringar, och måste synkroniseras med andra långsiktiga planer för strategiska investeringar.

Mindre omfattande behov hanteras genom samlingsanslag, med givna ramar, som bygger på dialog mellan verksamheterna som nyttjar anläggningarna och de som förvaltar dem.

#### 1.1.5 Samlingsanslag

Mindre omfattande investeringar kan genomföras i en förenklad process. Det kan handla om utbyte av vägbeläggning, mindre verksamhetsanpassningar av lokaler, utbyte av komponenter i lokaler (fönster, ventilation etc enligt underhållsplan), uppdatering av maskinpark för skötsel av gata/park uppgrädering av IT-nätverk, inventarier etc.

Samlingsanslag beslutas årligen och gäller för ett budgetår i kommunen. För de investeringar som finansieras med samlingsanslag förväntas verksamheterna bära tillkommande kapitalkostnader inom befintlig driftsram. Samlingsanslag kan i princip inte föras över årsskiften. Om särskilda skäl föreligger kan kommunfullmäktige i samband med årsredovisningen besluta om undantag.

Kommunfullmäktige kan i anslutning till beslut om investeringsprogrammet besluta om att införa och avskaffa samlingsanslag. När ett nytt samlingsanslag införs ska det framgå tydligt vilka investeringar som kan göras inom anslaget och vem som beslutar om att använda anslaget. Beslutanderätt om nyttjande av samlingsanslag kan ligga hos nämnd, utskott eller hos kommundirektören. Beslut om utnyttjande av samlingsanslaget ska bygga på en behovsinventering inom det aktuella området.

#### 1.1.6 Kostnader för förstudier

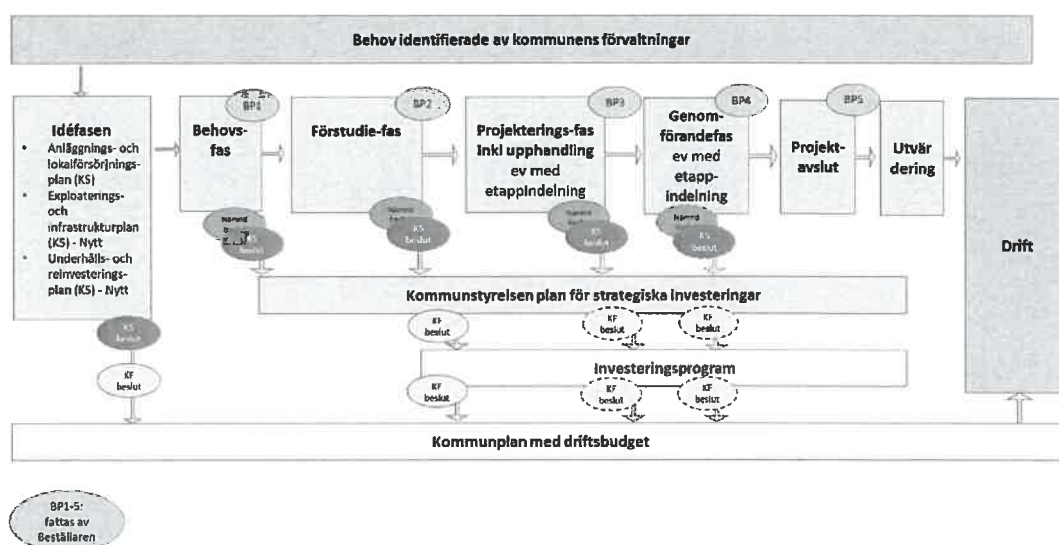
Innan beslut fattas om att en strategisk investering ska genomföras ska en förstudie genomföras. Beslut om förstudie innebär att kommunstyrelsen har för avsikt att genomföra investeringen, men att omfattning, placering, utformning



med mera behöver preciseras för att fatta ett ekonomiskt investeringsbeslut. Beslut om genomförande av förstudie fattas av kommunstyrelsen, beslutsrätten kan delegeras. Gällande praxis för kommuners redovisning innebär att kostnader för förstudier inte kan aktiveras som investering. Kommunfullmäktige anslår medel för förstudier inom driftsanslaget för kommunstyrelsen. Direkta kostnader för egen personal i förvaltningarna belastar aktuella verksamheter, och interndebiteras inte.

## 2 Investeringsprocess för strategiska investeringar

### 2.1 Schematisk bild över Tyresös projektmodell och investeringar



Bilden beskriver schematiskt hur behov som identifieras inom kommunen konkretiseras till sammanställda planer i idéfasen, och sedan i projektform följer Tyresös projektmodell.

Enskilda projekts koppling till de sammanhållna ekonomiska planerna som berör investeringar samt tillfällen för prioriteringar och beslut synliggörs.

### 2.2 Behov och Beställare

Utgångspunkten för investeringar är alltid behov som identifierats av kommunens förvaltningar, både nuvarande verksamheters behov och de behov som kommer av omvärldspåverkan. Förvaltningarna kommer på sikt belastas för den driftskostnad som uppstår genom investeringen och ska därför genom hela processen vara **beställare** av investeringarna. Beställaren är en person, oftast en tjänsteman, som **representerar** huvudintressenterna till att det behov som finns

*Handwritten signature*

MR

faktiskt blir tillgodosett till en total kostnad för framtida drift som står i rimlig proportion till behovets värde. Beställaren har en viktig formell uppgift i Tyresös projektmodell, att fatta beslut att gå vidare till nästa fas, BP1-BP5. I alla steg av processen ska återkoppling ske mellan projektet som genomför investeringen och beställaren. Projekten ska följas upp kontinuerligt. Tyresö kommuns projektmodell ska alltid användas.

### **2.3 Investeringsärenden, beslut om budgetramar och sekretess**

Kommunen ska hantera information inom och kring enskilda investeringsprojekt med försiktighet. Det finns en risk att det kan påverka prissättningen om kommunens ekonomiska ram för ett projekt är känd när genomförandet ska upphandlas. Detta påverkar hur beslut fattas och beslutshandlingar utformas i investeringsärenden.

Kommunallagen förutsätter att fullmäktige ska fastställa budget och fatta beslut som är av större vikt för kommunen. Därför ska fullmäktige fastställa investeringsramarna för de olika nämnderna. Det är också rimligt att fullmäktige fattar beslut om vilka större investeringar som ska genomföras.

Därför är beslutsordning för investeringsbudgeten uppdelad i två delar:

- *Kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar*  
Planen består av alla pågående strategiska investeringsprojekt, varje investerings ekonomiska totalram och planerade fördelning över de åren då investeringen genomförs. Planen fastställs av Kommunstyrelsen inför beslut om investeringsprogrammet till juni och november. Planen kan uppdateras inom ramen för investeringsprogrammet av Kommunstyrelsen. Beslut om planen beläggs med sekretess enligt OSL 19:3 på grund av att det finns risk för att det allmänna kan lida skada om uppgifter röjs.
- *Investeringsprogrammet* med investeringsbudget för strategiska investeringar. I programmet sammanfattas alla investeringsprojekt som passerat förstudiefasen med beslut om att gå vidare till projektering och genomförande med budgetramar för grupper av ärenden samt samlingsanslag för mindre omfattande investeringar. Programmet beslutas av kommunfullmäktige i juni och november varje år. Investeringar som medför ökade driftskostnader nästkommande kalenderår måste beslutas i juni.



## 2.4 Kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar

Det är kommunstyrelsen som är ansvarig nämnd för genomförande av strategiska investeringar, och beslutar om plan för strategiska investeringar.

Planen består av en översikt över alla pågående strategiska investeringsprojekt, varje investerings ekonomiska totalram och planerade fördelning över de åren då investeringen genomförs. Planen innehåller en sammanställning av alla pågående förstudier och en långsiktig plan för de framtida behov som hämtas från anläggnings- och lokalförsörjningsplan, exploaterings- och infrastrukturplan samt underhålls- och reinvesteringsplan. I de fall investeringen innebär ett behov av ökat driftanslag för nämnden för att täcka kapital-/internhyreskostnader eller framtida driftskostnader ska det framgå av planen med planerat belopp.

Styrelsen kan under året revidera planen om behov uppstår. Dessutom har styrelsen möjlighet att omprioritera planen inom ramen för investeringsbudgeten. Sådan justering ska ske i enlighet med av kommunfullmäktige fastställa riktlinjer för budgetering av investeringsutgifter.

### 2.4.1 Principer för investeringsbudget:

- Vid budgetering av investeringar är total projektutgift viktigare än vilket budgetår utgiften kommer att falla ut.
- Vid fastställande av budgetbelopp för ett enskilt år ska strävan vara att utifrån en rimlighetsbedömning anslå de medel som kommer att användas, snarare än att säkra att det alltid finns tillräckliga medel tillgängliga inom året för varje enskilt investeringsprojekt.
- Kommunstyrelsen kan om medel för ett projekt (eller en sammanhållen grupp av projekt) innevarande år riskerar att ta slut fatta beslut om att ett projekt i förtid kan använda medel som i investeringsbudgeten är avsatt för följande år.

Investeringsbudget ska innehålla:

- Investeringsramar till kommunstyrelsen för strategiska investeringar fördelat på grupper av ärenden för budgetåret och de två följande åren.
- En översikt över vilka strategiska investeringar som ingår i planen och vilka år de förväntas realiseras.
- Investeringsramar för samlingsanslag för kommunstyrelsen och övriga nämnder.

Efter att investeringsbudgeten för året är fastställd av kommunfullmäktige kan kommunstyrelsen, om sådant behov uppstår, föreslå kommunfullmäktige att investeringsramen för strategiska investeringar ska justeras. Sådant beslut ska fattas med hänvisning till vilka ärenden det avser. Fram till det att upphandling



har genomförts ska handlingar och beslut formuleras med samma detaljeringsgrad som när hela planen beslutas.

#### 2.4.2 Långtidsprognos

Långtidsprognoserna syftar till att bevaka kommande investeringar och hur dessa kommer att påverka kommunens finansiella situation på lång sikt. Att ett ärende lyfts in i långtidsprognosen innebär att ett framtida behov har identifierats, men inte att något beslut har fattats. I och med den stora osäkerheten utgår planen från behov på kort (år 0-4) mellanlång sikt (år 5-6) och lång sikt (år 7-10)

#### 2.4.3 Driftskostnadseffekter av investeringar

Driftskostnader uppstår dels under tiden en investering planeras/genomförs och dels som kapitalkostnader när investeringen tas i bruk.

Kapital-/internhyreskostnader kan täckas av nämndernas demografiskt uppräknade anslag. Det kan också innebära behov av justering av driftsramen när tillgången tas i bruk. Om en investering innebär behov av justering av driftramen ska det framgå av investeringsbudgeten.

#### 2.4.4 Utgifter innan beslut om att godkänna förstudie och gå vidare bokförs som driftskostnader

Förstudier och andra kostnader för att utreda vad investeringen ska omfatta får inte ingå i investeringsutgiften. Denna typ av kostnader ska ingå i kommunstyrelsens driftsananslag. Kommunstyrelsen kan besluta att kompensera en beställarnämnd för sådana kostnader om de är betydande.

#### 2.4.5 Förgäveskostnader

Vid ev. beslut om att avbryta eller kraftigt ändra omfattning i ett investeringsprojekt, måste också beslut fattas om hanteringen av förgäveskostnad. Huvudprincip är att förgäveskostnad belastar verksamheterna enligt samma fördelning som skulle gällt avskrivningskostnader för genomförd investering.

### 2.5 Investeringsprogrammet

Kommunens investeringsprogram är en sammanfattning av alla de investeringsbeslut som har fattats i kommunen. Programmet uppdateras och fastställs två gånger årligen i samband med beslut om kommunplan i juni och november.

Investeringsprogrammet består av tre delar

  
MR

- En sammanställd investeringsbudget för investeringar där ramar fastställts. Investeringsbudget ska visa total budgetram samt prognos för budgetåret och de två följande åren.
- En långtidsplan som redogör för förväntade investeringar där investeringsbudget ännu inte är fastställd (i.e. projekt i förstudiefas och tidigare). Långtidsplanen ska ha ett 10 års perspektiv.
- En sammanställning av driftskostnadseffekter och hur dessa ska finansieras

Strävan ska vara att alla investeringsbeslut ska fattas genom att investeringsprogrammet fastställs, men i de fall där beslut har fattats av KF eller KS under året, ska dessa inkluderas när programmet uppdateras.

## 2.6 Prioritering av investeringar

De ekonomiska effekterna av en investering består i huvudsak av tre delar:

- Kassaflödespåverkan då utgiften hanteras, dvs det som köps ska betalas. Finansieringen sker genom gott kassaflöde av andra intäkter i kombination med lån. Kommunen har ett begränsat låneutrymme, och måste ha en handlingsberedskap för tex ändrade räntor.
- Resultatpåverkan – kapitalkostnader, dvs avskrivningarna plus ränta. Dessa kostnader berör avskrivningstid för ingående komponenter, och aktuellt ränteläge. Kostnaderna ska bäras av verksamheterna direkt eller indirekt genom ökad hyra av lokaler.
- Resultatpåverkan – drift och underhåll, dvs kostnader som uppstår när investeringen är tagen i drift, till exempel elförbrukning, licenser och support, skötsel av en ny park eller lokalvård. Kostnaderna ska bäras av verksamheterna.

Om behovet av investeringar är större än de ekonomiska utrymme som kommunen har, krävs prioritering. Prioritering kan bli aktuellt med hänsyn till såväl kassaflödes- som resultatpåverkan, men ska alltid bedömas med hänsyn till resultatpåverkan. Det vill säga prioritering kan bli aktuellt då önskade investeringsutgifter inte ryms inom tillgänglig likviditet, men det är framtida effekter på långsiktigt ekonomiskt resultat som utgör grund för ekonomisk prioritering.

### 2.6.1 Prioriteringsordning för investeringar

1. Risk för allvarliga skador för människa eller verksamhet
2. Lag- eller myndighetskrav



3. Ekonomisk effektivitet – investeringar som ger möjlighet till ekonomiska effektiviseringar (effektivare organisation, lägre energikostnader, lägre licenskostnader, högre intäkter etc)
4. Kvalitativt värde – investeringen skapar ökad kvalitet i kommunens verksamhet, ökad hållbarhet ur ett miljöperspektiv, ökad livskvalitet för medborgare och / eller mervärden för näringsidkare.

## **2.7 Hantering av projekt där beslut inte kan invänta budgetbeslut för hela investeringsprogrammet**

Budgetbeslut om det kompletta investeringsprogrammet fattas i juni och november av Kommunfullmäktige. Det kan uppstå situationer då enstaka projekt behöver behandlas mellan dessa tillfällen.

Det finns två sätt att hantera detta:

1. Projektet genomförs inom ramen för samlingsanslag, med en förenklad beslutsprocess. Denna metod är lämplig för mindre omfattande och snabbt genomförbara projekt.
2. Projektet följer det normala flödet men beslut fattas av Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige som enskilt ärende. Eventuella omprioriteringar i investeringsprogrammet och effekter på kommande driftsbudget får i dessa fall hanteras vid nästkommande beslut om hela investeringsprogrammet respektive driftsbudget.

Oavsett vilken av dessa vägar som används, ska projektmodellen följas. Kraven på dokumentation anpassas till projektets omfattning.

## **2.8 Hantering av osäkerhet i stora projekt med succesivmetoden**

I omfattande projekt som spänner över lång tid och där flera vägval är möjliga under projektets gång är det svårt att i tidigt skede uppskatta exakta tidsplaner och att göra en detaljerad investeringskalkyl.

För att synliggöra komplexiteten och osäkerhet om såväl tidsåtgång som ekonomiska effekter av investeringen används i sådana projekt en metod för att identifiera ett ekonomiskt spann (en högste och lägste kostnad) för investeringen samt inom vilka områden betydande risker finns - succesivmetoden. Eftersom projektet fortgår förbättras kalkylerna och spannet minskar så att man vid genomförandebeslut kan besluta om ett kalkylerat spann som ska kunna hållas under produktionen.

I kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar och i det sammanställda investeringsprogrammet används en bedömning av ett sannolikt utfall som bedömning av utgifter och inkomster. I underlagen till beslut om enskilt projekt



synliggörs det spann bedömts med hänsyn till osäkerheter och risker i aktuellt projekt och baserat på hur långt projektet kommit. Spannet ska minska ju längre projektet kommit, och träffsäkerheten i riktvärdet förväntas också bli säkrare under projektets gång.

## 2.9 Tyresös projektmodell anpassad till strategiska investeringar

Processen för investeringar följer Tyresös projektmodell. I följande avsnitt finns en kort sammanfattning av huvuddelarna i projektmodellens faser för strategiska investeringar. Modellen och faserna är samma oavsett projektets storlek. Kraven på dokumentation varierar med projektets omfattning.

### 2.9.1 Idéfasen

I denna fas är investeringen på idé- och utredningsstadiet. Fasen avslutas när behovet konkretiseras antingen i

- Anläggnings- och lokalförsörjningsplan
- Exploaterings- och infrastrukturplan (nytt)
- Underhålls- och reinvesteringsplan (nytt)

Dessa planer tas fram med utgångspunkt att fylla de behov som har identifierats i verksamheterna, i översiktsplanen, från yttre intressenter samt andra omvärldsförändringar och som sammanfattas av förvaltningarna. Planerna fastställs av kommunstyrelsen (i vissa fall kommunfullmäktige). Planerna uppdateras årligen. Planerna ligger till grund för kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar och investeringsprogrammet. Så långt det är möjligt ska planerna innehålla en uppskattning om framtida investeringsutgift och driftskostnader.

### 2.9.2 Behovsanalys

I fasen för behovsanalys konkretiseras de behov som förvaltningarna prioriterar som mest angelägna, med fokus på att beskriva nyttovärdet av behovet och vad blir konsekvenserna om behovet inte uppnås. I behovsfasen ska många tänkbara alternativ undersökas med fokus på hur väl de uppfyller behoven. Till fortsatt förstudie ska minst två alternativ gå vidare.

Nyttovärdet kan beskrivas i form av nya framtida inkomster / intäkter, eller minskade utgifter / kostnader. Nyttovärdet kan även beskrivas kvalitativt till exempel för åtgärder som avser minska risk för eller mildra konsekvens av skador för människa eller verksamhet. Vid lagkrav etc värderas risk för sanktion om



lagkrav inte kan uppfyllas. Kvalitetsförbättringar, eller andra indirekta nyttoeffekter ska uppskattas och värderas. Ekonomiska effekter på framtida driftskostnader belyses. Kommer genomförandet resultera i ramhöjande effekt för något verksamhetsområde? Genomförandet måste stå i rimlig proportion till sammanlagda nyttovärdet.

Aktuella nämnder fastställer behovsanalysen, och beslutar med det att behovet är reellt och att en kostnadseffektiv lösning är värt att utreda.

Kommunstyrelsen beslutar att genomföra förstudie, och godkänner därmed budget (omfattning), tidplan och resurser för förstudien, inom ramen för kommunstyrelseförvaltningens budget. Kostnader för personal inom respektive förvaltning belastar respektive verksamhet. Interndebltering ska inte ske.

När nämnder och kommunstyrelse fattat dessa beslut utses beställare och mandat för beställaren fastställs av KS.

### 2.9.3 Förstudiefas

Startar med att Beställaren fattar beslut om genomförande av förstudie (BP1).

Förstudien ska besvara frågan - Hur ska behovet tillfredsställas?

Förstudien ska visa på lösningar, tekniska och praktiska lösningar, omfattning, utgifter / kostnader, inkomster / intäkter, tidsplaner för genomförande etc.

Inom förstudien ska alltid minst tre alternativ utredas, varav ett ska vara "0-alternativet", det vill säga att inte genomföra investeringen och därmed inte tillgodose behovet.

Alternativen beskrivs i vad, hur, när, vilken nytta uppnås och till vilka kostnader. Ekonomiska bedömningar ska göras med succesivmetoden, och anges kostnadsspann.

Förstudien ska utöver detta innehålla:

- Finansiering av alternativ 0-2 (ev fler)
- Intressentanalys
- Riskanalys
- Kommunikationsplan
- Tidsplan
- Resursplan för föreslaget alternativ

Förstudien ska förorda ett alternativ.

Målsättningen ska vara att investeringsutgiften ska beräknas med ett kostnadsspann som står i rimlig proportion till projektets storlek och de



osäkerheter och risker som finns inom projektet. Framtaget förslag behandlas i beställande nämnd som tar ställning till förslaget och förordar ett alternativ till kommunfullmäktige. Nämnden ska också ta ställning till eventuell framtida driftskostnader i form av internhyra eller kapitalkostnad. Efter nämndens beslut kan kommunstyrelsen besluta att lägga in investeringen i *Kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar*. Därefter kan kommunfullmäktige besluta om att investeringen ska genomföras och läggas in i *investeringsprogrammet* samt att vid behov anpassa kommunens driftsbudget.

#### 2.9.4 Projekteringsfas inklusive upphandling

Projekteringsfasen inleds med att Beställaren fattar beslut om att genomföra projektering (BP2)

I projekteringen konkretiseras planerna och alla underlag för genomförandet skapas. De ekonomiska beräkningarna förfinas.

Målsättningen ska vara att investeringsutgiften i projekteringsfasen ska beräknas med ett kostnadsspann som inte får överstiga  $\pm 5\%$ . I projekt där stora osäkerheter identifierats inför upphandlingen kan individuellt uppsatta riskintervall godkännas. Framtaget förslag behandlas i nämnd och KS innan beslut om upphandling fattas. Utifrån projekteringen upphandlas projektet.

I och med att tidsramarna under en upphandling är snäva medför det betydande problem om det offererade priset överstiger den ram som fullmäktige fastställt. I upphandlingsprocessen finns det sällan tid att avvakta ett justeringsbeslut i fullmäktige. Målsättningen ska vara att sådana justeringsbeslut *inte* ska behöva fattas.

Om de ekonomiska beräkningarna visar på risk för att investeringen inte ryms inom den ekonomiska ram (inklusive riskintervall) för det enskilda projektet som styrelsen fastställt i *Kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar* innebär detta att kommunstyrelsen kan komma att överskrida den investeringsram som fullmäktige fastställt i investeringsprogrammet. Därför måste styrelsen i så fall begära justering av investeringsramen hos kommunfullmäktige.

Enligt projektmodellen backar då projektet tillbaka till förstudiefasen och ombeslut fattas med ändrade ekonomiska förutsättningar.

Om kommunen för en investering tillämpar partneringupphandling sker denna innan projektering.

När projektering och upphandling är genomförda behandlas ärendet i nämnder och kommunstyrelsen, som fattar beslut om genomförande.

KS ska alltid fatta igångsättningsbeslut.

Ingångssättningsbeslutet kan fattas om kostnaden för investeringen inte överstigen den ekonomiska ram för det enskilda projektet som styrelsen fastställt i *Kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar* inklusive det riskintervall som godkänts för projektet. Annars måste styrelsen begära justering av investeringsramen hos kommunfullmäktige.

I denna fas kan projektet delas upp i etapper, som var för sig kan upphandlas och genomföras.

### 2.9.5 Genomförandefasen

Genomförandefasen inleds med att Beställaren fattar beslut att genomföra projektet (BP3).

Fasen innebär en verkställighet av det valda alternativ som projekterats och upphandlats i syfte att tillgodose identifierat behov. Projektet och dess delprojekt ska följas upp kontinuerligt av kommunstyrelsen och beställande nämnd.

Om de ekonomiska utfallen visar på risk för att investeringen inte ryms inom den ekonomiska ram (inklusive riskintervall) för det enskilda projektet som styrelsen fastställt i *Kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar* innebär detta att kommunstyrelsen kan komma att överskrida den investeringsram som fullmäktige fastställt i investeringsprogrammet. Därför måste styrelsen i så fall begära justering av investeringsramen hos kommunfullmäktige.

Enligt projektmodellen backar då projektet tillbaka till förstudiefasen och ombeslut fattas med ändrade ekonomiska förutsättningar. Sannolikt sker inte omprojektering eller ny upphandling i dessa fall, men det kan bli aktuellt om större anpassningar krävs i projektet.

Genomförandefasen omfattar även att anläggningar, lokaler, infrastruktur etc överlämnas till drift och förvaltning samt att ekonomiskt klarskriva investeringsprojektet.

### 2.9.6 Projektavslut

Avslutsfasen inleds med att Beställaren fattar beslut att avsluta projektet (BP4).

I avslutsfasen avslutas allt praktiskt arbete, slutlig klarskrivning ekonomiskt genomförs och projektorganisationen upplöses.

Arbetet sammanfattas i en slutrapport där resultatet summeras, avvikelser mellan önskat och verkligt resultat beskrivs. Om något kvarstår att göra ska det dokumenteras för beslut om fortsatt hantering.



Slutrapporten ska omfatta en summering av arbetet inom projektet som grund för kommande projekt av liknande karaktär.

Slutrapporten ska också innehålla ett förslag till framtida utvärdering av effekterna av projektet. I den kommande utvärderingen är avsikten att söka svar på frågan:

Hur stor blev den verkliga nyttan med projektet?

Avsikten är att skapa lärande och att kunna synliggöra för intressenter vilken effekt som investeringen medfört i relation till kostnaderna för genomförandet.

Slutrapporten lämnas till berörda nämnder och kommunstyrelsen.

### 2.9.7 Utvärderingsfasen

Efter avslutat projektarbete utvärderas arbetssättet inom projektet. Utvärderingen är grund för kommande projekt av liknande karaktär.

Beställaren avgör hur utvärderingen av effekterna av det som genomförts i projektet ska utvärderas, baserat på det förslag som lämnas i slutrapporten.

Utvärderingen av effekter sker en tid efter att investeringen varit i bruk.

### 2.9.8 Erfarenhetsbank - dokumentation

Ett arkiv för information och dokument – erfarenhetsbank, ska upprättas.

Syftet med erfarenhetsbanken är att samla slut- och utvärderingsrapporter så att kommande projekt kan dra nytta av erfarenheter som samlats i tidigare projekt.

## 2.10 Processägare, utveckling och förvaltning

Investeringsprocessen ägs av ekonomidirektören.

I ägarskapet ingår att säkerställa att policy och process för investeringar efterlevs, samt att processen utvecklas och förvaltas. Därmed säkerställer ekonomiavdelningen att:

- processen följs i samband med alla strategiska investeringar i kommunen
- hålla processen aktuell och uppdaterad med beslutade förbättringar
- säkerställa att adekvata mallar och stöddokument tas fram och hålls uppdaterade
- ansvara för erfarenhetsbanken

MÅ

### 3 Tillämpning av policyn i kommunens bolag

Kommunallagen gör gällande att KF ska besluta i ärenden av principiell beskaffenhet eller som är av större vikt för kommunen, samt fatta beslut i andra viktiga ekonomiska frågor. Detta framgår även i bolagsordningen för kommunens dotterbolag där det framgår i § 6:

*"Bolaget ska bereda kommunfullmäktige i Tyresö kommun möjlighet att ta ställning innan sådant beslut fattas i verksamheten som är av principiell betydelse eller annars av större vikt."*

Enligt rådet för kommunal redovisning ska fullmäktige ta ställning innan beslut fattas om större investeringar i de kommunala bolagen:

*"Fullmäktige ska ta ställning innan principiellt viktiga beslut fattas i de kommunala bolagen. Ett exempel på sådana är beslut om stora investeringar. Investeringsredovisningen ska omfatta även de kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till."*  
(RKR rekommendation 14 Drift och investering)

Kommunen och bolagen utgör kommunkoncernen. När kommunen och bolagen lånar pengar för investeringar så sker det från samma låneutrymme, bolagens upplåning sker med kommunal borgen vilket säkrar fördelaktiga lånevillkor. Kommunkoncernen bedöms som en helhet av de finansiella marknaderna. Om kommunkoncernen skulle komma i ett läge där upplåningsutrymmet är begränsat så påverkar det både kommunen och bolagen. Därför bör en samordning ske i investeringsplaneringen som säkrar möjlighet för kommunfullmäktige att styra hur kommunkoncernens finansiella utrymmer utnyttjas och fördelas.

Principerna i denna policy ska även gälla för bolagen. Lagstiftning, redovisning och styrningsmodell är olika för kommunen och bolagen. Därför behöver ramverket anpassas till de olika förutsättningarna

Även bolagens investeringar kan delas upp i underhållsinvesteringar och strategiska investeringar. I och med att komponentavskrivningar tillämpas bokförs en stor del av bolagens underhåll som investeringar. Beslut om detta fattas av bolagsstyrelsen och bygger på en avvägning av vad som är nödvändigt och vad det ekonomiska läget i bolaget tillåter.

De strategiska investeringarna är investeringar som går utöver det ordinarie underhållet: nybyggnation och större reinvesteringsprojekt. Processen för beslut om sådana investeringar är väsensskild från processen i kommunen. Beslut om



investeringen fattas oftast först när en tydlig ekonomisk kalkyl finns som bygger på en offert för genomförandet.

För bolagen gäller att strategiska investeringar ska anses vara sådant beslut där kommunfullmäktige enligt kommunallagen ska besluta. Däremot ska bolagets löpande underhållsinvesteringar, som ingår i den dagliga styrningen av bolagen, beslutas av bolagsstyrelsen. Den årliga investeringsbudgeten som beslutas av bolagsstyrelsen får inte ha större omfattning än 150 % av avskrivningarna för budgetåret. Om investeringar över denna nivå ska vidtas ska även den löpande investeringsbudgeten godkännas av fullmäktige.

Även bolagen ska tillämpa en långtidsplan för sina investeringar. Detta för att möjliggöra för kommunkoncernen att ta ett samordnat grepp om den framtida ekonomin och för att möjliggöra att politiska prioriteringar kan styra de investeringar som genomförs i bolagen. Bolagsstyrelsen ska därför varje år besluta om en *Bolagsstyrelsens plan för strategiska investeringar*. Planen ska innehålla beslutade och planerade strategiska investeringar för bolaget under kommande 10 års period. För planen ska gälla samma sekretess som för *kommunstyrelsens plan för strategiska investeringar*. Därför ska planen inte beslutas i kommunfullmäktige, men den ska översändas till kommunstyrelsen för att möjliggöra samordningen inom kommunkoncernen.

Sammanfattningsvis innebär detta att:

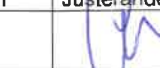
- Bolagsstyrelsen fattar beslut om underhållsinvesteringar upp till 150 % av budgetårets avskrivningar
- Bolagsstyrelsen ska fatta beslut om *Bolagsstyrelsens plan för strategiska investeringar* som ska delges kommunstyrelsen för att möjliggöra samordningen inom kommunen. Sekretess ska hanteras på motsvarande sätt som i kommunen
- Bolagsstyrelsen ska fatta beslut om strategiska investeringar (nybyggnation och större reinvesteringsprojekt) i bolaget under förutsättning om fullmäktiges godkännande i enlighet med bolagsordningens § 6. I och med att kommunstyrelsen alltid ska bereda de ärenden som tas upp i kommunfullmäktige ska även kommunstyrelsen behandla beslut om bolagens strategiska investeringar.



**§ 24 Preliminär underhålls- och investeringsbudget 2021, bilaga.**

Preliminärt planerade åtgärder 2021 föredrogs. Slutlig plan fastställs efter genomförda hyresförhandlingar.

**Styrelsen noterade preliminär underhålls- och investeringsplan för 2021.**

| Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Utdragsbestyrkande |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |  |  |                    |

# Preliminär underhålls- och investeringsbudget 2021

| OMRÅDE                               | ÅTGÄRD                                                                          | PRIO           | UNDERHÅLL        | INVESTERING       |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Samtliga förutom Granängsringen      | Radonmätning                                                                    | Myndighetskrav | 800 000          |                   |
| Eckbacken                            | Postboxar enligt tidigare utredning samt APTUS i portar och elektroniska tavlor | Myndighetskrav |                  | 6 000 000         |
| Kringelkroken                        | Modernisering av hissar, en hiss i varje hus. Totalt 6 st.                      | Myndighetskrav |                  | 3 400 000         |
| Björkarna                            | Underhåll brand och sprinkler                                                   | Myndighetskrav | 500 000          |                   |
| Veronikan                            | Modernisering av hissar, en hiss i varje hus. Totalt 5 st.                      | Myndighetskrav |                  | 2 400 000         |
| Korlarnern                           | Nya postboxar i samband med dörrbyte                                            | Myndighetskrav |                  | 2 000 000         |
| Angelikan/Basilikan                  | Byte från brevkast till poxtbox                                                 | Myndighetskrav |                  | 1 000 000         |
| Granängsringen + Butiker på Alléplan | OVK åtgärder                                                                    | Myndighetskrav | 900 000          |                   |
|                                      |                                                                                 |                | <b>2 200 000</b> | <b>14 800 000</b> |
| Samtliga förutom Granängsringen      | Passagesystem grovsoprum & tvättstuga                                           | Säkerhet       |                  | 1 500 000         |
| Angelikan/Basilikan                  | Byte dörrar, karm och trycke                                                    | Säkerhet       |                  | 5 250 000         |
| Granängsringen                       | Aptusinstallation + låsbyte                                                     | Säkerhet       |                  | 12 000 000        |
|                                      | Byte av entrepartier, innedörrar etc. i samband med aptusinstallation           | Säkerhet       |                  | 6 000 000         |
| Granängsringen                       | Beskärning                                                                      | Säkerhet       | 250 000          |                   |
| Granängsringen                       | Åtgärder i utemiljö enligt enkät                                                | Säkerhet       |                  | 2 000 000         |
| Granängsringen                       | Belysning i garagen och p-platser                                               | Säkerhet       |                  | 1 000 000         |
| Samtliga områden                     | Beskärning                                                                      | Säkerhet       | 300 000          |                   |
| Samtliga områden                     | Upprustning lekplatser                                                          | Säkerhet       |                  | 1 000 000         |
| Samtliga områden                     | Besiktning av lekplatser                                                        | Säkerhet       | 250 000          |                   |
|                                      |                                                                                 |                |                  |                   |
| Samtliga områden                     | Byte till LED- belysning i förrådsutrymmen, drift, vind, källare                | Säkerhet       |                  | 1 000 000         |
|                                      |                                                                                 |                | <b>800 000</b>   | <b>29 750 000</b> |
| Eckbacken                            | PROJEKTERING - Stambytesprojektering                                            | Underhåll      |                  | 1 000 000         |
| Bagarsvängen                         | Målning fasad och carport, tvätt av plåtar                                      | Underhåll      |                  | 3 000 000         |
| Bagarsvängen                         | Takomläggning carport                                                           | Underhåll      |                  | 470 000           |

| OMRÅDE                | ÅTGÄRD                                                  | PRIO              | UNDERHÅLL         | INVESTERING       |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Bergaliden            | Samtliga bostadshus, utförs i två etapper (2020 & 2021) | Underhåll         |                   | 4 750 000         |
| Korlander             | 1/3 av kvarvarande badrum, utförs etappvis              | Underhåll         |                   | 6 000 000         |
| Granängsringen        | PROJEKTERING - Stambytesprojektering                    | Underhåll         |                   | 2 000 000         |
| Granängsringen        | Takterrasser                                            | Underhåll         |                   | 2 500 000         |
| Granängsringen        | Fasader och balkonger                                   | Underhåll         | 2 000 000         |                   |
| Granängsringen        | Skador och brister i garage                             | Underhåll         | 1 000 000         |                   |
| Granängsringen        | Fasadrenovering av tvättstugor                          | Underhåll         | 1 000 000         |                   |
| Granängsringen        | Port 52-53, Spackla och måla väggar från vån2-9         | Underhåll         | 300 000           |                   |
| Granängsringen, hus A | Förberedelser/Tömning av förådsutrymmen/skyddsrum       |                   |                   |                   |
|                       | (Gösen & Ekbacken)                                      | Underhåll         | 100 000           |                   |
| Samtliga områden      | Åtgärder av skador och brister i fasader, tak, etc      | Underhåll         | 1 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | Kyl/frys, spis, badkar, blandare, etc                   | Underhåll         | 7 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | Byte av maskinpark i tvättstugor                        | Underhåll         | 1 500 000         |                   |
| Samtliga områden      | Asfaltering                                             | Underhåll         | 2 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | HLU (hyresgästyrt lägenhetsunderhåll)                   | Underhåll         | 5 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | Åtgärd vattenskador                                     | Underhåll         | 8 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | OMFL (omflyttningsunderhåll)                            | Underhåll         | 3 300 000         |                   |
| Samtliga områden      | Tidigarelagt golv, omflytting                           | Underhåll         | 2 200 000         |                   |
| Samtliga områden      | Upprustning av miljöstugor inkl. skalskydd              | Underhåll         |                   | 1 000 000         |
| Samtliga områden      | Diskbänkar, kökskakel etc                               | Underhåll         | 1 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | Köksluckor                                              | Underhåll         | 600 000           |                   |
| Samtliga områden      | Mattbyte                                                | Underhåll         | 500 000           |                   |
| Samtliga områden      | Trygghetsbesiktningar och åtgärder i utemiljön          | Underhåll         | 500 000           |                   |
| Samtliga områden      | Handfatsbyte, blandare etc                              | Underhåll         | 200 000           |                   |
| Samtliga områden      | Återställning uteplatser                                | Underhåll         | 500 000           |                   |
| Samtliga områden      | Åtgärder på små & enkla felaktigheter i fastigheter     | Underhåll         | 1 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | Spolning av avlopp                                      | Underhåll         | 1 000 000         |                   |
| Samtliga områden      | Tidigarelagda elarbeten                                 | Underhåll         | 200 000           |                   |
|                       |                                                         |                   | <b>39 900 000</b> | <b>20 720 000</b> |
| Ekbacken              | Energikartläggning                                      | Energi/Hållbarhet | 900 000           |                   |
| Kringelkroken         | Utreda om bergvärme är lämpligt                         | Energi/Hållbarhet | 100 000           |                   |

| OMRÅDE              | ÅTGÄRD                                               | PRIO              | UNDERHÅLL         | INVESTERING       |
|---------------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vinrankan           | Injustering av VVC/NS                                | Energi/Hållbarhet | 500 000           | 1 200 000         |
| Bergaliden          | Renovering av tvättstuga & byte av maskinpark        | Energi/Hållbarhet |                   | 4 000 000         |
| Bergaliden          | Kulvert byte                                         | Energi/Hållbarhet |                   | 2 000 000         |
| Korandern           | Samtliga dörrar på radhusen                          | Energi/Hållbarhet |                   | 1 000 000         |
| Angelikan/Basilikan | Tilläggsisolering                                    | Energi/Hållbarhet |                   | 1 000 000         |
| Granängsringen      | Byte till LED- armaturer i trapphus och källarförråd | Energi/Hållbarhet |                   | 600 000           |
| Samtliga områden    | Byte av system Scada                                 | Energi/Hållbarhet | 500 000           |                   |
| Samtliga områden    | Injustering                                          | Energi/Hållbarhet | 2 000 000         |                   |
| Samtliga områden    | Renare/avgasare                                      | Energi/Hållbarhet | 750 000           |                   |
| Samtliga områden    | VVC booster                                          | Energi/Hållbarhet | 1 000 000         |                   |
| Samtliga områden    | Underhåll/uppkoppling                                | Energi/Hållbarhet | 5 750 000         | 9 800 000         |
|                     |                                                      | <b>Totalt</b>     | <b>48 650 000</b> | <b>75 070 000</b> |




**§ 25      Säkerhetsorganisation, bilaga**

Redogörelse för Tyresö kommuns riktlinjer säkerhetsorganisation i Tyresö kommun och Tyresö Bostäders verksamheter.

**Styrelsen noterade att Tyresö Bostäder arbetat ständigt med säkerhet gällande medarbetare, hyresgäster och fastigheter.**

**Tyresö Bostäder kommer att följa riktlinjerna så långt det är möjligt med anpassning till bolagets organisations storlek och mängden uppgifter som tillfaller respektive roll.**

| Justerande sign | Justerande sign | Justerande sign                                                                     | Utdragsbestyrkande |
|-----------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Mö              | HA              |  |                    |

# Riktlinjer för säkerhetsorganisation

i Tyresö kommuns och Tyresö bostäders  
verksamheter

|                     |                                                       |                      |                                   |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| <b>Beslutsdatum</b> | 2020-10-22<br>Ersätter rutin fastställd<br>2017-05-05 | <b>Dokumenttyp</b>   | Riktlinje                         |
| <b>Beslutad av</b>  | Kommunfullmäktige                                     | <b>Dokumentägare</b> | Chef stöd- och<br>servicekontoret |
| <b>Diarienummer</b> | 2020/KS 0178 003                                      | <b>Giltighetstid</b> | Tillsvidare                       |

tyresö kommun



MÅ

## Innehållsförteckning

|           |                                                        |           |
|-----------|--------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1</b>  | <b>Bakgrund säkerhetsorganisation .....</b>            | <b>3</b>  |
| <b>2</b>  | <b>Riskarbete - säkerhetsarbete .....</b>              | <b>3</b>  |
| <b>3</b>  | <b>Central samordning och stöd .....</b>               | <b>3</b>  |
| <b>4</b>  | <b>Övriga roller, uppdrag och ansvar .....</b>         | <b>4</b>  |
| <b>5</b>  | <b>Utbildning.....</b>                                 | <b>4</b>  |
| <b>6</b>  | <b>Säkerhetssamordnare .....</b>                       | <b>5</b>  |
| 6.1       | Uppdrag som säkerhetssamordnare.....                   | 5         |
| 6.2       | Kravprofil.....                                        | 6         |
| 6.3       | Chefens ansvar .....                                   | 6         |
| <b>7</b>  | <b>Dataskyddssamordnare .....</b>                      | <b>6</b>  |
| 7.1       | Uppdrag som dataskyddssamordnare.....                  | 7         |
| 7.2       | Kravprofil.....                                        | 7         |
| 7.3       | Chefens ansvar .....                                   | 7         |
| <b>8</b>  | <b>Säkerhetsombud .....</b>                            | <b>8</b>  |
| 8.1       | Uppdrag.....                                           | 8         |
| 8.2       | Kravprofil.....                                        | 8         |
| 8.3       | Chefens ansvar .....                                   | 8         |
| <b>9</b>  | <b>Brandskyddsombud .....</b>                          | <b>8</b>  |
| 9.1       | Uppdrag.....                                           | 9         |
| 9.2       | Kravprofil.....                                        | 9         |
| 9.3       | Chefens ansvar .....                                   | 9         |
| <b>10</b> | <b>Säkerhetsombud/brandskyddsombud kontorshus.....</b> | <b>9</b>  |
| 10.1      | Uppdrag.....                                           | 9         |
| <b>11</b> | <b>Riskhanteringsgrupper.....</b>                      | <b>10</b> |
| 11.1      | Exempel på uppdrag .....                               | 10        |



## 1 Bakgrund säkerhetsorganisation

Enligt Handlingsplan för trygghet och säkerhet 2019-2022, antagen av kommunfullmäktige 2019-09-05 § 65, ska det finnas en säkerhetsorganisation och olika riskhanteringsgrupper som samordnar risk- och säkerhetsarbetet inom kommunens verksamheter, bolag och mot kommuninvånare. En säkerhetsorganisation har funnits inom kommunens verksamheter sedan 2007. Från och med 2020 ingår även Tyresö bostäder och arbetet med informationssäkerhet och dataskydd.

## 2 Riskarbete - säkerhetsarbete

Varje nämnd och bolag ansvarar för riskhantering i kommunens verksamheter, och ska arbeta med riskanalyser och internkontrollplaner där riskanalyserna ska täcka in verksamheten som helhet. För att så långt som möjligt uppmärksamma relevanta risker behöver riskinventeringar ske med brett deltagande av chefer och medarbetare som har ingående kunskap om hur verksamheten bedrivs inom olika områden.

Riskerna som ska identifieras avser såväl oönskade händelser, avvikelser mot uppdrag och mål eller ineffektiv resursanvändning. Det finns även lagstiftning som styr att en kommun ska vara robust i händelse av kriser och förebygga incidenter såsom brand och andra olyckor. Dataskyddsförordningen har också tydliga anvisningar om risk- och konsekvensanalyser som ska beaktas.

Säkerhetsorganisationen är en viktig del i detta arbete men ansvaret för genomförandet ligger på respektive chef.

## 3 Central samordning och stöd

För övergripande samordning och som stöd till förvaltningar och bolag finns i kommunen tre befattningar: säkerhetschef (tillika säkerhetsskyddschef), informationssäkerhetssamordnare och brottsförebyggande strateg. Även kommunens dataskyddsombud ingår som en del i den övergripande samordningen.

Befattningarna täcker områden som: informationssäkerhet, intern säkerhet (fysisk och psykisk), säkerhetsskydd, brandskyddsfrågor, krisberedskap, risk- och sårbarhetsanalyser, civilt försvar, brottsförebyggande strategier och dataskydd (GDPR). Dessa befattningar ansvarar för utarbetande av förslag till övergripande policydokument och riktlinjer, utveckling av modeller och metoder inom säkerhetsområdet och utgör därefter stöd till verksamheterna och bolag.

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

## 4 Övriga roller, uppdrag och ansvar

I kommunens verksamheter och bolag ska det finnas:

- säkerhetssamordnare
- säkerhetsombud, tillika brandskyddsombud
- dataskyddssamordnare

Information om roller och namngivna personer ska finnas tillgängligt på intranät.

I detta dokument beskrivs närmare dessa uppdrag och tillhörighet.

Chef för varje förvaltning/bolag har alltid det totala ansvaret för risk- och säkerhetsfrågor inom sin organisation. Detta innebär att bedriva ett systematiskt säkerhetsarbete, samt utse och tillsätta relevanta roller inom sin verksamhet för arbetet. Personalansvarig chef är ansvarig för att tid ges för tilldelat uppdrag.

## 5 Utbildning

För att få förståelse och helhetssyn inom området säkerhet erbjuds nedan utbildningar:

|                                     |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Säkerhetssamordnare                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Certifierad Säkerhetssamordnarutbildning</li> <li>- Utökad brandskyddsutbildning</li> <li>- Intern utbildning</li> </ul>                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Extern utbildare</li> <li>- Sbff</li> <li>- Säkerhetschef med flera</li> </ul>                                                      |
| Säkerhetsombud och Brandskyddsombud | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Utökad brandskyddsutbildning</li> <li>- Intern utbildning</li> </ul>                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sbff</li> <li>- Säkerhetschef med flera</li> </ul>                                                                                  |
| Dataskyddssamordnare                | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Basutbildning i dataskydd (GDPR)</li> <li>- Basutbildning i informationssäkerhet</li> <li>- Riktad utbildning i interna rutiner gällande GDPR</li> </ul>         | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Dataskyddsombud eller webbaserad</li> <li>- Informations-säkerhetssamordnare eller webbaserad</li> <li>- Dataskyddsombud</li> </ul> |
| Chefer                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Intern utbildning</li> <li>- Utökad brandskyddsutbildning</li> <li>- Basutbildning i dataskydd (GDPR)</li> <li>- Basutbildning i informationssäkerhet</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Säkerhetschef med flera</li> <li>- Sbff</li> <li>- Dataskyddsombud eller webbaserad</li> </ul>                                      |

|                                    |                                                                                                                                                                                        |                                                                                                  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    |                                                                                                                                                                                        | - Informations-säkerhetssamordnare eller webbaserad                                              |
| Säkerhetsklassad personal          | - Grundläggande säkerhetsskyddsutbildning                                                                                                                                              | - Intranät webbaserad                                                                            |
| Övriga kommun- och bolagsanställda | - Grundläggande brandskyddsutbildning<br>- Grundläggande säkerhetsutbildning<br>- Grundläggande information om dataskydd (GDPR)<br>- Grundläggande information om informationssäkerhet | - Sbff och webbaserad<br>- Intranät webbaserad<br>- Intranät webbaserad<br>- Intranät webbaserad |

För att erhålla ytterligare och aktuella kunskaper bör medel avsättas för att delta på olika konferenser och andra utbildningar inom området.

## 6 Säkerhetssamordnare

Rollen som säkerhetssamordnare är ett uppdrag som tilldelas en tjänsteperson i kommunen/bolaget utöver sin ordinarie befattning.

Varje förvaltnings-/avdelningschef samt VD för bolag ska utse en person som har uppdraget som säkerhetssamordnare och som är behjälplig med att utveckla och administrera arbetet kring risk- och säkerhetsfrågor.

Säkerhetssamordnaren ska initiera, samordna, stödja, ge råd och tillhandahålla kunskap och kompetens till verksamheterna inom området. Säkerhetsarbetet ska på förvaltnings-/bolagsnivå integreras i den befintliga organisationen och säkerhetssamordnaren ska rapportera till ansvarig chef.

Säkerhetssamordnaren kan vara organisatoriskt placerad på en förvaltning men inneha uppdraget åt annan förvaltning. Inom bolaget ges uppdraget till tjänsteperson inom bolaget.

Till en förvaltning/bolag kan det kopplas fler säkerhetssamordnare med spetskompetens som exempelvis IT- eller fastighetsrelaterade frågor beroende på behov.

### 6.1 Uppdrag som säkerhetssamordnare

- Med stöd av skadestatistik och analyser föreslå åtgärder. Beslut fattas av chef.
- Följa upp att riskinventeringar genomförs och vid behov delta.
- Avgöra behov och initiera information och utbildning i risk-och säkerhetsfrågor.



- Ge förslag till säkerhetshöjande insatser/åtgärder på enheterna inom förvaltningen och bolaget och prioritering av dessa. Beslut fattas av chef eller annan om kommunens/bolagets gränsdragningslista anger det.
- Vara informerad i försäkringsfrågor.
- Vara delaktig i ny- och ombyggnationer samt verksamhetsförändringar inom sin verksamhet.
- Redovisa och lämna in uppgifter som begärs av säkerhetschef eller informationssäkerhetssamordnare.
- Ingå i kommunens olika riskhanteringsgrupper beroende på uppdrag.
- Delta i utvecklingen av risk- och säkerhetsarbetet i kommunen
- Delta i möten initierade av säkerhetschef eller informationssäkerhetssamordnare.
- Delta i adekvata utbildningar och möten för uppdraget.
- Delta i arbetet med att ta fram kommungemensamma riktlinjer och rutiner.
- Genomföra risk- och sårbarhetsanalyser inom tilldelad verksamhet samt med övriga säkerhetssamordnare göra kommunövergripande risk- och sårbarhetsanalyser.
- Informera om sitt arbete i förvaltnings-/bolagsledningen samt sprida information inom sin organisation.
- Samverka internt och externt.
- Vara kontaktperson till säkerhetsombud inom egen organisation.

## 6.2 Kravprofil

- Kunna organisation och verksamhet där uppdraget ligger och ha förtroende i organisationen.
- Vara intresserad av risk- och säkerhetsfrågor.
- Arbeta nära ledningen i dessa frågor.
- Vara del i informationsflödet.
- Vara med tidigt i förändringsprocesser.

## 6.3 Chefens ansvar

Chef med ansvar för uppdraget säkerhetssamordnare är ansvarig för att:

- Tillsammans med personalansvarig chef planera arbetstid för uppdraget utifrån aktuellt behov.
- Hitta former för att involvera säkerhetssamordnaren i relevanta frågor.
- Ge säkerhetssamordnaren mandat att agera för att åtgärda brister eller skapa en rutin för att problemen åtgärdas.

## 7 Dataskyddssamordnare

Till varje förvaltning och bolag ska det kopplas minst en dataskyddssamordnare, beroende på förvaltningens omfattning, som är chef och VD behjälplig med



arbete kring frågor som rör dataskydd och integritetsfrågor lokalt på förvaltningen och bolaget.

Rollen som dataskyddssamordnare är ett uppdrag som tilldelas en tjänsteperson i kommunen och bolaget utöver sin ordinarie befattning. Då dataskydd är en starkt integrerad del av det totala informationssäkerhetsarbetet inom kommunen är det även lämpligt att dataskyddssamordnaren också bör tilldelas en förstärkt roll att arbeta med övergripande informationssäkerhetsfrågor per förvaltning eller bolag.

### 7.1 Uppdrag som dataskyddssamordnare

- Stötta förvaltningen/bolaget i att bedriva ett systematiskt dataskyddsarbete i samråd med dataskyddsombudet genom att:
  - Medverka till informationsspridning.
  - Erbjuder och genomföra utbildningar för förvaltningsspecifika områden.
  - Följa upp förvaltningsspecifika utbildningsinsatser.
  - Handlägga, utreda vara behjälplig i uppföljning av personuppgiftsincidenter.
  - Registrera och granska personuppgiftsbehandlingar.
  - Medverka vid upprättande av personuppgiftsbiträdesavtal samt att följa upp att dessa uppdateras.
  - Medverka vid konsekvensbedömningar avseende dataskydd.
  - Handlägga ärenden avseende registrerades rättigheter, t.ex. förfrågan om registerutdrag.

### 7.2 Kravprofil

- Vara intresserad av dataskyddsfrågor och frågor som berör behandling av personlig integritet.
- Ha god samarbetsförmåga.
- Vara trygg i sin roll och ha god insikt i vilka kärnuppgifter som ska levereras i den förvaltningen/bolag man representerar.
- Intresse för att driva processutveckling och dokumentera den information som används i processerna.
- Ha god datavana och kunna dokumentera på ett välformulerat sätt.
- Kunna organisation och verksamhet där uppdraget ligger och ha förtroende i organisationen.
- Vara intresserad av risk- och säkerhetsfrågor.
- Arbeta nära ledningen i dessa frågor.
- Vara del i informationsflödet.
- Vara med tidigt i förändringsprocesser.

### 7.3 Chefens ansvar

- Ge dataskyddssamordnaren tid och mandat för sitt arbete och att delta i för uppdraget adekvata möten och utbildningar.
- Vara dataskyddssamordnare om det inte delegerats.



HR

## 8 Säkerhetsombud

Till varje enhet (som kan bestå av flera arbetsplatser) ska det finnas minst ett säkerhetsombud som ska täcka den övergripande enhetens, eller varje enskild arbetsplats, behov av insatser kring risk- och säkerhetsfrågor samt brandskyddsfrågor. Chefen för enheten utser säkerhetsombud efter behov och denne/dessa är chefen behjälplig. *För säkerhetsombud kontorsbus – se punkt 10.*

Uppdraget som säkerhetsombud tilldelas en tjänsteperson i kommunen/bolaget utöver sin ordinarie befattning.

### 8.1 Uppdrag

- Lokalt bevaka risk- och säkerhetsfrågor.
- Medverka och/eller utföra, samt följa upp utrymningsövningar.
- Stötta enheten i att bedriva ett systematiskt brandskyddsarbete.
- Anmäla tillbud och skador enligt rutin.
- Tillsammans med chef och andra intressenter delta i riskinventering och internkontroll av arbetsmiljön.
- Delta i adekvata utbildningar och möten för uppdraget.
- Vara tillika brandskyddsombud om det inte är tilldelat annan person.

### 8.2 Kravprofil

- Kunna enhetens organisation och verksamhet och ha förtroende på enheten.
- Vara intresserad av risk- och säkerhetsfrågor.
- Ha god samarbetsförmåga.
- Vara trygg i sin roll.
- Ha god datavana och kunna dokumentera.
- Arbeta nära ledningen.

### 8.3 Chefens ansvar

- Ge säkerhetsombudet tid för sitt arbete och att delta i för uppdraget adekvata möten och utbildningar.
- Ge säkerhetsombudet mandat att agera för att åtgärda brister eller skapa en rutin för hur problemen åtgärdas efter påpekande.
- Vara säkerhets-/brandskyddsombud om det inte tilldelats person.

## 9 Brandskyddsombud

På vissa enheter kan det vara lämpligt att ha flera personer som arbetar med brandskyddet utöver den kombinerade rollen som säkerhetsombudet normalt har (se punkt 8). Här utser man specifika brandskyddsombud. Brandskyddsombudet ska vara chef behjälplig med arbetet kring brandskyddsfrågor på enheten. Uppdraget som brandskyddsombud tilldelas en tjänsteperson i kommunen eller bolaget utöver sin ordinarie befattning.

  
MK

### 9.1 Uppdrag

- Stötta enheten i att bedriva ett systematiskt brandskyddsarbete.
- Medverka och/eller utföra samt följa upp utrymningsövningar.
- Delta i för uppdraget adekvata utbildningar och möten.

### 9.2 Kravprofil

- Vara intresserad av brandskyddsfrågor.
- Ha god samarbetsförmåga.
- Vara trygg i sin roll.
- Ha god datavana och kunna dokumentera.

### 9.3 Chefens ansvar

- Ge brandskyddsombudet tid för sitt arbete och att delta i för uppdraget adekvata möten och utbildningar.

## 10 Säkerhetsombud/brandskyddsombud kontorshus

I kontorslokaler där flera verksamheter är placerade tillsammans ser uppdraget som säkerhetsombud annorlunda ut än på exempelvis en skola eller ett äldreboende. På varje våningsplan i kommunhuset, i kommunens verksamheter i Masten-huset och på Radiovägen samt andra hyrda kontorslokaler ska det finnas personer som ska vara cheferna behjälpliga med arbetet kring säkerhets- och brandskyddsfrågor.

Rollen som säkerhetsombud är ett uppdrag som tilldelas en tjänsteperson i kommunen/bolaget utöver sin ordinarie befattning.

Cheferna har alltid det totala ansvaret inom sin enhet på våningsplanet för dessa frågor.

### 10.1 Uppdrag

- Medverka och följa upp utrymningsövningar.
- Se till att det bedrivs ett systematiskt brandskyddsarbete.
- Anmäla tillbud och skador enligt rutin.
- Tillsammans med chef och andra intressenter göra en riskinventering och internkontroll av arbetsmiljön på sitt våningsplan.
- Delta i för uppdraget adekvata utbildningar och möten initierade av säkerhetschef.



## 11 Riskhanteringsgrupper

Målet med olika riskhanteringsgrupper är att samordna risk- och säkerhetsarbetet inom kommunens verksamheter och bolag.

Gruppernas sammansättning är beroende av uppdrag och mål, men leds av säkerhetschef, informationssäkerhetssamordnare eller brottsförebyggande strateg.

Deltagare i dessa grupperingar kan vara säkerhets- och dataskyddssamordnare samt representanter från olika myndigheter, bolag och verksamheter inom kommunen. Grupperna kan arbeta i olika konstellationer utifrån uppdraget och förväntas utifrån sin kompetens bidra till ett effektivt säkerhetsarbete med hög kvalitet.

### 11.1 Exempel på uppdrag

- Övergripande diskussioner om gemensamma angelägenheter.
- Genom analys av skade- och tillbudsrapportering och övrig statistik föreslå förbättringar inom området.
- Initiera utbildningar och föreläsningar för chefer, övrig personal och säkerhetsombud.
- Utveckling av risk- och säkerhetsarbetet.
- Arbeta med risk- och sårbarhetsanalyser.
- Driva arbetet med dataskydd och informationssäkerhet.
- Delta i framtagande av program för riskinventering och internkontroll.
- Finna redskap för att medvetandegöra verksamheten om vikten av ett aktivt säkerhetstänkande ute i organisationen.
- Initiera och arbeta med förebyggande insatser.
- Inspirera chefer och ombud att utveckla säkerhetsarbetet.
- Utveckla rutiner och arbetsmetoder.
- Ta del av utveckling och trender inom säkerhetsområdet.
- Samverka internt och externt.
- Bidra till aktuell lägesbild Tyresö.

Information om gruppernas arbete sker då specifika uppdrag genomförs enligt verksamhetens struktur för målstyrning.

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

§ 26 Bostadsförmedling

Uppdrogs åt VD att utreda systemkrav och kostnader i syfte att agera bostadsförmedling för andra hyresvärdar i Tyresö.

| Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Utdragsbestyrkande |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |  |  |                    |

§ 27      **Rapporter**

**1.      Finansrapport, bilaga**

Bruttosnittränta uppgår per 201031 till 0,84 % inklusive borgensavgift. Vid samma tidpunkt uppgår andel med justering inom 12 månader till 48 % och andel med förfall inom 12 månader till 29 %.

**2.      Projektrapport**

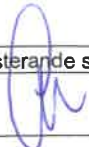
Status på kommande nyproduktioner och större underhållsprojekt redovisades.

**3.      Uthyrningsrapport**

Inga vakanser noteras.

**4.      Trygghet och säkerhet**

Status på projekt i Granängsringen redovisades.

| Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Utdragsbestyrkande |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |  |  |                    |

# STYRELSE RAPPORT

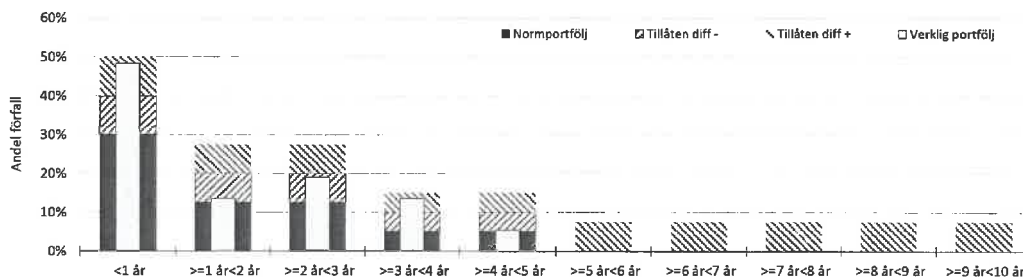
2020-10-31

**TYBO**

## 1. FINANSIELL INFORMATION

| Basfakta och nyckeltal                | 2020-10-31       | 2020-09-30 | 2019-12-31 |
|---------------------------------------|------------------|------------|------------|
| Lånevolym (tkr)                       | 1 840 000        | 1 840 000  | 1 840 000  |
| Swapvolym (tkr)                       | 1 200 000        | 1 200 000  | 1 400 000  |
| Nettoswapvolym (tkr)                  | 1 000 000        | 1 000 000  | 1 200 000  |
| Snittränta lån (momentan)             | 0,35%            | 0,38%      | 0,39%      |
| Påverkan derivat (momentan)           | 0,09%            | 0,08%      | 0,05%      |
| Bruttosnittränta (momentan)           | 0,44%            | 0,46%      | 0,44%      |
| Borgensavgift (momentan)              | 0,40%            | 0,40%      | 0,40%      |
| Snittränta (momentan)                 | 0,84%            | 0,86%      | 0,84%      |
| Genomsnittlig lånemarginal (momentan) | 0,29%            | 0,30%      | 0,32%      |
| Återstående räntebindningstid         | 1,43             | 1,47       | 1,86       |
| Återstående konverteringstid          | 2,38             | 2,38       | 2,40       |
| Andel justering inom 12 mån           | max 50%, min 30% | 48%        | 40%        |
| Andel lån med förfall inom 12 mån     | max 30 %         | 29%        | 34%        |
|                                       |                  | 34%        | 26%        |

## 2. FÖRFALLOPROFIL - STRATEGI OCH VERKLIG PORTFÖLJ



## 3. KOMMUNENS POLICY

|      | 0-1 år | 1-2 år | 2-3 år | 3-4 år | 4-5 år |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Norm | 40,0%  | 20,0%  | 20,0%  | 10,0%  | 10,0%  |
| Min  | 30,0%  | 12,5%  | 12,5%  | 5,0%   | 5,0%   |
| Max  | 50,0%  | 27,5%  | 27,5%  | 15,0%  | 15,0%  |

Avvikelse

\* Avvikelse tillåten om räntetakt finns

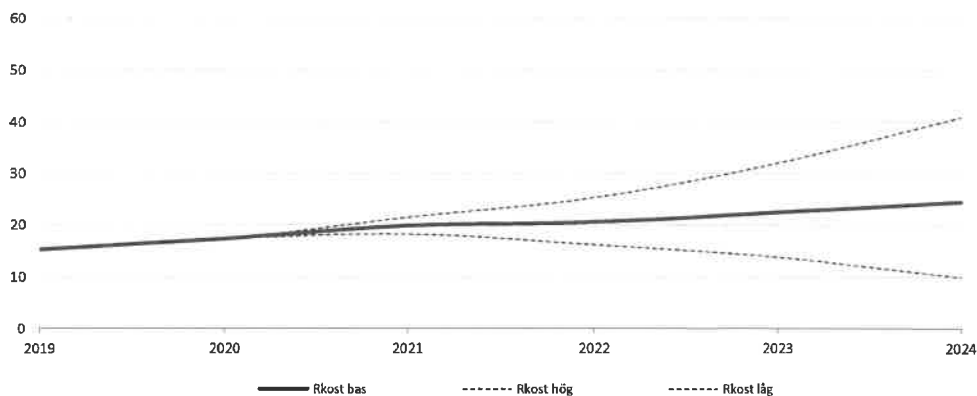
## 3. PROGNOTISERAD RÄNTENIVÅ INKL KREDITMARGINAL

|           | okt-20 | dec-20 | dec-21 | dec-22 | dec-23 | dec-24 |
|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Bas 3 mån | 0,33%  | 0,32%  | 0,31%  | 0,45%  | 0,54%  | 0,65%  |
| Bas 2 år  | 0,35%  | 0,36%  | 0,40%  | 0,48%  | 0,58%  | 0,70%  |
| Bas 10 år | 0,69%  | 0,70%  | 0,79%  | 0,88%  | 0,96%  | 1,03%  |

## 4. RÄNTEKOSTNADSPROGNOS (mkr, förändring från föregående månad inom parantes)

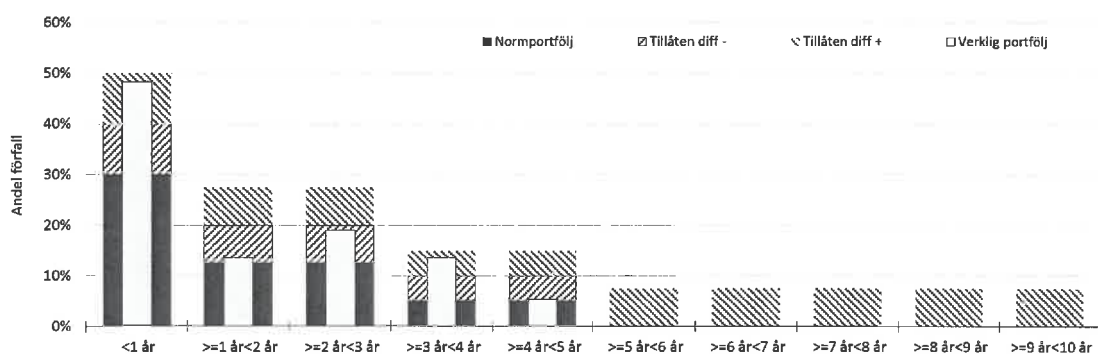
|           | 2019 | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        | 2024        |
|-----------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Rkost bas | 15,3 | 17,3 (-0,1) | 19,9 (-0,4) | 20,6 (-0,3) | 22,4 (-0,3) | 24,5 (-0,4) |
| Rkost hög | 15,3 | 17,3 (-0,1) | 21,5 (-0,7) | 25,3 (-0,6) | 32 (-0,9)   | 40,9 (-1,4) |
| Rkost låg | 15,3 | 17,3 (-0,1) | 18,3 (-0,1) | 16,2 (0,1)  | 13,8 (0,2)  | 9,9 (0,4)   |

## 5. GRAF RÄNTEKOSTNADSPROGNOS (mkr)



*[Handwritten signature]*

## 1. FÖRFALLOSTRUKTUR



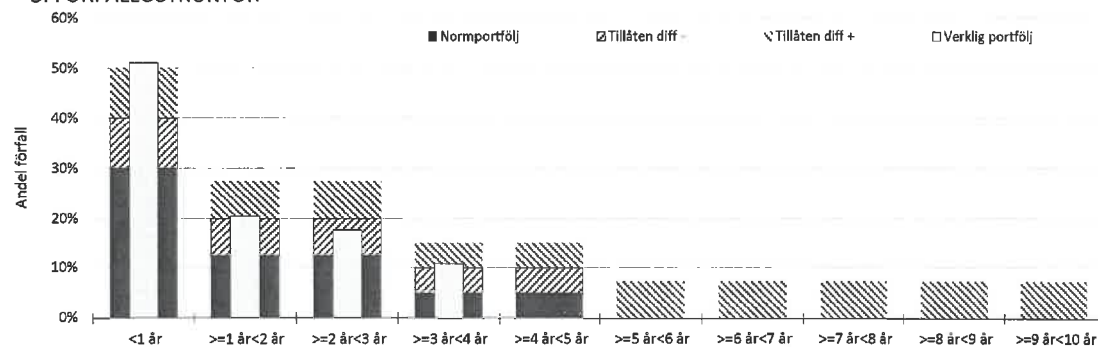
## 2. TABELL FÖRFALLOSTRUKTUR

| >            | <=         | Verklig (mkr) | Norm (mkr) | Verklig | Norm  | Diff  | Tillåten diff        | Differens (mkr) | Tillåten diff (mkr) | Åtgärda (mkr) |
|--------------|------------|---------------|------------|---------|-------|-------|----------------------|-----------------|---------------------|---------------|
| 2020-10-30   | 2021-10-31 | 890           | 736        | 48,4%   | 40,0% | 8,4%  | 10,0%                | 154             | 184                 | 0             |
| 2021-10-31   | 2022-10-31 | 250           | 368        | 13,6%   | 20,0% | -6,4% | 7,5%                 | -118            | -138                | 0             |
| 2022-10-31   | 2023-10-31 | 350           | 368        | 19,0%   | 20,0% | -1,0% | 7,5%                 | -18             | -138                | 0             |
| 2023-10-31   | 2024-10-31 | 250           | 184        | 13,6%   | 10,0% | 3,6%  | 5,0%                 | 66              | 92                  | 0             |
| 2024-10-31   | 2025-10-31 | 100           | 184        | 5,4%    | 10,0% | -4,6% | 5,0%                 | -84             | -92                 | 0             |
| 2025-10-31   | 2026-10-31 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%  | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2026-10-31   | 2027-10-31 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%  | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2027-10-31   | 2028-10-31 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%  | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2028-10-31   | 2029-10-31 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%  | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2029-10-31   | 2054-10-31 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%  | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| Total volym: |            | 1 840         | 1 840      |         |       |       | 3 mån räntebindning: |                 | 640 mkr             | 35%           |

## Allt rullas kort

2020-11-30

## 3. FÖRFALLOSTRUKTUR



## 4. TABELL FÖRFALLOSTRUKTUR EFTER ÅTGÄRDER

| >            | <=         | Verklig (mkr) | Norm (mkr) | Verklig | Norm  | Diff   | Tillåten Diff        | Differens (mkr) | Tillåten Diff (mkr) | Åtgärda (mkr) |
|--------------|------------|---------------|------------|---------|-------|--------|----------------------|-----------------|---------------------|---------------|
| 2020-11-29   | 2021-11-30 | 940           | 736        | 51,1%   | 40,0% | 11,1%  | 10,0%                | 204             | 184                 | -20           |
| 2021-11-30   | 2022-11-30 | 375           | 368        | 20,4%   | 20,0% | 0,4%   | 7,5%                 | 7               | 138                 | 0             |
| 2022-11-30   | 2023-11-30 | 325           | 368        | 17,7%   | 20,0% | -2,3%  | 7,5%                 | -43             | -138                | 0             |
| 2023-11-30   | 2024-11-30 | 200           | 184        | 10,9%   | 10,0% | 0,9%   | 5,0%                 | 16              | 92                  | 0             |
| 2024-11-30   | 2025-11-30 | 0             | 184        | 0,0%    | 10,0% | -10,0% | 5,0%                 | -184            | -92                 | 92            |
| 2025-11-30   | 2026-11-30 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%   | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2026-11-30   | 2027-11-30 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%   | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2027-11-30   | 2028-11-30 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%   | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2028-11-30   | 2029-11-30 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%   | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| 2029-11-30   | 2054-11-30 | 0             | 0          | 0,0%    | 0,0%  | 0,0%   | 7,5%                 | 0               | 0                   | 0             |
| Total volym: |            | 1 840         | 1 840      |         |       |        | 3 mån räntebindning: |                 | 640 mkr             | 35%           |

§ 28      Övriga frågor

Inga övriga frågor noterades.

| Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Justerande sign                                                                     | Utdragsbestyrkande |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |  |  |                    |