



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Sammanträdesrum B, kl. 08:30-10:10		
Beslutande	Ledamöter Håkan Englund (S), 1:e vice ordförande Mikael Jonsson (M) Hans Jonsson (C) Ersättare Jan-Åke Lindgren (S) tjänstgör för Yoomi Renström (S) Gun-Marie Swessar (C) tjänstgör för Jennie Forsblom (KD)		
Övriga närvarande	Kommunchef Christer Engström Kommunsekreterare Kristoffer Baas Ekonomichef Magnus Haraldsson		
Justerare	Hans Jonsson		
Justeringens plats och tid	Kommunhuset, 2017-10-24		
Underskrifter		Paragrafer	§§ 102-115
	Sekreterare		
	Kristoffer Baas		
	Ordförande		
	Håkan Englund		
	Justerare		
	Hans Jonsson		
<hr/>			
	ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.		
Organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2017-10-19		
Datum då anslaget sätts upp	2017-10-24	Datum då anslaget tas ned	2017-11-16
Förvaringsplats för protokollet	Kommunsekreterarens kontor		
Underskrift	Kristoffer Baas		



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendelista

§ 102	Dnr 2017/00065	
	Godkännande av dagordning	3
§ 103	Dnr 2017/00052	
	Integrationsfrågor 2017	4
§ 104	Dnr 2017/00056	
	Budgetuppföljning	5
§ 105	Dnr 2016/00706	
	Revidering av investeringsplan 2018-2022	6
§ 106	Dnr 2017/00469	
	Delårsrapport Ovanåkers kommun - 2017	10
§ 107	Dnr 2016/00668	
	Budget och verksamhetsplan 2018-2020	15
§ 108	Dnr 2017/00456	
	Skattesats 2018	31
§ 109	Dnr 2017/00468	
	Finanspolicy för Ovanåkers kommun	32
§ 110	Dnr 2016/00128	
	Avtal och reglemente för företagshälsa Gävleborg	34
§ 111	Dnr 2017/00458	
	Reviderad taxa för Kommunalförbundet Södra Hälsingland - Tillägg om elektroniska cigaretter	35
§ 112	Dnr 2017/00100	
	Nationell plan för transportsystemet 2018-2029	36
§ 113	Dnr 2017/00444	
	Remiss "Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län"	37
§ 114	Dnr 2016/00673	
	Medlemskap i föreningen Sveriges ekokommuner - Motion	38
§ 115	Dnr 2017/00407	
	Medborgarförslag: Öppna kanal för genomströmning av vatten mellan Gårdtjärn och Voxnan	42

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 102

Dnr 2017/00065

Godkännande av dagordning

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner dagordningen.

§ 103

Dnr 2017/00052

Integrationsfrågor 2017

Ärendet

Jan-Åke Lindgren (S) informerade om de integrationsfrågor som diskuteras inom socialnämndens verksamhetsområde.

Ekonomichef Magnus Haraldsson redovisade nuvarande och beräknad förbrukning av de tilldelade statliga flyktingmedlen, en del medel kvarstår.

Yrkesvux har startats, det finns inte några finansieringsbeslut vilket ska lösas framgent.

§ 104

Dnr 2017/00056

Budgetuppföljning

Ärendet

Ekonomichef Magnus Haraldsson drog budgetuppföljningen för projekt 706, januari-september.

§ 105

Dnr 2016/00706

Revidering av investeringsplan 2018-2022

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Investeringsplan 2018-2022 utökas med 760 tkr år 2018 för ombyggnation av varmbonat vagnsförråd och entré med (tidigare beslutad till 250 000 kr år 2015).
2. Investeringsplan 2018-2022 utökas med 500 tkr år 2018 för etablering av moduler i Alfta.
3. Investeringsplan 2018-2022 utökas med 600 tkr år 2018 för brandskyddsåtgärder i Knåda skola

Sammanfattning av ärendet

Investeringsplan för 2018-2022 antogs på kommunfullmäktiges sammanträde 2017-04-24 § 33. Investeringsplanen uppgick då till totalt 135 591 tkr. Av dokumentet investeringsplan 2018-2022 beskrivs respektive investering mer i detalj. Hur mycket den årliga kostnaden av en investering blir för kommunen avgörs av hur många år investeringen bedöms vara till nytta för verksamheten. Ett beslut om en utökning innebär därför inte bara en utgift för kommunen vid tidpunkten för anskaffande utan även kostnader som får påverkan på kommunens resultaträkning i form av avskrivning och ränta.

Kommunen har tre finansiella mål varav ett handlar om investeringsnivåer och finansiering av dessa.

Det mål kommunfullmäktige har satt är:

”Grundprincipen är att investeringar ska ske med egna medel.”

Målet ska gälla över tid och på kort sikt kommer inte målet att uppnås. En stor del i att målet inte uppnås är investeringar i grundskolor och äldreboende.

För att investeringarna ska kunna finansieras med egna medel över tid krävs därför att investeringarna kommande år understiger avskrivningarna eller genom positiva resultat.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendet

Modul Alfta

Förvaltningen har de senaste åren beräknat budget utifrån barnantalet 110 barn per årskull. Statistiken visar nu att det rör sig om ett tiotal fler barn per årskull. Att antalet ökar beror dels på att barnfödslar ökar samt en positiv inflyttning till kommunen. Under 2016 beviljades 16 inflyttade förskolebarn plats, hittills i år har 19 barn erbjudits plats i förskolan.

Alfta förskole-område

I dagsläget finns det totalt 164 platser i Alfta-området.

Enligt aktuell kö finns det i januari 2018 ett behov av 189 platser, vilket innebär att vi saknar 25 platser. Under våren ökar behov succesivt med ytterligare 8 platser t.o.m. april månad.

Totalt är då 197 barn i behov av förskoleplats, 33 barn fler än befintliga platser varav de flesta är födda 2016-2017, d.v.s. ökat behov av småbarnplatser. Enligt våra prognoser, som sträcker sig fram till 2020, kvarstår det ökade behovet av platser i Alfta-området.

Aktuell kö september 2017:

Månad	Okt	Nov	Dec	Jan 2018	Feb	Mars	April	Maj
Efterfrågan	176	176	176	189	193	194	197	197
Differens mellan efterfrågan och platser	-12	-12	-12	-25	-29	-30	-33	-33

Förslag på lösningar för att tillgodose behovet av 33 platser:

Utökning med en halv avdelning på Tellus förskola 8

Två avdelningar på Nordanängs förskola (moduler) 25

För verksamhetsåret 2017/2018 har vi för Alfta-området beviljats totalt 300 000 kr i statsbidrag för mindre barngrupper. Statsbidraget är riktat till Nordanäng 60 000 kr, Kullen 30 000 kr samt Tellus 210 000 kr.

Vid ansökan hade vi ambitionen att kunna sänka barnantalet, men p.g.a. av stor efterfrågan redan från hösten så har det inte kunnat genomföras. Det innebär att vi får återbetala statsbidraget. Utökar vi med ytterligare avdelningar på Tellus samt Nordanäng kan vi behålla totalt 270 000 kr av statsbidraget.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Knåda skola brandskyddsåtgärder

Elevantalet ökar på Knåda skola. Inför läsåret 2018/2019 – 2022/2023 finns ett snitt på 82 elever.

En alternativ lösning på behovet av lokaler är gula huset där det idag är stora brister i brandskyddet.

Utrymningsvägen från personalrum och matsal mynnar på flisförrådets tak. Det kan inte accepteras.

Tillgängligheten till övre våningen är inte tillgodosedd.

Förslag på åtgärder:

Brandskyddsåtgärder utförs (bland annat brandklassat trapphus)

Det kan åstadkommas genom anslag på minst 600 000 kronor.

Ombyggnation varmbonat vagnsförråd och entré

Det finns anslag i 2015 års investeringsbudget för att 250 000 kronor bygga vagnsförråd och entré på Öjestugan. Av dessa återstår 141 000 kronor för planerade åtgärder som inte färdigställts.

En tilläggsbudgetering på 760 000 kronor är därför nödvändig för att kunna genomföra åtgärderna.

Vid tidigare anbudsbegäran har kostnaderna beräknats mellan 600 000 – 900 000 kronor för de planerade åtgärderna. Bedömningen från fastighetsförvaltningen är därför att investeringsbeloppet måste ligga på 760 000 kronor

Investering entréer – Öjestugan

- Ny utbyggnad av entré med hall/kapprum och vagnsförråd för två avdelningar, summa 900 000 kronor

Öjestugans förskola byggdes 1974. Avdelningarna byggdes för 15 barn.

Under åren har barnantalet i grupper höjts för att nu vara 16 barn på småbarnsavdelningen, barn 1-3 år och 22 barn på syskonavdelningen, barn 3-5 år.

Hösten 2017 skrivs det in många småbarn - födda 2016 på Öjestugans förskola. Nu står Öjestugans förskola inför en akut situation då många barn som skulle gått kvar på småbarnsavdelningen måste flytta över p.g.a. åldersstrukturen på förskolan. Entréerna hos syskonavdelningarna är inte ändamålsenliga för det barnantal som finns idag och ökar antalet småbarn så finns det inte plats att arbeta med en bra arbetsställning vid på- och avklädning. Då flera barn behöver hjälp med på- och avklädning än idag kommer det att vara flera vuxna i hallen. Det skapar stress hos personalen

Kommunstyrelsens arbetsutskott

både att det är många småbarn och att lokalerna inte är anpassade för barnantalet.

Beslutsunderlag

Knåda skola

Investeringsäskade 2018-Knåda skola, Barn och utbildningsnämnden § 62
2017-08-23

Knåda skola – åtgärder av lokaler och brandskyddsåtgärder

Öjestugan

Revidering av tidigare investeringsbudget (Öjestugan), Barn och
utbildningsnämnden § 61 2017-08-23

Investering entréer Öjestugans förskolan Öjestugans förskola vagnsförråd
och entré

Moduler Alfta

Investeringsäskade 2018-moduler till förskolan, Barn och
utbildningsnämnden § 81, 2017-10-04

Prognos 2017-08-11

Prognos placerade barn läsåret 2017/2018

Tjänsteskrivelse Johan Brodin, 2017-10-12

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomiavdelningen och barn- och utbildningsnämnden

§ 106

Dnr 2017/00469

Delårsrapport Ovanåkers kommun - 2017

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer Delårsrapport Ovanåkers kommun januari – augusti 2017.

Sammanfattning av ärendet

Ovanåkers kommun redovisar för perioden januari-augusti 2017 ett resultat på 32,9 mnkr, för samma period 2016 var resultatet 58,4 mnkr. Periodens budget är 21,6 mnkr. Resultatprognosen för 2017 är 9,8 mnkr, årsbudgeten är 1,9 mnkr. Ovanåkers kommun har fastställt finansiella mål inom tre områden för 2017 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Kommunen bedöms uppfylla två av dessa.

Ärendet

Periodens resultat

Ovanåkers kommun redovisar för perioden januari-augusti 2017 ett resultat på 32,9 mnkr, för samma period 2016 var resultatet 58,4 mnkr. Periodens budget är 21,6 mnkr.

(mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnder	-403,7	-395,0	8,7
Projekt	-3,5	-6,8	-3,3
Gemensamma kostnader och intäkter	8,2	6,2	-2,0
Avskrivningar	-17,8	-17,0	0,8
Skatter och generella bidrag	438,7	441,4	2,7
Finansiella kostnader och intäkter	-0,3	4,1	4,4
Summa	21,6	32,9	11,3

Nämndernas utfall inklusive nämndernas projekt redovisar totalt sett ett överskott mot periodens budget med totalt 5,4 mnkr. Några av de större orsakerna till avvikelsen är lägre avskrivningar och internränta, lägre kostnader för väghållning än budgeterat för perioden, lägre kostnader för verksamheten för ensamkommande flyktingbarn samt att de budgeterade medel för flyktingsituationen inte använts fullt ut under perioden. Projektet

Kommunstyrelsens arbetsutskott

för vår mottagning av nyanlända har högre personalkostnader än budget och intäkterna från Migrationsverket har för perioden blivit lägre än beräknat.

Skatteintäkter och generella bidrag är totalt 2,7 mnkr bättre än periodens budget. Det är framförallt skatteintäkterna och inkomstutjämnningen som är bättre än budgeterat men slutavräkning och kostnadsutjämnningen är poster som är sämre än budget.

Avkastningen på de förvaltade pensionsmedlen har förbättrat de finansiella intäkterna med 3,2 mnkr och uteblivna räntekostnader gör att vi har totalt 4,4 mnkr bättre finansiella kostnader och intäkter än vad vi budgeterat.

Totalt är resultatet 11,3 mnkr bättre än vad vi budgeterat för perioden januari - augusti.

Budget och prognos 2017

Resultatprognosen för 2017 är 9,8 mnkr, årsbudgeten är 1,9 mnkr. I tertialuppföljningen för januari – april var resultatprognosen 11,2 mnkr.

(mnkr)	Budget	Prognos	Avvikelse
Nämnder	-633,9	-632,0	1,9
Projekt	-6,4	-9,4	-3,0
Gemensamma kostnader och intäkter	11,2	9,4	-1,8
Avskrivningar	-26,7	-25,5	1,2
Skatter och generella bidrag	658,3	663,1	4,8
Finansiella kostnader och intäkter	-0,6	4,2	4,8
Summa	1,9	9,8	7,9

Nämndernas prognoser inklusive nämndernas projekt redovisar ett underskott mot budgeten på totalt 1,1 mnkr. Det finns ett antal orsaker till avvikelser och i nämndernas förvaltningsberättelser beskrivs dessa, men några av de större avvikelserna mot budget är:

- Lägre avskrivningar och internränta för fastighetsförvaltningen ca: 1,1 mnkr.
- Miljö och byggnämnden beräknas göra överskott på 0,8 mnkr pga. lägre personalkostnader och bostadsanpassningar.
- Individ och familjeenheten prognostiserar ett underskott på 3,2 mnkr.
- Omvårdnadsenheten bedöms göra ett överskott på 1,3 mnkr.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

- Verksamheten för ensamkommande ett överskott på 1,0 mnkr.
- Mottagningen av nyanlända beräknas ge ett underskott på 3,0 mnkr jämfört med budget pga. minskade intäkter och ökade personalkostnader.

Avskrivningar bedöms bli ca: 1,2 mnkr lägre än budgeten för året p.g.a att investeringar inte kunnat genomföras i den takt som det varit budgeterat.

Skatter och generella bidrag bedöms efter den senaste prognosen från SKL ge ett överskott på 4,8 mnkr. Skatteintäkterna och inkomstutjämnningen bedöms bli 11,3 mnkr högre än budget. Slutavräkningen och kostnadsutjämnningen däremot bedöms bli 6,0 mnkr lägre än budget.

Finansiella intäkter och kostnader bedöms ge ett överskott jämfört med budgeten på totalt 4,8 mnkr. Utdelning från Kommuninvest och avkastningen på de förvaltade pensionsmedlen gör att de finansiella intäkterna bedöms bli 3,5 mnkr bättre än budget. Kommunen har inte behövt låna i den utsträckning som budgeterats, detta ger lägre räntekostnader på 1,3

Balanskravsresultat

Prognosen på balanskravsresultatet för 2017 är 22,2 mnkr. Det kommer inte att finnas negativa balanskravsresultat att återställa.

Prognos för balanskravsutredning 2017 (tkr)	
Årets resultat enligt resultaträkningen	9 768
Avgår samtliga realisationsvinster	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9 768
Reservering av medel till pensionsreserv	
Användning av medel från pensionsreserv	
Reservering av medel för flyktingsituationen	
Användning av medel för flyktingsituationen	12 417
Årets balanskravsresultat	22 185

Kommunen kommer 2017 att ianspråktaga medel för flyktingsituationen som reserverats 2015 och 2016. Kommunen har reserverat medel av det tillfälliga statsbidraget för mottagning av flyktingar, dessa medel har reserverats för att användas för beslutade insatser för flyktingsituationen 2017.

Finansiella mål

Ovanåkers kommun har fastställt finansiella mål inom tre områden för 2017 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Kommunen bedöms uppfylla två av dessa.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

-Hur mycket den löpande verksamheten får kosta (vilka intäkter har vi och vilka kostnader kan vi tillåta oss)

I Ovanåkers kommun ska det årliga resultatet i skattefinansierad verksamhet (inklusive finansnetto) uppgå till 1,0 % av skatter och generella statsbidrag.

Målet uppnås. Målet på 1 % av skatter och generella statsbidrag motsvarar 6,6 mnkr för 2017, prognosen är ett resultat på 9,8 mnkr. Balanskravsresultat bedöms bli 22,2 mnkr.

-Investeringsnivåer och finansiering av dessa

Grundprincipen är att investeringar ska finansieras med egna medel. Inlåning till kommunen, exklusive kommunägda bolag, får maximalt uppgå till 30 tkr per invånare.

Grundprincipen uppnås inte för 2017. Årets avskrivningar + Årets resultat prognostiseras till 35 mnkr medan Årets investeringar prognostiseras till 70 mnkr. Perioden 2008-2017 prognostiseras årets avskrivningar och årets resultat till 321 mnkr medan investeringarna under samma period prognostiseras till 389 mnkr.

Självfinsieringsgrad prognos för 2017 ca: 50 %

Självfinsieringsgrad rullande 10 år: 82,5 %

Inlåning till kommunen bedöms vid årets slut uppgå till ca: 1 tkr per invånare

-Förmögenhetsutveckling

Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.

Målet uppnås. Soliditeten mäts inkl. ansvarsförbindelsen för pensioner. Soliditeten 2016 förbättrades kraftigt pga. det starka resultatet. Soliditeten för 2017 bedöms hamna på ca 25 %.

Investeringar

Periodens investeringar uppgår till 32 mnkr (36 mnkr). Periodens fem största investeringar är:

- Celsiuskolan samlad F-9: 4,8 mnkr
- Överföringsledning Viksjöfors-Alfta: 2,7 mnkr
- Säkrare skolvägar: 2,6 mnkr
- Södran nya utbildningslokaler: 2,5 mnkr
- Ombyggnad Västra Centralgatan: 2,4 mnkr

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Investeringsbudgeten för 2017 är 274,2 mnkr. Årets investeringar prognostiseras till 70 mnkr. Det prognostiserade budgetöverskottet på 204,2 mnkr orsakas av investeringar som inte blir avslutade. Däribland ombyggnation av Celsiusskolan som är budgeterad till 114 mnkr och där prognosen 2017 är 20 mnkr och Äldreboende 48 platser som är budgeterad till 100 mnkr och där prognosen 2017 är 0 mnkr. I jämförelse med totalt beviljade investeringsanslag för årets pågående investeringar prognostiseras budgetunderskott 1,9 mnkr.

Beslutsunderlag

Delårsrapport Ovanåkers kommun januari-augusti 2017

Tjänsteskrivelse Magnus Haraldsson, 2017-10-12

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomikontoret och Revisionen

§ 107

Dnr 2016/00668

Budget och verksamhetsplan 2018-2020**Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar dokumentet mål och budget 2018-2020
2. Kommunfullmäktige antar dokumentet anpassningar 2018-2020
3. Kommunfullmäktige fastställer följande budgetposter för 2018-2020

Budgetpost	2018	2019	2020
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	1 256	1 256	1 156
Kommunstyrelsen	75 091	72 977	72 364
Miljö och byggnämnden	5 032	4 832	4 832
Tekniska nämnden	58 026	58 016	56 539
Vatten och avlopp	0	0	0
Barn och utbildningsnämnden	244 499	241 400	238 886
Socialnämnden	253 761	249 123	248 185
Projekt	0	0	0
Övriga kostnader/intäkter	-738	13 341	32 507
Avskrivningar	26 881	33 066	35 541
Skatter och generella bidrag	-671 672	-688 580	-707 284
Finansnetto	733	3 592	3 999

Förändringar från tidigare budgetbeslut 2017-04-24 för respektive budgetpost (inkl. beslut om utökat driftsbidrag till Edsbyns IF Bandy, Biosfärområde, Lönerrevision 2017, Inköp Gävleborg)

Kommunfullmäktige, revision och valnämnd

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	1 248	1 248	1 148
Politikerarvodet 2018	8	8	8
Ny budget	1 256	1 256	1 156

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kommunstyrelsen

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	75 567	68 488	67 488
Politikerarvoden 2018	47	47	47
Kapitaltjänst 2018	-32	-32	-32
Internhyra 2018	-15	-15	-15
Anpassningar återlägg		2 000	3 000
Anpassningar beslut	-826	-1 661	- 2 274
Kompetens och resurs (LX)		4 000	4 000
Gemensamt dataskyddsbud	150	150	150
Överförmyndare ärendehantering uppgradering	200	0	0
Ny budget	75 091	72 977	72 364

Miljö och byggnämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	5 826	4 826	4 826
Politikerarvoden 2018	7	7	7
Kapitaltjänst 2018	-1	-1	-1
Anpassningar återlägg		1 000	1 000
Anpassningar beslut	-800	- 1 000	-1 000
Ny budget	5 032	4 832	4 832

Tekniska nämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	57 938	55 963	55 963
Kapitaltjänst 2018	557	557	557
Förvaltningsuppdrag m.m.	11	11	11
Utrangering		1 900	423
Internhyra 2018	60	60	60
Anpassningar återlägg		1 000	1 000
Anpassningar beslut	-65	- 1 000	-1 000
Deponier	125	125	125
Chefslön	-600	-600	-600
Ny budget	58 026	58 016	56 539

Kommunstyrelsens arbetsutskott
Barn och utbildningsnämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	242 703	237 134	235 229
Politikerarvoden 2018	14	14	14
Kapitaltjänst 2018	85	85	85
Internhyra 2018	-184	-184	-184
Skolstart vid sex års ålder	81	175	175
Nyanlända elever i grundskolan	35	81	82
Förslag från skolkommissionen	58	58	58
Genomströmning gymnasieskolan	12	12	12
Förslag från skolkostnadsutredningen	58	70	70
Prao åk. 8 och 9	12	47	47
Läsa-skriva-räkna garanti	12	12	12
Försöksverksamhet branschskolor	1	3	3
Betygsättning moderna språk	0	12	12
Offentlighetsprincipen	12	0	0
Anpassningar återlägg		5 000	6 000
Anpassningar beslut		-4 319	-5 929
Volymökning förskoleplatser	1 600	3 200	3 200
Ny budget	244 499	241 400	238 886

Socialnämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	256 362	249 524	248 286
Politikerarvoden 2018	14	14	14
Kapitaltjänst 2018	-141	-141	-141
Internhyra 2018	3	3	3
Missbruk av spel om pengar	23	23	23
Anpassningar återlägg		5 000	6 000
Anpassningar beslut	-2 500	-5 300	-6 000
Ny budget	253 761	249 123	248 185

Kommunstyrelsens arbetsutskott
Projekt (706)

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	1 000	1 000	1 000
Minskat anslag	-1 000	-1 000	-1 000
Ny budget	0	0	0

Övriga kostnader/intäkter

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	-1 045	17 179	34 858
Politikerarvoden 2018	-90	-90	-90
Kapitaltjänst 2018	568	568	568
Pensionsskuldbräkning 2017-08-12	329	-3 816	-2 329
Medel tilläggsbudgetering	-500	-500	-500
Växtkraft	-1 275	-1 275	-1 275
Kommunstyrelsen förfogande	1 275	1 275	1 275
Ny budget	-738	13 341	32 507

Avskrivningar

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	30 488	35 692	35 692
Kapitaltjänst 2018	-3 607	-2 626	-151
Ny budget	26 881	33 066	35 541

Skatter och generella bidrag

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	-676 423	-687 373	-698 959
Fastighetsavgift prognos SKL	-2 187	-2 187	-2 187
”Välfärdsmiljarderna” (flyktingvariabel)	2 843	2 030	1 220
Kostnadsutjämning	3 887	3 880	3 873
LSS utjämning	847	847	847
Kommunalskatt, Inkomstutjämning och Regleringsbidrag avgift och Slutavräkning	-639	-5 777	-12 078
Ny budget	-671 672	-688 580	-707 284

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Finansnetto

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget	1 196	4 985	4 902
Pensionsskuldbräkning 2017-08-12	127	-528	-138
Ränteberäkning 2017-09-14	-590	-865	-765
Ny budget	733	3 592	3 999

Kommunfullmäktige antar följande finansiella mål:

- Hur mycket den löpande verksamheten får kosta (vilka intäkter har vi och vilka kostnader kan vi tillåta oss)
 - I Ovanåkers kommun ska det årliga resultatet i skattefinansierad verksamhet (inklusive finansnetto) uppgå till 1,0 % av skatter och generella statsbidrag.
- Investeringsnivåer och finansiering av dessa
 - Grundprincipen är att investeringar ska finansieras med egna medel. Inlåning kan ske när en investering beräknas ha ett positivt driftnetto, dvs. inga ytterligare skattemedel behöver tillföras driftbudgeten
 - Inlåning till kommunen, exklusive kommunägda bolag, får maximalt uppgå till 30 000 kr per invånare.
- Förmögenhetsutveckling
 - Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.

1. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att under 2018 inför budgetberedningen för 2019 – 2021 ta fram en underhållsplan för av kommunen ägda fastigheter för att påvisa det förändrade totala underhållsbehovet då stora renoveringsåtgärder i skolor och fastighetsförsäljningar kommer att genomföras. Utgångspunkter för uppdraget är:

- dels att vid omfattande renovering minskar underhållsbehovet på dessa fastigheter under ett antal år och vid minskning av det totala m² så minskar den totala underhållskostnaden vid oförändrad kr/m² i underhåll.
- dels att påvisa vad som händer vid en minskning av det totala underhållet med 1 mnkr. dels att ta fram en modell totala utrymmet för underhåll ska förändras vid volymförändringar.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

- dels att redovisa hur förvaltningsavtalets overheadkostnad förändras vid minskat underhållsbehov p g a första utgångspunkten ovan.
- 2. Kommunfullmäktige uppdrar till socialnämnden att redovisa försörjningsstödet utveckling och vidta utvecklingsåtgärder som leder till att utbetalningarna av försörjningsstöd minskar på kort och lång sikt. Uppdraget redovisas till kommunstyrelsen xx xx xx.
- 3. Kommunfullmäktige uppdrar till socialnämnden att vidta utvecklingsåtgärder som leder till att behovet av placeringar minskar alternativt att mindre kostnadskrävande placeringar kan användas. I uppdraget ingår att befintliga placeringar ska granskas på nytt och möjliga alternativa åtgärder i första hand vidtas och i andra hand beskrivs. Uppdraget redovisas till kommunstyrelsen xx xx xx.
- 4. Kommunfullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen att ta fram förslag till förändrad styrmodell för de resurser som används för nyanländas etablering (Projekt 706). Förslaget redovisas under första kvartalet 2018 för kommunstyrelsens arbetsutskott.
- 5. Kommunfullmäktige uppdrar till tekniska nämnden att lämna förslag till driftform för området Forsparken och särskilt den campingplats som finns inom området. Som ett underlag inför ställningstagande kring områdets framtida drift ska 2017 års drift redovisas ekonomiskt. Uppdraget redovisas till kommunstyrelsen under första kvartalet 2018.

Förslag till beslut under sammanträdet

Mikael Jonsson (M) yrkar bifall till kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens arbetsutskotts ordförande frågar om arbetsutskottet antar eller avslår Mikael Jonssons (M) bifallsyrkande och finner att arbetsutskottet antar det.

Centerpartiet meddelar att de inte deltar i beslutet.

Kommunstyrelsens arbetsutskott**Sammanfattning av ärendet**

Kommunfullmäktige fastställde vid sammanträde 2017-04-24 § 32 planeringsförutsättningarna för 2018-2020. Årets resultat och balanskravsresultat fastställdes då enligt nedan.

År	2018	2019	2020
Årets resultat	5628	11472	9705
Årets balanskravsresultat	9850	11472	9705

För att nå resultaten antogs nedan anpassningar av nämndernas ramar.

Anpassningar	2018	2019	2020
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd			
Kommunstyrelsen		-2000	-3000
Miljö och byggnämnden		-1000	-1000
Tekniska nämnden		-1000	-1000
Barn och utbildningsnämnden		-5000	-6000
Socialnämnden		-5000	-6000
Summa		-14 000	-17 000

Nämnderna har därefter beslutat om åtgärder för att genomföra anpassningarna. Dessa åtgärder återfinns i dokumentet anpassningsbilaga.

Nämnderna har också beslutat om verksamhetsbeskrivningar och styrkort för nästkommande planeringsår.

De helägda bolagen har beslutat om verksamhetsbeskrivning och styrkort för 2018 och de delägda bolagen har beslutat om verksamhetsbeskrivning för 2018.

Verksamhetsbeskrivningar och styrkort återfinns i dokumentet mål och budget 2018-2020.

Ärendet**Nämndernas ramar**

Nämnderna antas i sin helhet klara anpassningarna för respektive år. Nedan summeras de inkomna förslagen fördelat på respektive nämnd och år. En del av förslagen kan innebära besparingar redan budgetåret 2018. Enligt summeringen framgår att barn och utbildningsnämnden behöver besluta om



Kommunstyrelsens arbetsutskott

ytterligare anpassningar på 681 000 kr för 2019 och 71 000 kr 2020 för att nå ram för de respektive åren.

En del av de förslag som läggs fram kan vara av sådan karaktär att det får inverkan på annan nämnds ram, exempelvis lokalhyror. I de fallen krävs att exempelvis tekniska nämnden/kommunfullmäktige beslutar att sälja berörda lokaler annars innebär det inte någon besparing för kommunen.

Nämnd	2018	2019	2020	2021
Kommunstyrelsen	826	1 661	2 274	2 549
Miljö och byggnämnden	800	1 000	1 000	1 000
Tekniska nämnden	65	1 000	1 000	1 000
Barn och utbildningsnämnden		4 319	5 929	5 929
Socialnämnden	2 500	5 300	6 000	6 000

Kommunstyrelsens arbetsutskott
Äskanden

I samband med budgetberedningen presenterades även äskanden. Totalt omfattade äskandena 15 261 tkr 2018 och 18 799 tkr från och med 2019. Underlag till äskanden framgår av beslutsunderlag.

Berörd nämnd	Äskande	Äskat belopp 2018 Beviljat ()	Äskat belopp från och med 2019 Beviljat ()
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	Revision internbudget, skrivelse från revisorerna 2017-09-04	200 (0)	200 (0)
Kommunstyrelsen	Kompetens och resurs (LX)	0 (tidigare beslutad)	4 000 (4 000)
Kommunstyrelsen	Gemensamt dataskyddsombud (Ks § 115)	150 (150)	150 (150)
Kommunstyrelsen	Överförmyndare, ärendehantering uppgradering BOOFN § 26	200 (200)	0 (0)
Kommunstyrelsen	Överförmyndare, extra bemanning 2018 BOOFN § 18	262 (0)	0 (0)
Tekniska nämnden	Forsparken, fortsatt drift av camping och vandrarhem, skrivelse	424 (0)	424 (0)
Tekniska nämnden	Deponier, egenkontroll och underhållsåtgärder	125 (125)	125 (125)
Barn och utbildningsnämnden	Volymökning förskoleplatser, BUN § 60 + underlag	3 700 (1 600)	3 700 (3 200)
Socialnämnden	Placeringar och försörjningsstöd, skrivelse socialförvaltningen	10 200 (0)	10 200 (0)
Summa		15 261 (2 075)	18 799 (7 475)

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Utrangering

I samband med ombyggnation av Celsiusskolan F-9 kommer flera av huskropparna beröras. Delar av de berörda huskropparna eller i vissa fall hela huskroppar har bokförda restvärden. Dessa värden ska inte finnas kvar när inte tillgången finns kvar (vid exempelvis rivning).

Totalt handlar det i budgeten 2018-2020 om 2 323 tkr varav 1 900 tkr kommer belasta resultatet 2019 och 423 tkr 2020. Tekniska nämnden är den nämnd som ansvarar för fastigheterna och deras budgetram har utökats för att hantera utrangeringarna.

Avskrivningar

En ny beräkning av avskrivningar har gjorts för perioden 2018-2020. De beräknade avskrivningarna påverkas i stor grad av de tidpunkter då investeringarna i Celsiusskolan, Alftaskolan och äldreboende bedöms som slutförda. För samtliga investeringar har slutdatum justerats till en senare tidpunkt vilket gör att avskrivningarna får helårseffekt från och med 2020 istället för 2019.

Fastighetsavgift

I cirkulär 17:13 (SKL) presenteras en ny prognos för kommunal fastighetsavgift. Gränsen för maximal fastighetsavgift för småhus uppgår till 7 925 kr 2018 (7 687 kr 2017). Det innebär att det för taxeringsvärden mindre än eller lika med 1 056 667 kr betalas fastighetsavgift med 0,75% av taxeringsvärdet.

År 2018 kommer en fastighetstaxering av småhus att göras.

Taxeringsvärdena för småhusen bestäms då av prisnivån 2016. Statistiska centralbyrån har utifrån försäljningspriserna 2016 uppskattat förändringen av taxeringsvärdena och dess effekter på den kommunala fastighetsavgiften per kommun. Uppskattningen innehåller en viss osäkerhet, särskilt i mindre kommuner där antalet försäljningar varit begränsat.

Totalt väntas kommunernas intäkter från fastighetsavgiften öka med 1 481 miljoner kronor mellan 2017 och 2018 94 procent av intäktsförändringen förklaras av småhusen. Senast en fastighetstaxering av småhus gjordes, år 2015, var intäktsökningen endast en fjärdedel så stor.

Inte i någon kommun väntas intäkterna från fastighetsavgiften minska mellan 2017 och 2018. Det finns dock även ett antal mindre kommuner som får stora öknings enligt denna prognos, som normalt inte brukar få de största ökningarna av fastighetsavgiften. Detta kan dock bero på att prognosen är tämligen osäker för just mindre kommuner, varför viss försiktighet kan vara lämpligt i dessa fall.

I budgeten är inlagt det belopp som framräknats enligt prognosen. Ökningen motsvarar 2 187 tkr för 2018. Det innebär en ökning med 11,2% från en nivå på 19 481 tkr till en nivå på 21 668 tkr.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Välfärds miljarderna BP 17

Regeringen har den 20 september 2017 presenterat utfallet av den kommun- och landstingsvisa fördelningen för de så kallade välfärds miljarderna. Den slutliga fördelningen för den del som fördelas utifrån flyktingvariabler baseras på antalet kommunmottagna flyktingar mellan 2013–1/9 2017, samt antalet asylsökande per 1/9 2017. Den del som fördelas utifrån invånarantal bygger på befolkningen per 1/11 2017, och fastställs således inte förrän i slutet av året.

Välfärds miljarderna BP 18

I Budgetpropositionen för 2018 föreslår regeringen att kommuner och landsting tillförs 5 miljarder år 2019 (3,5 till kommuner och 1,5 till landsting) och ytterligare 5 miljarder 2020. Detta tillskott görs utöver de redan beslutade välfärds miljarderna enligt Budgetpropositionen 2017. Dessa nya tillskott förs till det generella statsbidraget och fördelas således lika i kronor per invånare till kommunerna respektive landstingen. I SKL:s beräkningar av kommunvisa skatter och bidrag (publicerad den 28 september) syns dessa medel i det generella statsbidraget, och påverkar regleringsposten positivt.

Regleringar inom finansieringsprincipen BP 18

Den 20 september presenterade regeringen 2018 års ekonomiska budgetproposition (2017/18:1).

I samband med budgetpropositionen får kommunen generella tillskott från staten som också innebär ökade krav (regleringar inom finansieringsprincipen). Dessa tillskott sammanfattas i tabellform i SKLs cirkulär, 17:47. I tabellen framgår ersättningen i kr/invånare och ramförändringarna är sedan beräknat utifrån befolkningsprognos. Beloppen är 304 tkr/2018, 493 tkr/2019 och 494 tkr/2020. I budgeten har dessa tillskott ökat nämndernas ramar enligt nedan.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

	2018	2019	2020
Barn och utbildningsnämnden			
Skolstart vid sex års ålder	81	175	175
Nyanlända elever i grundskolan	35	81	82
Förslag från skolkommissionen	58	58	58
Genomströmning gymnasieskolan	12	12	12
Förslag från skolkostnadsutredningen	58	70	70
Prao åk. 8 och 9	12	47	47
Läsa-skriva-räkna garanti	12	12	12
Försöksverksamhet branchskolor	1	3	3
Betygsättning moderna språk	0	12	12
Offentlighetsprincipen	12	0	0
Summa barn och utbildningsnämnden	281	470	471
Socialnämnden			
Missbruk av spel om pengar	23	23	23
Summa socialnämnden	23	23	23
Totalt	304	493	494

Internhyror 2018

Internhyrorna ska avspegla de självkostnader som kommunen har för fastigheterna. I de fall flera verksamheter samsas i samma lokal har en fördelning av kostnaderna skett baserat på de kvm som hyrs. Den nya beräkning av avskrivningar och internränta som gjorts för perioden 2018-2020 påverkar internhyrorna för 2018. Kostnaderna för förvaltningsuppdraget 2018 bedöms i princip till samma nivå som budgeten 2017 varför justeringen av internhyrorna i huvudsak har att göra med förändringarna av kapitalkostnaderna. Totalt innebär det en sänkning av internhyrorna mellan 2017 och 2018 med 0,5% från en nivå på 29 523 tkr till en nivå på 29 387 tkr. Ingen förändring av internhyrorna har gjorts för Celsiusskolan, då det är svårt att helt bedöma kostnaderna för 2018.

Skatter och generella bidrag
Kostnadsutjämning

Kostnadsutjämningen har försämrats från att kommunen ska erhålla 9 479 tkr eller 815 kr/invånare 2018 (lika med 2017 års utfall) till att kommunen ska erhålla 5 592 eller 482 kr/invånare 2018. Skillnaden förklaras av att befolkningssiffrorna per den 31/12-2016 har lagts till i beräkningsmodellen. Åldersfördelning är en stor del i kostnadsutjämningen och i beräkningsmodellen prissätts olika åldersspann.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Den största förändringen mellan 2017 och 2018 har att göra med grundskola. De åldersspann som har relevans är 6-åringar och 7-15 åringar. Prislappen på varje invånare i åldern 7-15 år 101 437 kr. I Ovanåkers kommun minskar andelen 7-15 år från 9,38% 2017 till 9,27% 2018 medan andelen för riket ökar från 10,08% till 10,26%. Det innebär att i kostnadsutjämnningen ska Ovanåkers kommun bidra till de kommuner i riket där ökningen är större. I detta specifika fall innebär det att Ovanåkers kommun 2018 ska betala 294 kr/invånare mer än 2017. På en befolkning på 11626 invånare innebär det 3,42 mnkr.

Andelen 6 år minskar för Ovanåkers kommun från 1,05% 2017 till 0,95% 2018 medan andelen för riket ökar från 1,21% till 1,24%. Prislappen för det åldersspannet är 56 508 kr och förändringen innebär att Ovanåkers kommun 2018 ska betala 73 kr/invånare mer än 2017.

Som ni kan se i tabellen nedan är förändringen 399 kr/invånare. Åldersstrukturen ovan står för den större delen av den förändringen.

Totalt består kostnadsutjämnningen av 10 olika delmodeller. Förändringarna inom respektive delmodell redovisas i tabellen nedan:

<i>Delmodell</i>	<i>Förändring mellan prognos 2018 och utfall 2017</i>
Barnomsorg	106
Grundskola	-384
Gymnasieskola	-2
IFO	178
Barn utländsk bakgrund	-2
Äldreomsorg	-67
Befolkningsförändring	-134
Byggst	15
Löner	-13
Koll trafik	-31
Summa	-334

LSS utjämnning

Enligt de senaste preliminära beräkningarna från SKL går kommunen från att erhålla 48 506 kr/2017 till att preliminärt betala 2 336 942 kr/2018.

Vid en genomgång av senaste prognosen har ett rapporteringsfel upptäckts. Efter korrigering av detta antas att det kommer att bli en korrigering av beloppet och att det då innebär att kommunen kommer att betala 786 000

Kommunstyrelsens arbetsutskott

kr/2018. Eftersom vi enligt uppgift har möjlighet att korrigera siffrorna föreslås att det nya beloppet används för perioden 2018-2020.

Befolkningsprognos

Befolkningen som ligger till grund för skatteintäkterna är för budgetåren.

2018: 11626 (prognos invånarantal 1/11-2017)

2019: 11640

2020: 11654

I budgetförutsättningarna har befolkningsantalet förutsatts vara 11631 för samtliga budgetår. Siffran motsvarade antalet invånare i Ovanåkers kommun den 31/12-2016.

Skatteintäkterna är beroende av antalet invånare 1 november föregående år.

Kommunen beställde 2016 en befolkningsprognos från SCB.

Befolkningsprognosen baseras på antaganden inom olika områden.

1. Fruktsamhet: Antagandet för fruktsamheten är baserat på den genomsnittliga nivån jämfört med rikets för den senaste 6-årsperioden 2010-2015. En faktor över 1 innebär att Ovanåkers kommun har högre fruktsamhet än riksgenomsnittet och en faktor under 1 innebär en lägre fruktsamhet än riksgenomsnittet. 1,13 innebär att fruktsamheten är 13 % högre än övriga riket.

2. Dödlighet: Dödligheten baseras på de risker som beräknas för den senaste 10-årsperioden (2006-2015), där justeringarna görs mot riket. 1,04 innebär att dödligheten justeras upp 4 % för gruppen Män 20-64 år i förhållande till riket.

Dödsrisker: Män 20-64 år 1,04; Kvinnor 20-64 år 0,94; Män 65-90 år 1,06; Kvinnor 65-90 år 1,05.

3. Inrikes inflyttning: Antagandet för inrikes inflyttning är baserat på den genomsnittliga nivån för 5-årsperioden 2010-2014. Vi gör ett antagande om att inrikes inflyttning kommer vara 318 personer per år.

4. Invandring: Invandringen antas följa rikets utveckling enligt riksprognosen och är baserat på den genomsnittliga andelen av rikets invandring till kommunen för 4-årsperioden 2010-2013. Rikets prognostiserade invandring hämtas från riksprognosen för 2016-2060. Vi gör ett antagande om att immigrationen kommer variera mellan 78 och 122 personer per år.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

5. Utflyttning: Utflyttningen baseras på de risker som beräknas för den senaste 6-årsperioden (2010-2015)

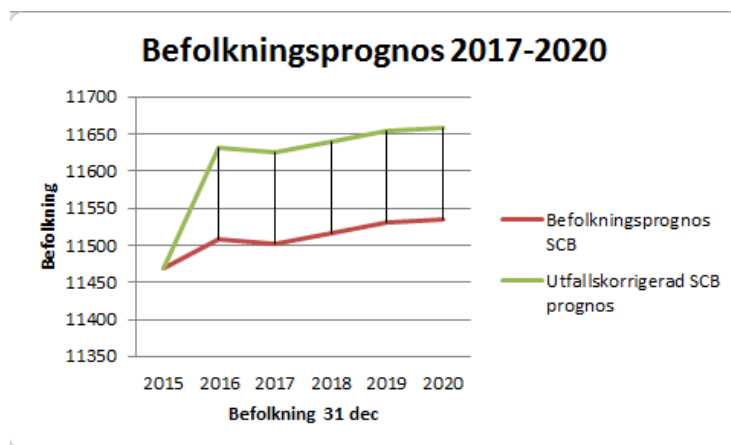
Kommunstyrelseförvaltningen gör bedömningen att befolkningsprognosen från SCB bör utgöra underlag för kommande års befolkningsprognos. Skillnaden är att i prognosen utgörs 2016 års befolkning av prognos och i den utfallskorrigerade prognosen utgörs 2016 års befolkning av utfall. Utfallet för 2016 blev + 162. Det är sådana här trendbrott, avstickare som är omöjliga att förutse. Inte ens under 2016 hade man kunnat ana att året skulle sluta på så stort plus.

Skatteintäkterna för 2018 baseras på befolkningen 1 november 2017. Kommunstyrelseförvaltningen gör antagandet att befolkningen den 31 december 2017 kan utgöra underlag för 2018 års skatteintäkter o.s.v.

2017: 11626

2018: 11640

2019: 11654



Ny kommunal redovisningslag, fullfundsmodell.

Det finns ett utredningsförslag för ny kommunal redovisningslag, som tidigast kan den nya lagen träda i kraft 2019. Utredaren Gunvor Pautsch föreslår bland annat att hela pensionsåtagandet ska redovisas i balansräkningen enligt fullfundsmodellen. Förslaget innehåller i övrigt ett flertal förändringar jämfört med nuvarande lagstiftning. Den nya lagen kommer att innebära att pensionsförpliktelser intjänade före 1998 överförs från ansvarsförbindelse via eget kapital, i Ovanåkers kommun var ansvarsförbindelsen 2016 289,5 mnkr och det egna kapitalet 431 mnkr. Detta kommer att innebära att i resultaträkningen redovisas lägre

Kommunstyrelsens arbetsutskott

pensionskostnader än vid blandmodellen då utbetalningar av pensioner intjänade före 1998 redovisas som skuldminskning. Men utbetalningarna är lika stora oavsett hur pensionsskulden redovisas varför ett högre resultat krävs om inte betalningarna ska finansieras med minskade finansiella tillgångar eller upplåning. De finansiella målen måste omarbetas för att en god ekonomisk hushållning ska uppnås. Efter som det fortfarande är många delar som är oklara så kommer vi i budgeten för 2018-2020 att ta med utbetalningarna i resultaträkningen och behålla resultatmålet. När vi den nya lagen beslutats kommer vi att uppdatera det budgeterade resultatet och resultatmålet för kommunen.

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomiavdelningen och nämnderna

§ 108

Dnr 2017/00456

Skattesats 2018

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer 2018 års skattesats till 21,86 kr/skattekrona.

Förslag till beslut under sammanträdet

Mikael Jonsson (M) yrkar bifall till kommunstyrelseförvaltningens förslag till beslut.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunallagen, 8 kap § 6, ska styrelsen före oktober månads utgång föreslå skattesatsen för den kommunalskatt som ingår i den preliminära inkomstskatten under följande år. Enligt § 9 ska skattesatsen fastställas av fullmäktige före november månads utgång.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Magnus Haraldsson 2017-10-02

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomikontoret

§ 109

Dnr 2017/00468

Finanspolicy för Ovanåkers kommun

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar Finanspolicy Ovanåkers kommun.

Ärendet

Denna finanspolicy ska ange ramar och riktlinjer för hur finansverksamheten inom kommunen skall bedrivas. Med finansverksamhet avses likviditetsförvaltning och finansiering.

För förvaltningen av kommunens pensionsmedel finns en särskild policy fastställd av kommunfullmäktige, Placeringspolicy gällande förvaltning av pensionsmedel för Ovanåkers kommun (reviderad 2016-11-21).

Syftet med finanspolicyn är att:

- Fastställa finansverksamheten mål
- Fastställa ramar och riktlinjer för hur finansverksamheten skall organiseras
- Fastställa ramar och riktlinjer för begränsning av de finansiella risker som förekommer i finansverksamheten
- Fastställa ramar och riktlinjer för rapportering och uppföljning av finansverksamheten

En av de viktigaste frågorna i policyn är riskhanteringen, refinansieringsrisk och ränterisk.

För att minska refinansieringsrisken skall kapitalbindningen i låneportföljen spridas över tid. Finansieringsrisken består i att kommunen vid varje givet tillfälle inte få tillgång till nödvändig finansiering för befintliga eller nya lån eller att refinansiering endast kan ske med kraftigt ökade kostnader som följd. Finansieringsrisken ökar om en större del av skuldportföljen förfaller vid ett eller några enstaka tillfällen.

För att begränsa ränterisken, risken för att förändringar i räntenivån påverkar negativt genom ökade räntekostnader, skall räntebindingstiden i en låneportfölj spridas över tid.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslutsunderlag

Finanspolicy Ovanåkers kommun

Tjänsteskrivelse Magnus Haraldsson, 2017-10-12

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomikontoret

§ 110

Dnr 2016/00128

Avtal och reglemente för företagshälsa Gävleborg

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar det nya avtalet och reglementet för företagshälsovård att gälla från och med 2018-01-01

Sammanfattning av ärendet

Från och med 2015 01-01 har Ovanåker tillsammans med kommunerna Bollnäs, Gävle och Ockelbo samt Regionen en gemensam nämnd och verksamhet med företagshälsovård. 2016-07-01 anslöt Hudiksvalls kommun och från och med 2018-01-01 ansluter även Sandvikens kommun, vilket föranleder ändring av avtal för företagshälsovård och reglemente för den gemensamma nämnden.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Mona Persson, 2017-09-18

Den gemensamma företagshälsans basuppdrag

Avtal om samverkan gemensam företagshälsovårdsnämnd

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Mona Persson och Företagshälsovårdsnämnden

§ 111

Dnr 2017/00458

Reviderad taxa för Kommunalförbundet Södra Hälsingland - Tillägg om elektroniska cigaretter

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar reviderad taxa för Kommunalförbundet Södra Hälsingland.
2. Taxan börjar gälla när samtliga medlemskommuner antagit taxan i respektive kommunfullmäktige.

Ärendet

Kommunalförbundet Södra Hälsingland vill revidera sina taxor då det har tillkommit en lag om elektroniska cigaretter. Taxan för elektroniska cigaretter föreslås vara samma som tillsynstaxan för tobak, det vill säga 1 246 kr samt 2077 kr om det berör två varugrupper.

Beslutsunderlag

Taxa 2017-06-01 – 2018-05-31

Brev om ”Ny lag om elektroniska cigaretter fr o m 1 juli 2017

Tjänsteskrivelse Kristoffer Baas, 2017-10-09

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Kommunalförbundet Södra Hälsingland och medlemskommunerna

§ 112

Dnr 2017/00100

Nationell plan för transportsystemet 2018-2029

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar delegera till kommunstyrelsens arbetsutskott att antingen lämna eget remissvar över ”Förslag till nationell plan för transportsystemet 2018-2029” eller godkänna ett remissvar som avges av Region Gävleborg alternativt gemensamt med annan eller flera andra kommuner.

Ärendet

Trafikverket har sänt ”Förslag till nationell plan för transportsystemet 2018-2029” på remiss. Inom Gävleborgs län arbetas det för att Region Gävleborg ska avge ett remissvar som alla länets kommuner kan ställa sig bakom. Remissvaret ska vara inne till Näringsdepartementet 30 november 2017 så för att Region Gävleborg ska kunna hantera synpunkter från länets kommuner kan inte kommunstyrelsens sammanträde den 28 november inväntas. Synpunkter alternativt ett godkännande av remissvaret måste avges tidigare till Region Gävleborg. Frågan borde därför delegeras till kommunstyrelsens arbetsutskott att hantera vid sitt sammanträde den 14 november 2017.

Om Ovanåkers kommun inte kan ställa sig bakom Region Gävleborgs remissvar borde Ovanåkers kommun avge antingen ett eget remissvar eller avge ett remissvar gemensamt med annan eller flera andra kommuner.

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnadsförvaltningens tjänsteskrivelse 2017-10-03
Remiss ”Förslag till nationell plan för transportsystemet 2018-2029”

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen

För kännedom: Samhällsbyggnadschefen
Region Gävleborg, Christoffer Westerberg von Bothmer

§ 113

Dnr 2017/00444

Remiss "Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län".

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar lämna remissvar över remiss "Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län" enligt 'Bilaga till remissvar om "Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län"'.

Sammanfattning av ärendet

Region Gävleborg har gett Ovanåkers kommun möjlighet att lämna remissvar över Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län. Svaret ska vara Region Gävleborg tillhanda senast den 17 november 2017. Förslag till remissvar finns i 'Bilaga till remissvar om "Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län"'

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnadsförvaltningens tjänsteskrivelse 2017-10-03 Remiss "Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län"

Bilaga till remissvar om Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län

Remiss "Länsplan för regional transportinfrastruktur 2018-2029, Gävleborgs län"

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen

För kännedom: Samhällsbyggnadschefen och Region Gävleborg,
rg@regiongavleborg.se, märk HN 2017/12

§ 114

Dnr 2016/00673

Medlemskap i föreningen Sveriges ekokommuner - Motion

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott remitterar ärendet till tekniska nämnden med följande motivering:

I ärenden som rör andra nämnders verksamhet bör även berörd nämnd få möjlighet att yttra sig.

Förslag till beslut under sammanträdet

Jan-Åke Lindgren (S) gör följande ändringsyrkande:

Kommunstyrelsens arbetsutskott remitterar ärendet till tekniska nämnden med följande motivering:

I ärenden som rör andra nämnders verksamhet bör även berörd nämnd få möjlighet att yttra sig.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens arbetsutskotts ordförande frågar om arbetsutskottet antar eller avslår Jan-Åke Lindgrens (S) ändringsyrkande och finner att arbetsutskottet antar det.

Sammanfattning av ärendet

Kristendemokraterna har lämnat en motion om att ingå medlemskap i föreningen Sveriges ekokommuner. Medlemskapet ger såväl kunskap och en plattform för hållbarhetsprincipen samt ytterligare stöd till befintlig verksamhet i hållbarhetsfrågorna. Medlemskapet innefattar såväl möjligheter som ansvar.

Ärendet

Kristendemokraterna har inkommit med en motion om att ingå medlemskap i föreningen Sveriges ekokommuner. Kristendemokraterna anser att fördelarna med detta medlemskap skulle vara att utbyta erfarenheter och kunskap inom miljöområdet och ha stor nytta av detta nätverk i det lokala hållbarhetsarbetet.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Information om ekokommuner

Den ideella Föreningen Sveriges Ekokommuner (Sekom) är en frivillig samarbetsorganisation för kommuner, landsting och regioner. Sekom utgår från hållbarhetsprinciperna och vill främja utvecklingen mot ett mera kretsloppsanpassat samhälle byggt på en ekologisk grundsyn där invånarna ges möjlighet att uppnå en hög livskvalitet och god hälsa. Det innebär att varje kommun, region, landsting ska arbeta för att hitta en balans mellan naturens och människans behov.

Andra ekokommuner

Smedjebacken kommun, medlem sedan 1990 där det praktiska arbetet inom skola, energiförsörjning och avfallshantering har sina rötter i Ekokommunprojektet. Begreppet har också varit till stor hjälp för att medvetandegöra miljöfrågorna hos kommuninnevånarna och sprida tanken på ett kretsloppsanpassat samhälle, praktiskt har man arbetat med bland annat miljöskola och grön flagg skola. Söderhamn kommun, medlem sedan 1997, arbetar med lokala miljömål och översiktsplanen för att arbeta mot ett hållbart samhälle. Uppföljning har skett i ett hållbarhetsboksut, med miljö, jämställdhet och väldfärd som områden.

Vad innebär ett medlemskap?

Att vara en ekokommun innebär att fattat politiska beslut om att styra mot en hållbar utveckling som beskrivs utifrån hållbarhetskriterier. En uthållig utveckling tillgodoser dagens behov utan att undergräva framtida generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Sveriges Ekokommuner är ett forum och en mötesplats där politiker och tjänstemän utbyter erfarenheter och lär av varandras goda exempel. Genom gemensamma nyckeltal kommunernas arbete med hållbar utveckling följas och utvärderas.

Föreningen har 12 gemensamma nyckeltal för att följa utvecklingen mot hållbarhet i medlemskommunerna. Som medlem får man delta på föreningens utbildning och stöd i arbetet med nyckeltalen och möjlighet att jämföra den egna kommunen med andra.

Kommunen förväntas:

1. Delta aktivt i nätverket med att ta till sig och sprida goda exempel och idéer.
2. Utse en politiker och en tjänsteman som representerar kommunen gentemot föreningen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

3. Ha aktuellt miljö/hållbarhetsprogram eller liknande där kommunens ambitioner att gå mot ett hållbart samhälle framgår.

Hållbarhet i Ovanåkers kommun

Ovanåkers kommun arbetar idag utifrån hållbarhetsprinciperna och har det i utgångspunkterna i styrdokument. Kommunens resepolicy, lokala miljö mål och översiktsplanen är några exempel.

1. Deltagande och aktivt arbete utifrån hållbarhetsprinciperna och ekokomun-begreppet skulle vara en bidragande faktor till koncernövergripande styrkort och dess inriktningsmål: ”Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.”
2. Ett medlemskap skulle kunna vara ett stöd i arbetet med framtagandet av framtida lokala miljömål, klimat- och energiplan och ett bra underlag i det kontinuerliga översiktsplanerarbetet.

3. Ansvarig verksamhet

Planeringsavdelningen är den avdelning som har verksamhetsansvaret för bland annat lokala miljömål och energifrågor och skulle kunna vara den avdelning som ansvarar för ansökan om medlemskap och arbeta med nätverket, nyckeltalen och övergripande hållbarhetsarbete.

4. Ekonomiska konsekvenser

Avgiften för medlemskapet är för närvarande fast avgift 4000 kr och rörlig avgift baserat på antal kommuninvånare med á 30 öre. Totalt för Ovanåkers skulle medlemsavgiften uppgå till en kostnad av ca 7500 kr per år.

Tid och resurser i form av en ansvarig tjänsteman och en politiker, deltagande i nätverk, inrapportering av nyckeltal, utvärdering av nyckeltal och brett arbete med det lokala hållbarhetsarbetet.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Konsekvensbeskrivning barn och unga

Hållbarhetsperspektiven berör i allra högsta grad barn och unga då det är för deras framtid som vi behöver ha ett genomgående hållbarhetstänk. Medlemskapet kan öka kunskapen och stödja uppföljningen av hur arbetet med hållbarhet utvecklar sig.

Konsekvensbeskrivning jämställdhet

I hållbarhetsprinciperna ingår opartiskhet d.v.s. människors lika rättigheter och värde erkänns och respekteras. Samt personlig hälsa (människor utsätts inte för direkt skada). Kopplingar till övergripande folkhälsoarbete är möjligt. Medlemskapet kan öka kunskapen och stödja uppföljningen av arbetet med hållbart samhälle.

Konsekvensbeskrivning hållbarhet

Nätverkets utgångspunkt är ett ekosystem i balans som basen för en hållbar ekonomisk och social utveckling. Medlemskapet kan öka kunskapen och stödja uppföljningen av hur arbetet med hållbarhet utvecklar sig. Kan fungera som ett bra underlag i det kontinuerliga översiktsplanerarbetet och bidra till måluppfyllelse i koncernövergripande styrkort.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Medlemskap i föreningen Sveriges ekokommuner – svar på motion, 2017-10-04

Motion medlemskap i föreningen Sveriges ekokommuner

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Johan Olanders

§ 115

Dnr 2017/00407

Medborgarförslag: Öppna kanal för genomströmning av vatten mellan Gårdtjärn och Voxnan

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

1. Kommunfullmäktige lämnar medborgarförslaget utan åtgärd.
2. Medborgarförslaget är därmed besvarat.

Ärendet

Maritha Sedvallson och Daniel Gunnarsson har begärt att Ovanåkers kommun öppnar en kanal mellan Voxnan och Gårdtjärn. Förslaget har behandlats flera gånger tidigare och svaret har varit att Ovanåkers kommun inte ska verka för eller själva öppna en kanal mellan Voxnan och Gårdtjärn. Inga nya uppgifter har framkommit i ärendet och svaret bör därför vara detsamma denna gång.

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnadsförvaltningens tjänsteskrivelse 2017-09-08

Medborgarförslag från Maritha Sedvallson och Daniel Gunnarsson

Kommunstyrelsens ärende 1999/245

Kommunstyrelsens ärende 2002/165

Miljö- och byggnämndens ärende 2014/666

Tekniska nämnden § 93, 2017-09-27

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige

För kännedom: Samhällsbyggnadschefen, Maritha Sedvallson, Daniel Gunnarsson