



Kommunstyrelsen

Plats och tid	Sammanträdesrum A, kl. 09:00-12:00, ajournering 10:00-10:20, 11:10-11:20 och 11:30-11:40		
Beslutande	Ledamöter Håkan Englund (S), Ordförande Mikael Jonsson (M), 1:e vice ordförande Ylva Ivarsson (S), 2:e vice ordförande Tomas Bolén (S) Kent Olsson (L) Hans Jonsson (C) Björn Mårtensson (C) David Parhans (C) Inge Eriksson (SD) Tjänstgörande ersättare Karin Leanders (C) tjänstgör för Gun-Marie Swessar (C) Bertil Eriksson (KD) tjänstgör för Jennie Forsblom (KD)		
Övriga närvarande	Ersättare Jan-Åke Lindgren (S) §§ 176-179, 181-194 Maria Unborg (M) Ingemar Ehn (L) Pär Rytkönen (SD) Tjänstemän Kommunchef Christer Engström Kommunsekreterare Kristoffer Baas Ekonomichef Magnus Haraldsson		
Justerare	Hans Jonsson		
Justeringens plats och tid	Kommunhuset, 2019-11-11		
Underskrifter	Sekreterare	Kristoffer Baas	Paragrafer §§ 176-194
	Ordförande	Håkan Englund	
	Justerare	Hans Jonsson	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ	Kommunstyrelsen		
Sammanträdesdatum	2019-11-05		
Datum då anslaget sätts upp	2019-11-12	Datum då anslaget tas ned	2019-12-03
Förvaringsplats för protokollet	Kommunsekreterarens kontor		
Underskrift	Kristoffer Baas		



Kommunstyrelsen

Ärendelista

§ 176	Dnr 2019/00003	Godkännande av dagordning	3
§ 177	Dnr 2019/00125	Allmänhetens frågestund	4
§ 178	Dnr 2019/00005	Rapporter på kommunstyrelsens sammanträden 2019-11-05	5
§ 179	Dnr 2019/00220	Revidering av investeringsplan 2020-2024	6
§ 180	Dnr 2019/00978	Information om Ekonomiavdelningen	7
§ 181	Dnr 2019/00914	Delårsrapport Ovanåkers kommun 2019	8
§ 182	Dnr 2019/00917	Delårsrapport VA-verksamheten	13
§ 183	Dnr 2019/00823	Antagande av avfallstaxa 2020	14
§ 184	Dnr 2019/00767	Revidering av taxa för äldreomat	16
§ 185	Dnr 2019/00232	Budget och verksamhetsplan 2020-2022	17
§ 186	Dnr 2019/00905	Risk och sårbarhetsanalys 2019 - 2022 - Ovanåkers kommun	36
§ 187	Dnr 2019/00912	Nyupplåning och omsättning av lån 2020	38
§ 188	Dnr 2019/00913	Revidering av finanspolicy	39
§ 189	Dnr 2019/00915	Rapportering enligt kommunens finanspolicy	40
§ 190	Dnr 2019/00780	Begäran om planbesked för industriområde Alfta Kyrkby 1:16 m.fl.	41
§ 191	Dnr 2019/00972	Deltagande i Glokala Sverige	43
§ 192	Dnr 2019/00910	Riktlinjer gällande skydds jakt för kommunjägare	46
§ 193	Dnr 2019/00053	Delegeringsbeslut 2019-11-05	47
§ 194	Dnr 2019/00020	Meddelanden 2019-11-05	48



Kommunstyrelsen

§ 176

Dnr 2019/00003

Godkännande av dagordning

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen godkänner dagordningen.

Allmänhetens frågestund

Ärendet

Kommunstyrelsens sammanträden är sedan den 6 juni 2002 öppna för allmänheten, (helt eller delvis).

Besökare har då också möjlighet att ställa frågor på "Allmänhetens frågestund".

Fråga:

I delårsbokslutet går att läsa att Aefab gör ett positivt överskott motsvarande 4 mnkr. Kommunen betalar Aefab för förvaltning, hyra och diverse lokalkostnader. Hur stor del av vinsten som Aefab beräknas göra kommer från hyreskollektivet och hur stor del kommer av från förvaltaravtalet mellan kommunen och Aefab?

Svar:

Frågan kan inte besvaras direkt.

Ägardirektiven ger en tydligare bild i hur bostadsbolaget ska agera ur ekonomiska aspekter:

- Verksamheten ska bedrivas utifrån affärsmässiga och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer.
- Bolagets soliditet bör långsiktigt, med utrymme för variationer över tiden uppgå till mellan 17-23 %.
- Positiva resultat återinvesteras i verksamheten, alternativt används för att amortera lån.
- Avkastningskravet ska definieras som årets resultat (efter finansiella poster) + värdeförändring/eget kapital. Avkastning bör ligga runt lägst 10 % över en 5 års period.
- Borgensavgift utgår för av ägaren garanterat ansvar med 0,3 % av den årligen utnyttjade delen av kommunens borgenslöfte.
- Utdelning från bolaget ska göras ansvarsfullt och i linje med lagstiftningen
- Bostadsbolaget skall tillämpa en rättvis och differentierad hyressättning

Rapporter på kommunstyrelsens sammanträden 2019-11-05

Kommunstyrelsens beslut

Ordförande Håkan Englund:

Besök regeringskansliet angående nya skatteutjämningsystem

Håkan lyfte problembilden när förslaget på ändrat skatteutjämningsystem inte gynnar glesbygdskommunerna.

Hälsingeråd 2019-10-16

Inköpsfrågorna var en stor del av mötet.

Det diskuterades om förvaltningsplan för världsarv Hälsingegårdar.

Hälsingerådet ska besöka ett par landsbygdskommuner i norra Skåne med liknande förutsättningar som Hälsingekommuner.

2:e vice ordförande Ylva Ivarsson - EU-forum - Handslaget

Handslaget är antaget av 77 aktörer. Genom handslaget har vi åtagit oss att genomföra vissa saker. Det kan bli en utbildning i samband med något kommunfullmäktige.

Kommunchef

Inköpsorganisation

Hälsingekommunerna har arbetat i projekt för att få till ett nätverksarbete.

Hälsingerådet gav ändrad vägledning, vilket gör att varje kommun ska ta ansvar för sina egna upphandlingar, plus en andel av de gemensamma upphandlingarna.

Varje kommun får själv se över hur inköpsarbetet ska fungera.

Övriga

Björn Mårtensson (C) - Världsarvsråd 17 oktober

Världsarvsrådet hade huvudfokus på gårdsägarna, gårdsägarna upplever att de måste axla ett för stort ansvar själva och det finns en del kringkostnader. Det pågår en genomgång av detta..

§ 179

Dnr 2019/00220

Revidering av investeringsplan 2020-2024

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige reviderar investeringsplanen för 2020-2024 med tillägg för objektet "Ny väg för transporter till Alfta simhall" under 2020 med 600 tkr.

Ärendet

Arbetsmiljöverket har genomfört en övergripande inspektion av hela arbetsmiljön i Alfta simhall och funnit 13 brister som skall åtgärdas. Bland bister som lyftes fram fanns administrativa brister som otydlighet i arbetsmiljöansvaret och arbetsrutinerna i simhallen. Andra fysiska brister bestod i skydd på maskiner, ledningar, upprustning av larm, säkra upp stegar, tydlig göra utrymningsvägar, installering av nöddusch mm. Samtliga dessa brister behöver åtgärdas för att säkerställa en god arbetsmiljö.

Kommunfullmäktige har beviljat medel av drift och investeringskaraktär för samtliga fysiska brister förutom den rubricerade, "Ny väg för transporter till Alfta simhall". För denna åtgärd krävdes ytterligare utredning av alternativ och genomförande vilket här återfinns i bilaga.

Med anledning av att utredningen anses klar äskas i enlighet med förslaget till beslut.

Konsekvensbeskrivning barn och unga

Badet i Alfta används i simundervisning för grundskolan. Badet har en karaktär av familjebad och besöks därför av många barnfamiljer. Vid en eventuell stängning hänvisas all verksamhet till Edsbyns simhall vilket påverkar barnfamiljernas möjlighet att bada.

Beslutsunderlag

Beskrivning av investering

Tjänsteskrivelse kommunchef, 2019-10-22

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 110

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: David Persson, Ulf Ståhlberg, Monica Liljemark



Kommunstyrelsen

§ 180

Dnr 2019/00978

Information om Ekonomiavdelningen

Ärendet

Ekonomichef Magnus Haraldsson presenterade ekonomiavdelningen och dess verksamhet.

Delårsrapport Ovanåkers kommun 2019

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer Delårsrapport Ovanåkers kommun 2019.

Sammanfattning av ärendet

Resultatet för perioden januari till augusti 2019 är 39,8 mnkr. Periodens budget är 20,8, budgetavvikelsen för perioden är alltså 19 mnkr. Balanskravsutredningen visar ett balanskravsresultat för året på 15,7 mnkr. Helårsprognosen är 19,1 mnkr jämfört med årsbudgeten på 4 mnkr. Prognosen på kommunens finansiella mål är att resultatmålet blir uppfyllt, investeringsmålet blir delvis uppfyllt och soliditetsmålet uppfylls. Bedömningen av kommunens övergripande 15 verksamhetsmål är att 7 mål blir uppfyllda, 5 mål blir delvis uppfyllda och 3 mål blir inte uppfyllda.

Periodens resultat

	Budget (mnkr)	Utfall (mnkr)	Avvikelse (mnkr)
Nämnder inkl projekt	-431,6	-417,9	13,7
Gemensamma kostnader och intäkter	9,9	4,8	-5,1
Avskrivningar	-20,5	-20,0	0,5
Skatter och generella bidrag	463,2	466,7	3,5
Finansiella kostnader och intäkter	-0,2	6,2	6,4
Summa	20,8	39,8	19,0

Resultatet för perioden januari till augusti 2019 är 39,8 mnkr, föregående år var resultatet 14,2 mnkr. Periodens budget är 20,8 mnkr (17,5 mnkr), utfallet blir därmed 19 mnkr bättre än budgeterat (-3,3 mnkr).

Nämnderna inkl. de projekt nämnderna bedriver visar en avvikelse på 13,7 mnkr, utfallet är alltså betydligt lägre än budget för perioden. De största avvikelserna för perioden är på Socialnämnden, 6,1 mnkr, Kommunstyrelsen (inkl projekt) 4,1 mnkr och Barn och utbildningsnämnden 3,5 mnkr.

Gemensamma kostnader och intäkter är totalt 5,1 mnkr sämre än budget.

Huvudorsaken till detta är pensionskostnader som blivit 6,0 mnkr högre än periodens budget, största delen avser förändringen av pensionsavsättning. Samt



Kommunstyrelsen

kvarvarande medel för budgeterade kostnadsökningar där 1,8 mnkr inte kostnadsförts i perioden.

Skatter och generella bidrag är 3,5 mnkr bättre än periodens budget.

I utfallet för finansiella intäkter och kostnader ligger en orealiserad vinst för kommunens förvaltade pensionsmedel med 5,4 mnkr. Från och med 2019 gäller nya redovisningsregler vilket medfört att kommunen ska redovisa våra förvaltade pensionsmedel enligt marknadsvärde. Även en obudgeterad överskottsutdelning från Kommuninvest på 0,9 mnkr har påverkat periodens resultat positivt. Totalt så är de finansiella intäkter & kostnaderna 6,4 mnkr bättre än budgeten för perioden.

Budget och helårsprognos

Det budgeterade helårsresultatet för 2019 är 4 mnkr. Helårsprognosen som sätts i denna tertialuppföljning visar på ett resultat på 19,1 mnkr.

Nämndernas prognoser (inkl projekt) är totalt 4,1 mnkr bättre än budget.

Skatter och generella bidrag blir enligt den senaste skatteprognosen 4,2 mnkr bättre än budgeterat.

De finansiella intäkterna och kostnaderna prognostiseras att bli 5,7 mnkr bättre än budget.

Budget och helårsprognos

	<i>Budget (mnkr)</i>	<i>Helårsprognos (mnkr)</i>	<i>Avvikelse (mnkr)</i>
Nämnder inkl projekt	-669,9	-665,8	4,1
Gemensamma kostnader och intäkter	12,0	13,1	1,1
Avskrivningar	-30,8	-30,8	0,0
Skatter och generella bidrag	695,1	699,3	4,2
Finansiella kostnader och intäkter	-2,4	3,3	5,7
Summa	4,0	19,1	15,1

Balanskravsresultat

Enligt 11 kap. 10 § LKBR ska uppgifter om årets resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultat redovisas i förvaltningsberättelsen. I delårsrapporten ska det göras en bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen. Det finns inga negativa balanskravsresultat från tidigare år att återställa. Uppställningen nedan är en prognos på hur balanskravet kan bli vid årets slut. I resultatprognosen ligger orealiserade vinster för pensionsplaceringar, dessa exkluderas i balanskravsutredningen. Årets föreslagna användning av reserverade medel för flyktingsituationen är 570 tkr vilket motsvarar de kostnader som

Kommunstyrelsen

kommunen haft för detta ändamål. Kommunen har öronmärkt medel av det tillfälliga statsbidraget för mottagning av flyktingar. Dessa medel är avsedda att användas för beslutade insatser och kommer att ianspråkta inom balanskravsresultatet.

Balanskravsutredning 2019 (prognos)

	<i>Helårsprognos (mnkr)</i>
Årets resultat enligt resultaträkningen	19,1
Avgår samtliga realisationsvinster	-1,5
Orealiserade vinster i finansiella instrument	-2,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	15,1
Användning av medel för flyktingsituationen	0,6
Årets balanskravsresultat	15,7

God ekonomisk hushållning

Kommuner och landsting ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. Ovanåkers kommun har beslutat om riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv.

Finansiella mål

Ovanåkers kommun har fastställt finansiella mål för 2019 inom tre områden som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Helårsprognosen för dessa tre mål är att resultatmålet blir uppfyllt, investeringsmålet blir delvis uppfyllt och soliditetsmålet uppfylls.

1. Hur mycket den löpande verksamheten får kosta.
 - I Ovanåkers kommun ska det årliga resultatet i skattefinansierad verksamhet (inklusive finansnetto) uppgå till 1,0 % av skatter och generella statsbidrag.

Helårsprognosen för målet är att det kommer att uppnås. Målet på 1 % av skatter och generella statsbidrag motsvarar ca: 7 mnkr. Resultatprognosen för 2019 är 19,1 mnkr (2,7 %) och balanskravsresultatet är 15,7 mnkr.

Kommunstyrelsen

2. 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 2019. Självfinansieringsgrad 2019: 28,1%
Inlåningen till kommunen bedöms bli 19 tkr per invånare 2019, målet uppnås

3. Förmögenhetsutveckling

- Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.

Målet uppnås. Soliditeten mäts inkl. ansvarsförbindelsen för pensioner.
Soliditeten vid årets slut bedöms bli ca: 19 %.

Verksamhetsmål

Ovanåkers kommun har beslutat om 15 övergripande verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen är satta i fyra olika perspektiv/inriktningsmål (Arbete och tillväxt, Trygghet och lärande, Folkhälsa och demokrati, Hållbar och ansvarsfull resursanvändning). 7 mål är uppfyllda, 5 mål är delvis uppfyllda och 3 mål är inte uppfyllda.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras till 178,3 mnkr, exkl. leasingbilar (118,2 mnkr)
Investeringsbudgeten för 2019 är 302,4 mnkr. Budgetöverskottet på 124,1 mnkr orsakas av investeringar som inte avslutas under året. I huvudsak har det att göra med tre större investeringsprojekt där differensen beror på att projekten pågår under en längre tid:

- Celsiusskolan samlad F-9: Budget 89,4 mnkr och där årets utgift prognostiseras till 61,8 mnkr. (+27,6 mnkr)
- Demensboende: Budget 89,2 mnkr och där årets utgift prognostiseras till 59,0 mnkr. (+30,2 mnkr)
- Alftaskolan ombyggnation F-9: 47,4 mnkr och där årets utgift prognostiseras till 1,8 mnkr. (+45,6 mnkr)



Kommunstyrelsen

Kommunens fem största investeringsprojekt 2019

	Prognos 2019	Budget 2019	Avvikelse	Prognos totalt	Budget totalt	Avvikelse
Alla investeringsprojekt	178 299	302 400	124 101	454 977	447 591	-7 386
<i>Celsiuskolan: samlad F-9</i>	61 800	89 371	27 571	170 000	170 000	0
<i>Demensboende 48 platser</i>	59 000	89 188	30 188	105 000	100 000	-5 000
<i>Celsius sim- och sporthall (flera pågående projekt)</i>	8 302	10 105	1 803	10 600	10 600	0
<i>Gator återinvestering 2019</i>	3 100	2 696	-404	4 904	4 500	-404
<i>Celsiuskolan inredning och teknik</i>	2 423	4 423	2 000	4 800	4 800	0

Beslutsunderlag

Delårsrapport Ovanåkers kommun 2019

Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2019-10-09

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 104

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomiavdelningen

Delårsrapport VA-verksamheten

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen antar redovisat delårsbokslut för VA-Verksamheten.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har granskat delårsbokslut för VA-verksamheten.

Ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har granskat av driftbolaget Helsinge Vatten AB redovisat delårsbokslut för VA-verksamheten. Resultatet för VA-verksamheten är - 893 tkr per sista augusti 2019.

Bland de större avvikelserna gentemot budget kan nämnas högre kostnader för el, läckor och asfaltslagningar samt lägre kostnader för drift, reparationer och underhåll.

Den sista augusti var drygt 40 % av årets investeringsbudget är upparbetad.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse planeringschef, 2019-10-13

Delårsrapport VA-verksamheten

Sammanställning 2019-08-31

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 105

Antagande av avfallstaxa 2020

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar avfallstaxa 2020.

Sammanfattning av ärendet

Det gemensamma avfallsbolaget BORAB har tagit fram ett förslag till ny avfallstaxa.

Ärendet

Det gemensamma avfallsbolaget BORAB har tagit fram ett förslag till ny avfallstaxa.

Målsättningen för den nya taxan är att:

- Skapa en miljöstyrande taxa där matavfall och tidnings- och förpackningsmaterial ej förekommer i det brännbara restavfallet.
- Skapa en taxemodell som är ekonomiskt motiverande för Ovanåkers kommuninnevånare, fastighetsägare och verksamhetsutövare att välja det miljömässigt mest korrekta alternativet vid avfallshanteringen samt uppmuntra till källsortering.
- Sträva mot en mer rättvis taxa där samtliga som nyttjar BORABs tjänster är med och betalar för dessa och där abonnenter som källsorterar sitt avfall uppnår mer fördelaktiga avgifter.

Taxemodellen bygger på den kommunala avfallsplan som beslutades 2014 och baseras på branschorganisationen Avfall Sveriges riktlinjer för avfallstaxa.

Källsortering av matavfall från villahushåll startade 2018 och 2019 infördes matavfallsinsamling i flerfamiljshushåll. I det nya förslaget till taxa införs källsortering av matavfall även för fritidshus och verksamheter med en liknande konstruktion som för villor och flerbostadshus. Detta innebär att hela BORAB's kundbestånd kommer att omfattas av matavfallsinsamling.



Kommunstyrelsen

För att på bästa möjliga sätt kunna uppnå mål gällande källsortering är redan befintlig taxa miljöstyrande på så sätt att det är tydliga skillnader mellan kärstorlekar samt huruvida abonnenten källsorterar matavfall eller ej. Nya förslaget till taxa är baserad på samma miljöstyrning.

Under 2020 kan förbränningskatten på avfall komma att ändras vilket kan medföra att avfallstaxan behöver justeras ytterligare.

Konsekvensbeskrivning hållbarhet

En miljöstyrande taxa med utsortering av matavfall ligger i linje med hållbarhetsarbetet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse planeringschef, 2019-10-06

PM om ny avfallstaxa från BORAB

Förslag till avfallstaxa

Exempel taxa 2020 Ovanåker

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 107

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: BORAB

Revidering av taxa för äldremat

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktige antar reviderad taxa för äldremat vilket innebär följande prissättning:
 - Höjning av pris på lunch för särskilda boenden från 42 kr till 47 kr.
 - Höjning av pris kvällsmat särskilda boenden från 36 kr till 41 kr.
 - Höjning av pris för matlåda behovsprövad från 45 till 50 kr.
2. Samtliga höjningar gäller från 2020-01-01.

Sammanfattning av ärendet

Den interna prissättningen ska täcka Kostenhetens självkostnad för livsmedel, personal, lokaler och distribution.

Grupper som omfattas av prishöjningen är:

- Lunch och kvällsmat till särskilda boenden.
- Pensionärer som har behovsprövade matlådor.

Ärendet

Kostnaden för att producera maten har ökat från 2014 till 2018 med 7.86 kr per portion.

Livsmedelspriserna för storhushåll har stigit under åren, den främsta orsaken är ökad efterfrågan av livsmedel i världen. Ca 1,7 % per år.

Alla dessa år utan prisjusteringar har lett till att den taxa vi tar idag inte täcker de kostnader som kostenheten har för att producera maten.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse kostchef, 2019-10-07

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 108

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: Kostenheten, socialnämnden

Budget och verksamhetsplan 2020-2022

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

- Kommunfullmäktige antar dokumentet budget och verksamhetsplan 2020-2022
- Kommunfullmäktige antar dokumentet anpassningsbilaga 2020-2022
- Kommunfullmäktige beviljar socialnämndens äskande på 2055 tkr från och med 2020
- Kommunfullmäktige beviljar delvis kommunstyrelsens äskande på
2020: 583 tkr.
2021: 506 tkr.
From 2022: 698 tkr.
Ej anpassning kulturkonsulent leder till utökning 563 tkr 2020 och 616 tkr från och med 2021 och ej äskande biträdande kommunchef minskning 355 tkr (jämfört med KsAu 191015)
- Kommunfullmäktige beviljar delvis barn- och utbildningsnämndens äskanden på
2020: 809 tkr.
2021: 650 tkr.
From 2022: 650 tkr.
Prioritering: elevökning, skolskjutssystem, tidig öppning förskolor
- Kommunfullmäktige beviljar barn och utbildningsnämnden från och med 2020: 400 tkr för hyra Fölet.
- Kommunfullmäktige beviljar kommunstyrelsen från och med 2020: 410 tkr för förvaltningskostnader fastigheter.
- Kommunfullmäktige beviljar kommunstyrelsen från och med 2020: 250 tkr för medfinansiering biosfär.
- Kommunfullmäktige beviljar kommunstyrelsen från och med 2020: 500 tkr för ökat föreningsstöd.
Föreningsstöd fördelas 250 tkr verksamhetsbidrag och 250 tkr stöd kulturföreningar.
- Barn- och utbildningsnämnden ska om ett år återkomma med en utvärdering rörande den tidigare öppningen av förskolor.
- Det ska genomföras en översyn över riktlinjerna till hur verksamhetsstöd och föreningsstöd fördelas stöden fördelas.



Kommunstyrelsen

- Försäljningen av Folkets Hem ska gå vidare och pröva försäljningen men den måste genomföras med hänsyn tagen till föreningar och annan verksamhet som sker i lokalerna. Det behöver finnas en profan kulturscen.

Kommunfullmäktige fastställer följande budgetposter för 2020-2022

	2020	2021	2022
DRIFT			
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	-1 164	-1 164	-1 164
Kommunstyrelsen	-152 355	-150 370	-149 734
VA	0	0	0
Miljö- och byggnämnden	-4 647	-4 647	-5 167
Barn och utbildningsnämnden	-252 083	-251 924	-251 924
Socialnämnden	-271 356	-269 356	-269 356
Summa drift nämnder	-681 605	-677 461	-677 345
PROJEKT			
Summa projekt (internt-/blandfinansierade)	0	0	0
GEMENSAMMA KOSTNADER & INTÄKTER			
Kommunstyrelsens förfogande	-250	-250	-250
Kostnadsökningar	-9 704	-28 434	-46 061
Pensionskostnader	-20 574	-21 305	-23 459
Kapitalkostnader	44 035	44 176	44 003
Summa gemensamma kostnader/intäkter	13 507	-5 813	-25 767
Avskrivningar	-35 075	-39 835	-39 678



Kommunstyrelsen

	2020	2021	2022
<i>forts Driftredovisning</i>			
SKATTER & GENERELLA BIDRAG			
Skatteintäkter	502 007	516 565	536 711
Inkomstutjämning	161 134	160 952	162 403
Kommunal fastighetsavgift	21 806	21 806	21 806
Kostnadsutjämning	14 603	17 131	21 975
Regleringsavgift/bidrag	12 144	14 076	12 048
Kostnadsutjämning LSS	-2 589	-2 591	-2 592
Statsbidrag långtidsarbetslösa	0	0	0
Slutavräkning	-1 638	0	0
"Välfärdsmiljarderna" (flyktingvaribler)	4 037	0	0
Summa skatter och generella bidrag	711 504	727 939	752 351
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER			
Finansiella intäkter	1 824	1 824	1 824
Finansiella kostnader	-3 364	-3 750	-3 466
Finansiell kostnad pensionsskuld	-1 348	-1 847	-1 865
Summa finansiella intäkter och kostnader	-2 888	-3 773	-3 507
SUMMA DRIFTREDOVISNING	5 443	1 057	6 054
Resultatmål 1%	7 115	7 279	7 524
Återföring avsättning	0	0	0
SUMMA BALANSKRAVSRESULTAT	5 443	1 057	6 054

Kommunstyrelsen

- Kommunfullmäktige antar följande finansiella mål
 - **I Ovanåkers kommun ska det årliga resultatet i skattefinansierad verksamhet (inklusive finansnetto) uppgå till 1,0 % av skatter och generella statsbidrag.**
 - **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.
 - **Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.**

Förslag till beslut under sammanträdet

Mikael Jonsson (M) yrkar bifall till Socialdemokraterna, Moderaterna och Liberalernas förslag.

Hans Jonsson (C) gör följande ändringsyrkande:

- Besparingen på kulturkonsulent utgår vilket innebär att kommunstyrelsen tillförs medel enligt följande:
2020: 563 tkr 2021: 616 tkr 2022 och framåt: 616 tkr
- Hyra fölet beviljas 400 tkr (minskning med 201 tkr)
- Det avsätts 0 kr till anställande av biträdande kommunchef vilket innebär att kommunstyrelsens äskande minskas med 355 tkr fr.o.m.

Hans Jonsson (C) gör följande tilläggsyrkande:

- Det ska genomföras en översyn över riktlinjerna till hur verksamhetsstöd och föreningsstöd fördelas stöden fördelas.
- Försäljningen av Folkets Hem ska gå vidare och pröva försäljningen men den måste genomföras med hänsyn tagen till föreningar och annan verksamhet som sker i lokalerna. Det behöver finnas en profan kulturscen.

Mikael Jonsson (M) gör följande tilläggsyrkande:

- Barn- och utbildningsnämnden ska om ett år återkomma med en utvärdering rörande den tidigare öppningen av förskolor.



Kommunstyrelsen

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande frågar om kommunstyrelsen antar eller avslår Hans Jonssons (C) ändringsyrkande och finner att kommunstyrelsen antar det.

Kommunstyrelsens ordförande frågar om kommunstyrelsen antar eller avslår Hans Jonssons (C) tilläggsyrkande och finner att kommunstyrelsen antar det.

Kommunstyrelsens ordförande frågar om kommunstyrelsen antar eller avslår Mikael Jonssons (M) tilläggsyrkande och finner att kommunstyrelsen antar det.

Sverigedemokraterna meddelar att de inte deltar i beslutet.

Sammanfattning av ärendet

Ovanåkers kommun beslutar varje år en budget för nästkommande år och de därpå följande två åren. Budgeten är en plan för kommunens ekonomi och verksamhet. Fokus i dokumentet ligger på nästkommande år, 2020, men dokumentet innehåller också en övergripande plan för kommunens förutsättningar för de därpå följande två åren, 2021 och 2022.

Det är kommunfullmäktige som beslutar om fördelning av de ekonomiska ramarna. Kommunfullmäktige har då att ta ställning till vilka intäkter som kommunen förväntas få och till vilka verksamhetsområden (nämnder) dessa medel ska gå. När väl ramarna har beslutats är det nämnderna som ska bestämma över vilken verksamhet som ska bedrivas. Nämnderna måste då ställa de ekonomiska förutsättningarna i relation till verksamhetsmässiga mål. För att uppnå balansen mellan ekonomi och verksamhet använder Ovanåkers kommun sig av styrkort. Ovanåkers kommun är också helägare eller delägare i ett antal bolag. I budgetdokumentet ges en presentation av respektive bolags verksamhet och budgeterat resultat för nästkommande år.

Kommunallagen (2017:725) 11 kap 5 § föreskriver att kommuner varje år ska upprätta en budget för nästa kalenderår (budgetår). Budgeten skall upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Undantag får göras i den utsträckning som medel från en resultatutjämningsreserv tas i anspråk eller om det finns synnerliga skäl.

I kommunallagen 11 kap 6 § står att budgeten också ska innehålla en plan för ekonomin för en period av tre år. Budgetåret ska då alltid vara periodens första år.



Kommunstyrelsen

Ärendet

Förändringar resultatbudget sedan beslutet i kommunfullmäktige § 42, 2019-05-13.

Tabellerna nedan är uppdaterad efter kommunstyrelsen 2019-11-05 beslut.

Kommunfullmäktige

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-1 164	-1 164	-1 164
Ny budget	-1 164	-1 164	-1 164

Kommunstyrelsen

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-85 176	-84 476	-84 218
Flytt av tekniska nämnden (tidigare beslutad)	-58 071	-56 863	-56 293
Löneöversyn 2019 (tidigare beslutad)	-1 657	-1 657	-1 657
Kapitaltjänstkostnader 2019	+28 705	+28 705	+28 705
Kapitaltjänstkostnader 2020	-33 289	-33 289	-33 289
Minskade internhyresintäkter (fastighetsförvaltningen)	-1 029	-1 029	-1 029
Minskade internhyreskostnader (övriga ks)	+192	+192	+192
Minskade kostnader modulhyra Sörgården (besparing)	+120	+120	+120
Mathantering och kokerska nya Fölet från BUN	-407	-407	-407
Åskanden	-583	-506	-698
Förvaltningskostnader fastigheter	-410	-410	-410
Medfinansiering biosfär	-250	-250	-250
Föreningsstöd	-500	-500	-500
Ny budget	-152 355	-150 370	-149 734



Kommunstyrelsen

Miljö och byggnämnden

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-4 532	-4 532	-5 052
Löneöversyn 2019 (tidigare beslutad)	-116	-116	-116
Kapitaltjänstkostnader 2019	+82	+82	+82
Kapitaltjänstkostnader 2020	-81	-81	-81
Ny budget	-4 647	-4 647	-5 167

Tekniska nämnden

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-58 071	-56 863	-56 293
Flytt av budget till kommunstyrelsen (tidigare beslutad)	+58 071	+56 863	+56 293
Ny budget	0	0	0

Barn och utbildningsnämnden

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-247 294	-247 294	-247 294
Löneöversyn 2019 (tidigare beslutad)	-4 544	-4 544	-4 544
Stipendium körkort vård och omsorgsprogram (tidigare beslutad)	-30	-30	-30
Kapitaltjänstkostnader 2019	+2 995	+2 995	+2 995
Kapitaltjänstkostnader 2020	-3 287	-3 287	-3 287
Minskade internhyreskostnader	+879	+879	+879
Mathantering och kokerska nya Fölet till KS	+407	+407	+407
Äskanden (delvis)	-809	-650	-650
Hyra Fölet	-400	-400	-400
Ny budget	-252 083	-251 924	-251 924



Kommunstyrelsen

Socialnämnden

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-264 531	-262 531	262 531
Löneöversyn 2019 (tidigare beslutad)	-4 488	-4 488	-4 488
Kapitaltjänstkostnader 2019	+434	+434	+434
Kapitaltjänstkostnader 2020	-674	-674	-674
Ökade internhyreskostnader	-42	-42	-42
Äskande	-2 055	-2 055	-2 055
Ny budget	-271 356	-269 356	-269 356



Kommunstyrelsen

Övriga kostnader/intäkter

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-4 871	-22 644	-40 918
Löneöversyn 2019 omflyttning till nämnderna (kostnadsökning) tidigare beslutad	10 805	10 805	10 805
Löneöversyn 2019 kvarvarande outnyttjad del (kostnadsökning)	1 757	1 757	1 757
Förändring PO-pålägg 37,53 till 38,00 (kostnadsökning)		-1 500	-1 500
Ny pensionsprognos KPA (pensionskostnader)	446	461	-1 046
Kapitaltjänstkostnader nämnderna 2019 (kapitalkostnader)	-32 216	-32 216	-32 216
Kapitaltjänstkostnader nämnderna 2020 (kapitalkostnader)	37 331	37 331	37 331
Leasing tidigare budget (kapitalkostnader)	-1 013	-1 013	-1 013
Leasing ny beräkning (kapitalkostnader)	1 722	1 502	1 177
VA tidigare budget (kapitalkostnader)	-5 436	-5 639	-5 639
VA ny beräkning (kapitalkostnader)	4 982	5 343	5 495
Ny budget	13 507	-5 813	-25 767



Kommunstyrelsen

Avskrivningar

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-38 735	-39 290	-39 290
Avskrivningar nämnderna tidigare budget	33 839	34 528	34 528
Avskrivningar nämnderna ny beräkning	-29 662	-34 439	-34 492
Leasing tidigare budget	894	639	639
Leasing ny beräkning	-1 722	-1 502	-1 177
Avskrivningar VA tidigare budget	4 002	4 123	4 123
Avskrivningar VA ny beräkning	-3 691	-3 894	-4 009
Ny budget	-35 075	-39 835	-39 678

Skatter och generella bidrag

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	710 740	727 636	750 977
Avgår tidigare budget	-710 740	-727 636	-750 977
Ny skatteunderlagsprognos 1/10-2019	711 504	727 939	752 351
Ny budget	711 504	727 939	752 351

Finansnetto

Budgetpost	2020	2021	2022
Tidigare budget	-3 601	-3 857	-4 030
Finansiella kostnader förändring (ny beräkning av lånebehov)	644	119	403
Finansiell kostnad pensionsskuld förändring, ny beräkning KPA	69	-35	120
Ny budget	-2 888	-3 773	-3 507



Kommunstyrelsen

Finansiella mål

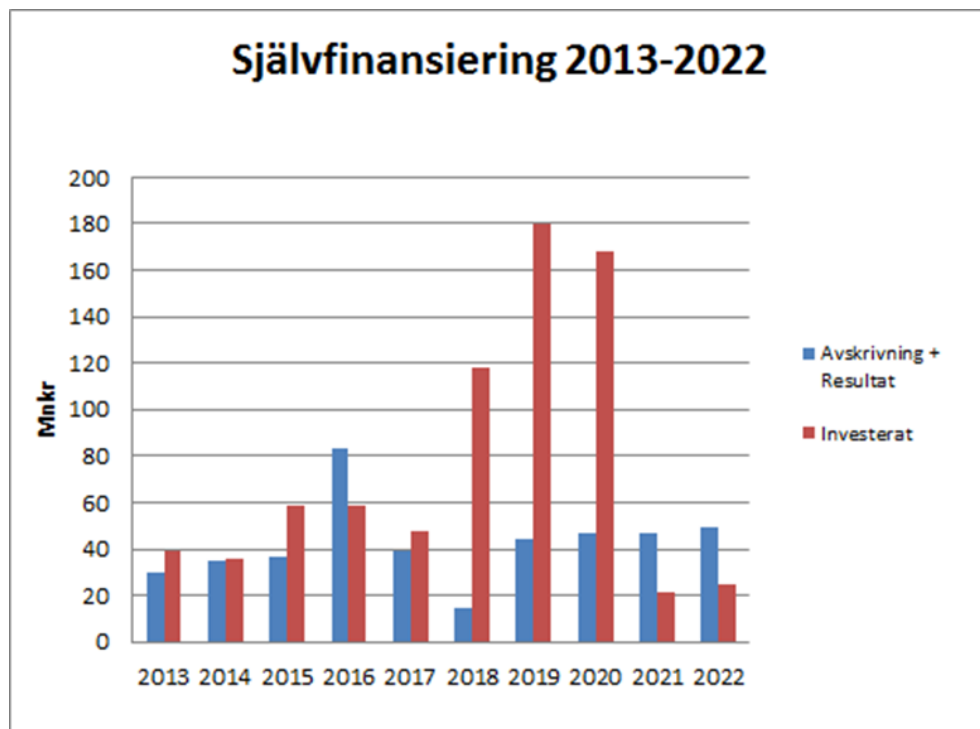
- **I Ovanåkers kommun ska det årliga resultatet i skattefinansierad verksamhet (inklusive finansnetto) uppgå till 1,0 % av skatter och generella statsbidrag.**

Årets resultat för 2020 budgeteras till 5,4 mnkr vilket är lägre än målet på 7,1 mnkr. År 2021 budgeteras resultatet till 1,1 mnkr vilket är lägre än målet på 7,3 mnkr och 2022 budgeteras resultatet till 6,1 mnkr vilket är lägre än målet på 7,5 mnkr.

- **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.

Grundprincipen att investeringar ska finansieras med egna medel uppnås inte för 2020. 2021 och 2022 uppnås målet. Målet med finansiering om maximalt 30 000 kronor per invånare uppnås då lån som mest beräknas behöva upptas till 290 mnkr vilket med en befolkning på 11 700 motsvarar ca: 24 800 kr/invånare.



Kommunstyrelsen

Tabellen redovisar utfallet för perioden 2013-2018 och en prognos för åren 2019-2022. Självfinansieringsgraden budgeteras till: 2020: 28 %, 2021: 224 % och 2022: 196 %

Självfinansieringsgraden rullande 10 år budgeteras 2022 till 57 %. Totalt antas investeringar på 753 mnkr och avskrivningar + resultat på 426 mnkr för perioden.

- **Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.**

Ännu inte någon bedömning av soliditeten.

Budgetförändringar jämfört med tidigare budgetbeslut, beskrivningar

Avskrivningar och kapitaltjänst

(budgetposter avskrivningar, kapitalkostnader, nämndernas ramar)

2020: 3,9 mnkr, jämfört med tidigare budget

2021: -0,4 mnkr, jämfört med tidigare budget

2022: -0,4 mnkr, jämfört med tidigare budget

Skillnaden mellan tidigare budget för 2020 och ny budget 2020

(resultatförbättring med 3,9 mnkr)

I samband med antagande av budgetramar för 2019-2021 gjordes en beräkning av avskrivningar för åren 2020 och 2021 baserat på den vid det tillfället kända information. Nu har en ny beräkning gjorts där ny information om objekten och effekter av den senast kända investeringsplanen tagits med. Skillnaden mellan den nya beräkningen och den gamla är en minskning av avskrivningarna med 3,7 mnkr. Från 38 735 till 35 075. Exklusive VA och leasing, som inte direkt påverkar resultatet, är värdena 33 839 och 29 662 vilket är en minskning med 4,2 mnkr.

De största orsakerna till minskningen är:

1. Aktiveringstidpunkten för demensboendet på Näskullen (6411) är flyttad från 2020-01 till 2020-12. Det innebär minskade avskrivningar på 2,8 mnkr.
2. Aktiveringstidpunkten för Alftaskolan (6370) är flyttad från 2020-06 till 2021-08. Det innebär minskade avskrivningar på 0,8 mnkr
3. Aktiveringstidpunkten för Inredning och teknik Alftaskolan (3627) är flyttad från 2019-12 till 2021-08. Det innebär minskade avskrivningar på 0,4 mnkr

Kommunstyrelsen

Budgeten exkl. VA och leasing ökar mellan 2019 och 2020 med 3,6 mnkr. Främsta orsaker till det är att ytterligare etapper av Celsiusskolan och inredning och teknik till Celsiusskolan blir slutförda.

**Skillnaden mellan tidigare budget för 2021 och ny budget 2021
(resultatförsämring med 0,4 mnkr)**

En ökning från tidigare budgeterat med 545 tkr. Från tidigare 39 290 till 39 835 tkr. Exklusive VA och leasing är värdena 34 528 och 34 439 vilket är en minskning med 0,1 mnkr.

De största orsakerna till minskningen är:

1. Aktiveringstidpunkten för Alftaskolan (6370) är flyttad från 2020-06 till 2021-08. Det innebär minskade avskrivningar på 0,8 mnkr
2. Aktiveringstidpunkten för Inredning och teknik Alftaskolan (3627) är flyttad från 2019-12 till 2021-08. Det innebär minskade avskrivningar på 0,3 mnkr

Men dessa poster innebär ökade avskrivningar

1. Utökning av investeringen från Celsiusskolan inredning och teknik från 4,8 mnkr till 6,6 mnkr. Det innebär ökade avskrivningar med 0,3 mnkr.
2. Utökning av investeringen byte av föråldrade datorer från 0,4 mnkr till 0,8 mnkr. Det innebär ökade avskrivningar med 0,1 mnkr
3. Tillägg av investering i Officelicenser med 0,9 mnkr. Det innebär ökade avskrivningar med 0,2 mnkr.
4. Tillägg av investering Järnvägsgatan-Snickarvägen trafiksäkerhet med 3,5 mnkr. Det innebär ökade avskrivningar med 0,1 mnkr.

Budgeten exkl. VA och leasing ökar mellan 2020 och 2021 med 4,8 mnkr. Främsta orsaker till det är att demensboendet på Näskullen och ombyggnation av Alftaskolan blir slutförda.



Kommunstyrelsen

Effekt av löneöversyn 2019

(budgetposter kostnadsökningar)

2020: 1,8 mnkr, jämfört med tidigare budget

2021: 1,8 mnkr, jämfört med tidigare budget

2022: 1,8 mnkr, jämfört med tidigare budget

För löneöversyn finns för respektive år 3 % av total lönesumma avsatt. Dessa medel finns avsatta på raden för kostnadsökningar. Då utfallet av 2019 års löneöversyn, som inte var känd då planeringsförutsättningarna beslutades, landade på 2,43 % finns i tidigare budget för mycket ram på raden för kostnadsökning. Justering gör att ramen för 2020-2022 förbättras med 1 757 tkr per år.

Omfördelning av budget från central post till nämnderna (efter löneöversyn 2019)

(budgetposter kostnadsökningar och nämndernas ramar)

2020: 0 mnkr, jämfört med tidigare budget

2021: 0 mnkr, jämfört med tidigare budget

2022: 0 mnkr, jämfört med tidigare budget

Posten för kostnadsökningar minskar med effekten av löneöversynen. Totalt omfördelas 10805 tkr från denna post till nämnderna.

Kommunstyrelsens ram utökas med 1 657 tkr

Miljö och byggnämndens ram utökas med 116 tkr

Barn och utbildningsnämndens ram utökas med 4 544

Socialnämndens ram utökas med 4 488 tkr

Utökning av budget 2021 med anledning av nytt PO-pålägg.

(budgetposter kostnadsökningar)

2020: 0 mnkr, jämfört med tidigare budget, jämfört med tidigare budget

2021: -1,5 mnkr, jämfört med tidigare budget, jämfört med tidigare budget

2022: -1,5 mnkr, jämfört med tidigare budget, jämfört med tidigare budget

För 2021 har en uppskattning av personalomkostnadspålägget gjorts till 38,00 %.

En ökning med 0,47 % jämfört med 2019 och 2020. Ovanåkers kommun har 2019

ett personalomkostnadspålägg på 37,53 %. Po-pålägget innefattar

arbetsgivaravgifter enligt lag, avtalsförsäkringar och kollektivavtalad pension. Den

förändring som nu sker har att göra med att den del som är kollektivavtalad pension

ökar i kommunen. Anledningen är att fler i kommunens kollektiv än tidigare tjänar

över 7,5 inkomstbasbelopp (2019: 483 000 kr eller 40 250 kr/månad). För löner över

denna nivå ska kommunen på mellanskillnaden mellan den högre lönen och 40 250



Kommunstyrelsen

kr avsätta 30 % till kollektivavtalad pension och ovanpå det betala 24,26 % löneskatt.

Om den totala lönebasen (exklusive po-pålägg) uppskattas till 320 mnkr blir ökningen till följd av förändrade po-pålägget (0,47%) ca 1,5 mnkr. Detta innebär en ökad avsättning på posten för kostnadsökningar som påverkar resultatet från och med 2021.

Ny skatteunderlagsprognos

2020: 0,8 mnkr, jämfört med tidigare budget

2021: 0,3 mnkr, jämfört med tidigare budget

2022: 1,4 mnkr, jämfört med tidigare budget

Planeringsförutsättningarna baserades på den skatteunderlagsprognos som Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, presenterade 2019-02-15. Sedan dess har fyra nya prognoser presenterats, varav den senaste är från 2019-10-01. I jämförelse med prognosen i februari var effekten att skatteintäkterna antas förbättras.

Befolkning

En viktig del som påverkar kommunens skatteintäkter är antalet invånare. De invånare som är folkbokförda i Ovanåkers kommun den 1/11-2019 betalar skatt i Ovanåkers kommun 2020. I budgeten antas befolkningen som ligger till grund för skatteintäkterna 2020 vara 11701. Det är en ökning jämfört med 1/1-2019, då antalet invånare var 11684, med 17 invånare.

SCB har presenterat befolkningsstatistik som visar att antalet invånare i Ovanåker var 11740 den 30 juni 2019. Det är 39 invånare bättre än vad budgeten baseras på. Historiskt vet vi att det är en del flytt från kommunen då ungdomar som väljer att studera vidare byter folkbokföringskommun då studierna startar i augusti och september. Det gör att det kan vara rimligt att ligga fast vid det befolkningsantagande som budgeten baseras på.

En skillnad med 10 invånare mot antagandet motsvarar ungefär 600 tkr i ökade eller minskade skatteintäkter.

Kommunstyrelsen

**Fastighetsförvaltning/Internhyror
(budgetposter nämndernas ramar)**

2020: 0,1 mnkr, jämfört med tidigare budget

2021: 0,1 mnkr, jämfört med tidigare budget

2022: 0,1 mnkr, jämfört med tidigare budget

Internhyrorna ska motsvara ett självkostnadspris vilket innebär att verksamheterna ska betala vad de faktiska kostnaderna är.

En fastighet som exempelvis får ökade eller minskade kapitaltjänstkostnader, dvs avskrivningar och internränta, ska också få högre eller lägre internhyra i motsvarande grad.

Förändringar i kostnadsbild för en fastighet slussas således vidare till verksamheterna och redovisas där den hör hemma.

Kapitaltjänstkostnader och förändrade kostnader för förvaltningen av fastigheterna kompenseras i steg 1 fastighetsförvaltningen. För hantering av kostnaderna för förvaltningen se del av anpassning (förändrad omfattning, förvaltningsavtal)

I tänkt hantering finns täckning i budget för ökade eller minskade kostnader. Men det är inte budgeten för fastighetsförvaltningen som ska öka eller minska utan budgeten för verksamheterna. Därför krävs en omföring av budget.

Mellan 2019 och 2020 förändras internhyrorna på så vis att barn- och utbildningsnämndens internhyreskostnader minskar med 879 tkr och internhyreskostnaderna ökar med 42 tkr för socialnämnden för övriga verksamheter inom kommunstyrelsen minskar internhyreskostnaderna med 192 tkr. Det innebär att en budgetförändring i motsvarande grad. Eftersom fastighetsförvaltningen ligger under kommunstyrelsen innebär det inte någon omflyttning av budget på nämndnivå för övriga verksamheter inom kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen

BUN -879 tkr
SOC +42 tkr
KS (övrigt): -192 tkr
KS (fastighetsförvaltningen): 1 029 tkr
KS: (fastighetsförvaltningen): -120 tkr

Vad beror det på att barn- och utbildningsnämndens internhyror minskar?
Det är främst två fastigheter där kostnaderna minskar. Den ena är Sörgården där BUN idag betalar 601 tkr i internhyra. Den fastigheten kommer inte hyras av BUN 2020 vilket innebär att budget flyttas till fastighetsförvaltningen. Den andra är Nordanäng där kapitalkostnaderna minskar eftersom de kostnader som uppkom då de nya modulerna iordningsställdes börjar bli avskrivna.

Fastighetsförvaltningens ram minskas med 120 tkr till följd av att kostnader för modulhyra på Sörgården försvinner från 12 juni 2020.

Ny pensionsprognos KPA

(budgetposter pensionskostnader, finansiell kostnad pensionsskuld)

2020: +0,5 mnkr, jämfört med tidigare budget
2021: +0,5 mnkr, jämfört med tidigare budget
2022: -1,0 mnkr, jämfört med tidigare budget

KPA presenterade en ny prognos för pensionskostnaderna den 11 augusti 2019. Jämfört med tidigare budget (se posterna pensionskostnad och finansiell kostnad pensionsskuld) är det en förbättring 2020 och 2021 på ca 500 tkr. För 2022 är det däremot en försämring med 1 mnkr.

Finansiell kostnad

(budgetposter finansiella kostnader)

2020: +0,6 mnkr, jämfört med tidigare budget
2021: +0,1 mnkr, jämfört med tidigare budget
2022: +0,4 mnkr, jämfört med tidigare budget

En ny beräkning av lånebehov har gjorts där det totala upplåningsbehovet beräknas uppgå till som mest 290 mnkr. Upplåningsbehovet antas bli något lägre än tidigare budgeterat då resultaten antas bli bättre och i och med att investeringsutgifter antas komma senare än vad som tidigare antogs blir kostnaderna lägre.

Kommunstyrelsen

Reviderat kostnadsutjämningsystem

Kostnadsutjämningsutredningen, och särskilda utredaren Håkan Sörman, lämnade den 1 oktober 2018 sitt slutbetänkande, "Lite mer lika. Översyn av kostnadsutjämnningen för kommuner och landsting", till regeringen.

Utredaren har haft i uppdrag att överväga hur större samhällsförändringar fångas upp av det nuvarande kostnadsutjämningsystemet för kommuner och landsting, men också utreda möjligheter till förenklingar.

Utredningen konstaterar att dagens kostnadsutjämnning i huvudsak fyller sitt syfte men att mer fokus behöver ges åt socioekonomi och glesbygdens villkor.

Utredaren föreslår ett ikraftträdande 1 januari 2020. Utredaren har haft i uppdrag att se över den mellankommunala kostnadsutjämnningen för kommuner och landsting. Detta innebär att det inte lämnats några förslag som berör inkomstutjämnningen, strukturbidragen eller LSS-utjämnningen.

Av utrednings förslag framgår att effekten för Ovanåkers kommun skulle innebära ökade skatteintäkter med 820 kr/invånare jämfört med nuvarande system. Med en befolkning på 11600 innebär det ca: 9,5 mnkr.

Finansdepartementet skickade den 8 februari 2019 ut Håkan Sörmans utredning om Kostnadsutjämnningen på remiss. Alla kommuner och regioner är remissinstanser. Remisstiden går ut den 17 maj 2019.

Regeringen har den 29 augusti beslutat om en lagrådsremiss angående ett reviderat kostnadsutjämningsystem. Regeringen föreslår att det införs redan 2020.

Lagrådsremissen ligger till grund för propositionen som riksdagen senare beslutar om. Förslaget överensstämmer till stora delar med utredarens förslag.

Införandebidrag ges till kommuner och regioner med en försämring på över 250 kronor per invånare och år. Detta medför att regleringsposten för samtliga kommuner och regioner kommer att försämrats, eftersom finansieringen av införandebidraget tas från det generella statsbidraget. **Beräkningen av införandebidraget kommer att göras utifrån 2019 års utfall**, det vill säga utifrån en jämförelse mellan den befintliga kostnadsutjämnningens utfall 2019 och ett hypotetiskt utfall för 2019 enligt det föreslagna systemet.

Kommunstyrelsen

SCB har beräknat ett preliminärt utfall för kostnadsutjämnningen för 2020 i augusti. Jämfört med utfallet för kostnadsutjämnningen för 2020 med tidigare kostnadsutjämningsmodell som SCB beräknade i april innebär det en förbättring för Ovanåkers kommun med 1,8 mnkr. Eftersom perioderna inte är samma så är det omöjligt att dra en slutsats om skillnaden har att göra med den nya kostnadsutjämningsmodellen eller att ingångsvärden ändrats. Mellan april och augusti hade ju utfallet förändrats även om kostnadsutjämningsmodellen vore oförändrad.

Beslutsunderlag

Budget och verksamhetsplan 2020-2022

Anpassningsbilaga 2020-2022

Ramförändring från barn-och utbildningsnämndens budget till kommunstyrelsens kostenhet - Fölets förskola BUN 2019/00303

Äskande - System för skolskjutsplanering.

Tillägg till barn-och utbildningsnämndens budget och verksamhetsplan 2020-2022 – Planeringsförutsättningar BUN 2019/00077

Äskande – Elevökning i grundskolan tillägg i barn-och utbildningsnämndens budget och verksamhetsplan 2020-2022 – Planeringsförutsättningar BUN 2019/00077

Äskande – Elevplacering i resursskola.

Tillägg till barn-och utbildningsnämndens budget och verksamhetsplan 2020-2022 – Planeringsförutsättningar BUN 2019/00077

Äskande –Elevassistent gällande elev i grundsärskola.

Tillägg till barn-och utbildningsnämndens budget och verksamhetsplan 2020-2022 – Planeringsförutsättningar BUN 2019/00077

Budget Ovanåker 2020-2022 - C och KD

Resultatbudget 2020-2022 C och KD

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: Samtliga nämnder

Risk och sårbarhetsanalys 2019 - 2022 - Ovanåkers kommun

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen antar risk och sårbarhetsanalys 2019-2022 för Ovanåkers kommun.
2. Uppdrag lämnas till kommunchefen att återkomma med förslag till åtgärder för att motverka de sårbarheter och brister som identifierats.

Sammanfattning av ärendet

Enligt lag, 2006:544, om kommuner och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap ska kommunen arbeta med att identifiera vilka extraordinära händelser som kan inträffa i kommunen och hur dess konsekvenser skulle kunna påverka kommunal samhällsviktig verksamhet. Resultatet av arbetet ska sedan sammanställas i en risk- och sårbarhetsanalys. Kravet på kommunen är att detta ska ske första året under varje mandatperiod.

Syftet med att ta fram risk- och sårbarhetsanalyser är att öka medvetandet och kunskapen hos beslutsfattare och verksamhetsansvariga om vilka hot och risker som finns inom det egna verksamhetsområdet. Ett annat viktigt syfte är att få fram ett underlag för planering och genomförande av åtgärder som kan skapa ett tryggt samhälle för våra medborgare.

Analysen avslutas med ett förslag till behov av åtgärder som grundar sig på risk- och sårbarhetsanalysen. Vissa av dessa har redan påbörjats för att kunna behålla den förmåga som finns i dagsläget. Andra åtgärder kommer att kräva resurser för att genomföras. Förslag är här att lämna uppdrag till kommunchefen att i dessa fall återkomma med konkreta förslag. I övrigt bör kommunstyrelsen hållas löpande informerad om åtgärder som görs för att motverka de sårbarheter och brister som identifierats.



Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse kommunchef, 2019-10-03

Risk och sårbarhetsanalys 2019-2022

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 111

Skickas till

För kännedom: Beredskapssamordnare KfH

Nyupplåning och omsättning av lån 2020

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunstyrelsen har under 2020 rätt att nyupplåna, dvs. öka kommunens skulder under 2020, med totalt 150 mnkr.
2. Kommunstyrelsen har under 2020 rätt att omsätta lån, dvs. låna upp belopp motsvarande belopp på de lån som förfaller till betalning under 2020.

Ärendet

Enligt kommunens finanspolicy ska kommunfullmäktige årligen fatta beslut om nyupplåning samt omsättning av lån under kommande år. Kommunen har beslutat om investeringsplan de närmaste åren där några större objekt finns med (F-9 Celsiusskola, Alftaskolan samt äldreboende), totalt bedöms upplåningsbehovet i planeringsperioden till ca: 300 mnkr. Bedömningen utifrån investeringstakten är att det som mest under 2020 kommer att behövas upplånas 150 mnkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2019-10-08

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 112

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomiavdelningen

Revidering av finanspolicy

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar revidering av Finanspolicy.

Ärendet

Ovanåkers kommun antog en finanspolicy 2017-10-20, § 79. När vi nu är i ett läge där vi börjar uppta lån så har behovet av att göra mindre revidering uppkommit. De två föreslagna revideringarna är på områdena refinansieringsrisk och ränterisk. Refinansieringsrisken, kapitalbindningen har i nuvarande upplägg en fördelning på 10 intervall och förslaget i revideringen är 5 intervall. Det blir med denna förändring lättare att göra en koppling mot ränterisken, normalportföljen som har 5 intervall på samma löptider.

Den andra revideringen är att vi minskar ränterisken genom att gå från en normalportfölj som är neutral till en normalportfölj som är lång. Vi minskar på detta sätt ränterisken och får en mindre variation av kommunens räntekostnader sett över tid.

Beslutsunderlag

Reviderad Finanspolicy

Tjänsteskrivelse Ekonomichef, 2019-10-09

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 113

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomichef

Rapportering enligt kommunens finanspolicy

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige godkänner rapport avseende kommunens finansverksamhet.

Ärendet

Ovanåkers kommun har en finanspolicy som antogs i kf 2017-11-20 § 79. Policyn ska ange ramar och riktlinjer för hur finansverksamheten inom kommunen skall bedrivas. Med finansverksamhet avses likviditetsförvaltning och finansiering. I finanspolicyn anges att kommunstyrelsen skall två gånger per år, vid delårs- och årsbokslut, lämna en rapport till kommunfullmäktige avseende kommunens finansverksamhet.

I denna rapport redovisas aktuellt läge 2019-08-31, när det gäller aktuellt läge för skuldportföljen så avser den 2019-09-30 eftersom det var under september månad som faktiska lån upptogs enligt policyn, tidigare var lånen i form av ett byggnadskreditiv.

Kommunen har vid delårsrapporten tillgängliga likvida medel på kassa och bank på totalt 41,8 mnkr samt en kredit på 30 mnkr. Lånen uppgår till 160 mnkr där den genomsnittliga kapitalbindningen är 5,32 år och den genomsnittliga räntebindningen är 4,58 år samt en snittränta på 0,16 %.

Beslutsunderlag

Rapport avseende kommunens finansverksamhet
Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2019-10-08
Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 114

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige
För kännedom: Ekonomiavdelningen

Begäran om planbesked för industriområde Alfta Kyrkby 1:16 m.fl.

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen godkänner planbesked avseende detaljplan för Alfta Kyrkby 1:16 m.fl.
2. Kommunstyrelsen godkänner att påbörja detaljplanearbetet Detaljplan för Alfta Kyrkby 1:16 m.fl.

Sammanfattning av ärendet

Begäran av planbesked har inkommit för sortering och uppläggning av material i en ny detaljplan för fastigheterna 1:16 och 28:80 den 29 augusti 2019. Hali AB är intresserad av att utöka sin verksamhet inom ett område som enligt befintlig detaljplan är allmän platsmark. För att försäljning av marken ska vara möjlig måste en ny detaljplan upprättas.

Planavdelningen anger i bifogat material (Underlag för Planbesked för Detaljplan för Alfta Kyrkby 1:16 m.fl) att förutsättningarna finns för att inleda ett planarbete för en utökning av befintligt industriområde enligt ansökan om planbesked. Detaljplanen bedöms kunna bli antagen ca ett år efter att planbesked getts och planavtal tecknats.

Planavtal kommer att tecknas mellan Ovanåkers kommun och Hali AB som reglerar ansvarsfördelning och kostnaderna för att upprätta den nya detaljplanen.

Ärendet

Planeringsavdelningen mottog den 28 augusti 2019 en begäran om planbesked för fastigheterna Alfta Kyrkby 1:16 och Alfta Kyrkby 28:80.

Syftet med ansökan är att, fastighetsägaren för Alfta Kyrkby 3:30 (Hali AB) vill pröva lämpligheten att expandera verksamhet på mark som i befintlig detaljplan (A27 – Förslag till stadsplan för industriområde Kyrkbyn 1:6, 1:7, 3:30 m.fl. inom Alfta Samhälle från 1975) är planerad som allmän platsmark (park – och vägmark) samt mark som inte omfattas av detaljplan. Hali AB har för avsikt att köpa fastigheten Alfta kyrkby 1:16 och del av 28:80 för att bedriva industriverksamhet för sortering och förädling av material. En del av fastigheten är redan ianspråktagen av Hali ABs



Kommunstyrelsen

verksamhet vilket strider mot bestämmelserna i gällande detaljplan. Ska Hali AB ha möjlighet att expandera och nyttja allmän platsmark måste en ny detaljplan upprättas innan ett köp kan genomföras.

Genom att nyttja marken åt norr som redan är ianspråktagen, för upplaga och förädling av material kommer verksamheten längre bort från befintlig bebyggelse vilket i sin tur minskar bullernivåer för boende i området. Att ändra användningen från park till industri bedöms därmed inte påverka allmänheten i någon större utsträckning.

Upplysningar

Ett beslut om planbesked är inte bindande och kan inte överklagas. Beslut ska inte heller uppfattas som ett slutgiltigt ställningstagande från kommunens sida. Avgift för planbeskedet enligt fastställd taxa tillsammans med halva beloppet enligt planavtalet ska vara inbetald innan planarbetet påbörjas. Kommunen kommer inte att påbörja handläggningen av ärendet förrän planavtalet är underskrivet av båda parter. Om planavtalet inte är underskrivet inom tre månader efter beslut om start i KS läggs ärendet återigen som ett avvaktande ärende. Då krävs det ett nytt beslut i KS om start innan ärendet kan påbörjas.

Beslutsunderlag

Begäran om planbesked för Alfta Kyrkby 1:16 m.fl., 2019-08-28

Underlag för Planbesked - Detaljplan för Alfta Kyrkby 1:16 m.fl., 2019-11-01

Förslag till Planavtal avseende upprättande av ny detaljplan för Alfta Kyrkby 1:16 m.fl., 2019-11-01

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, 2019-11-01

Skickas till

För kännedom: Patrik Svärd, Nils Wetterlind, Hali AB, nils@hali.se

Deltagande i Glokala Sverige

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen ansöker om deltagande i Glokala Sverige för år 2020.
2. Kommunstyrelsen delegerar beslutandet om politisk kontaktperson för ansökan till Agenda 2030 tillika talesperson för medverkan i projektet till kommunstyrelsens arbetsutskott.
3. Energi- och klimatrådgivaren utses till kontaktperson för ansökan och medverkan i projektet.

Förslag till beslut under sammanträdet

Mikael Jonsson (M) gör följande ändringsyrkande:

Kommunstyrelsen delegerar beslutandet av politisk kontaktperson för ansökan till Agenda 2030 tillika talesperson för medverkan i projektet till kommunstyrelsens arbetsutskott.

Beslutsgång

Kommunstyrelsens ordförande frågar om kommunstyrelsen antar eller avslår ändringsyrkandet från Mikael Jonsson (M) och finner att kommunstyrelsen antar det.

Sammanfattning av ärendet

Glokala Sverige är ett kommunikations- och utbildningsprojekt med syfte att stärka kunskap och engagemang för Agenda 2030 bland politiker och tjänstepersoner i kommuner och regioner. Då Ovanåkers kommun vill intensifiera arbetet med Agenda 2030 skulle ett deltagande i projektet Glokala Sverige vara ett bra hjälpmedel för att komma igång med arbetet, samt att det skulle koppla an till hållbarhetsarbetet som görs via biosfärområde Voxnadalen.

Ärendet

Glokala Sverige är ett kommunikations- och utbildningsprojekt med syfte att stärka kunskap och engagemang för Agenda 2030 bland politiker och tjänstepersoner i kommuner och regioner. Projektet är ett samarbete mellan Svenska FN-förbundet

Kommunstyrelsen

och Sveriges kommuner och landsting (SKL) och finansieras av Sida. Projektet kommer att pågå under år 2020 och det som erbjuds under projektåret är:

Utbildningsinsatser på plats i kommunen för olika målgrupper i organisationen. Regionala träffar för erfarenhetsutbyte och fördjupad kunskap om Agenda 2030 för kommunerna i regionen.

En kontaktperson på FN-förbundets kansli, som stöttar i projektet.

Kommunikationsmaterial om Agenda 2030.

Stöd till kommunikatörer och andra lämpliga medarbetare i arbetet med Agenda 2030 internt så väl som externt.

En årlig konferens för att utbyta erfarenheter och träffa deltagare från andra kommuner och regioner.

För att delta i projektet finns det vissa förväntningar och krav på oss som organisation. Dessa krav är:

Ambitionen att arbeta med Agenda 2030 är förankrad i organisationen, både politiskt och inom förvaltningar.

Ansökan till Glokala Sverige är förankrad i organisationen och har relevant chefs godkännande.

Ansökan är politiskt förankrad och en politiker utses till talesperson för medverkan i projektet.

En tjänsteperson fungerar som kontaktperson för medverkan i projektet och har tid avsatt i sin tjänst för planering av utbildningsinsatser.

Arbets tid är avsatt för kontaktperson och utbildningsdeltagare och kommunen står för lokaler i samband med utbildningsinsatser. Kommunen bekostar även våra egna eventuella resor och logi i samband med den årliga konferensen och regionala träffar. Till dessa förväntas minst en deltagare

Vi delar erfarenheter och exempel från vårt Agenda 2030-arbete med andra kommuner och regioner.

Vi bidrar till utvärderingsarbetet t.ex. genom att delta i en kortare enkät eller vid enstaka intervju tillfällen med personer som berörs av projektet.

Besked om vilka som blir erbjuden att delta i projektet meddelas senast januari 2020 och deltagandet i projektet gäller sedan till och med december 2020. Glokala Sverige besöker ett län i taget under en eller ett par veckor och vi får önska en dag under dessa veckor då vi vill ha utbildningen. Projektet bekostas av Glokala Sverige där de står för material och föreläsare och de tar inte ut någon avgift i samband med utbildningar och konferenser.

Kommunstyrelsen

De kostnader som kommer uppstå under projektet och som Ovanåkers kommun får stå för är arbetstid avsatt för kontaktpersonen för planering av utbildningsinsatserna, arbetstid och kostnad för resor och logi till regionala träffar och årlig konferens samt arbetstid för deltagare på utbildningen.

Målet med projektet Glokala Sverige är att stärka och ge kunskap i Agenda 2030 och hållbar utvecklingen. Då Ovanåkers kommun vill intensifiera arbetet med Agenda 2030 så skulle ett deltagande i projektet Glokala Sverige vara ett bra hjälpmedel för att komma igång med arbetet samt att vi skulle få stöd i arbetet under ett års tid. Ett deltagande i Glokala Sverige skulle även koppla an till hållbarhetsarbetet som görs via biosfärområde Voxnadalen då det är utpekad som ett modellområde för hållbar utveckling.

Konsekvensbeskrivning barn och unga

Flertalet av målen i Agenda 2030 rör barn och unga, exempelvis mål 4 God utbildning för alla, och att stärka kunskapen om Agenda 2030 skulle ha en direkt inverkan på barn och unga.

Konsekvensbeskrivning jämställdhet

Ett av målen i Agenda 2030 är direkt kopplat till jämställdhet och ett deltagande i Glokala Sverige skulle förstärka arbetet med jämställdhet i kommunen.

Konsekvensbeskrivning hållbarhet

Glokala Sverige är ett projekt med fokus på hållbar utveckling där alla aspekter av hållbarhet ska vara av fokus.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse energi- och klimatrådgivare, 2019-10-22

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsens arbetsutskott

För kännedom: Energi- och klimatrådgivare

Riktlinjer gällande skydds jakt för kommunjägare

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen antar riktlinjer gällande skydds jakt för kommunjägare.

Ärendet

Under de senaste åren så har behov av en kommunal jägare för utövande av skydds jakt uppkommit. Behovet har föranletts av t ex skadade och sjuka djur och fåglar som stör djurhållningen. Under samma period har det funnits enskilda individer som visat intresse för ett uppdrag som kommunjägare. Vi har inte kunnat svara upp mot behov eller förfrågningar då vi inte tagit fram någon riktlinje för området vilket krävs då uppgiften är ansvarsfull och behöver avgränsas mot andra områden.

Kommunens miljö och byggchef har nu satt sig in i frågan och utarbetat ett förslag till riktlinje. Erfarenheter från andra kommuner ligger till grund för riktlinjen. Upplägget som föreslås för att organisera arbetet är förarbetat så att det ska gå att få till stånd den föreslagna lösningen som för närvarande organisatoriskt/ansvarsmässigt placera på kommunstyrelseförvaltningens gatuavdelning. Den organisatoriska placeringen kan förändras om förutsättningarna förändras men detta föranleder inte något ytterligare politiskt beslut.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse kommunchef, 2019-10-04

Riktlinje gällande skydds jakt för kommunjägare

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 115

Skickas till

För kännedom: Kommunchef



Kommunstyrelsen

§ 193

Dnr 2019/00053

Delegeringsbeslut 2019-11-05

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av fattade delegationsbeslut.

Beslutsunderlag

Delegeringsbeslut avseende tillförordnad förvaltningschef för barn- och utbildningsförvaltningen

Sammanställning pensionsbesked för period 2019-10-08 - 2019-11-04

Meddelanden 2019-11-05

Ärendet

Inför varje sammanträde sammanställer kommunsekreteraren den information som inkommit till kommunen och berör kommunstyrelsens verksamhetsområden.

Beslutsunderlag

Inköp Gävleborgs delårsrapport 2019

Styrelseprotokoll Samordningsförbund Gävleborg 2019-10-11

Protokoll Gemensamma nämnden för FoU Välfärd, hjälpmedel, Regnet och HelGe -
2019-09-27

Protokoll miljö- och byggnämnd 2019-10-17

Föreningen Sveriges Vattenkraftskommuners stämmoprotokoll m.m. 2019

Protokoll barn-och utbildningsnämnden 2019-10-15

Protokoll socialnämnden 2019-10-22

Bollnäs Ovanåkers överförmyndarnämnds protokoll 2019-10-30

Protokoll världsarvsråd 2019-10-17

SmåKom Nyhetsbrev november

Sammanträdesprotokoll BORAB 2019-10-24