



Öppet sammanträde Kommunstyrelsen

Plats och tid Kommunkontoret, sammanträdesrum A, tisdagen den 17 juni, 2014,
kl. 09.00 – 14.30, ajournering 12.30 – 13.30

Beslutande

Ledamöter

Yoomi Renström (S) Ordförande
Håkan Englund (S), 1:e vice ordförande
Mikael Jonsson (M), 2:e vice ordförande
Kent Olsson (FP)
Bertil Eriksson (KD) §§ 98-107
Hans Jonsson (C)
Gun-Marie Swessar (C)
Björn Mårtensson (C)

Tjänstgörande ersättare

Tony Smith (S) tjänstgörande ersättare för Marlene Johansson (S)
Ylva Ivarsson (S) tjänstgörande ersättare för Hans Gradin (S)
Jennie Forsblom (KD) tjänstgörande ersättare för Patrik Eriksson (MP)
Ingrid Olsson (C) tjänstgörande ersättare för Bertil Eriksson (KD) §§ 92-97

Övriga närvarande

Ersättare

Jonas Frost (S) §§ 97-104

Tjänstemän

Kommunchef Christer Engström
Chef utvecklingsavdelningen Tomas Larsson § 97
Näringslivschef Gunnar Skoglund § 97
Kulturchef Carina Isaksson § 97
Ekonom Magnus Haraldsson
Vd Helsing Net Ovanåker AB Thomas Zetterqvist § 94 och § 99
Fysisk planerare Erik Lundh § 100
Personalsekreterare Maria Kihlström § 100

Övriga

Insynsplatser

Lenart Englund (SD)

Utsetts att justera

Björn Mårtensson

Justering

Justerare

Björn Mårtensson

Plats och tid

Kommunkontoret onsdagen den 27 juni, klockan 08.00

Justerade paragrafer

92-107



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Underskrifter

Sekreterare

Christer Engström

Ordförande

Yoomi Renström

Justerare

Björn Mårtensson

Anslag på kommunens officiella anslagstavla

Kommunstyrelsen i Ovanåkers kommun har haft **sammanträde den 17 juni 2014**

Protokollet har justerats, d v s godkänts.

Protokollet finns på kommunstyrelsekontoret och på kommunens webbplats www.ovanaker.se.

Överklagande

Anslaget sätts upp på anslagstavlan den 27 juni och tas ned den 22 juli 2014. **Mellan den 27 juni och den 18 juli 2014** har du möjlighet att överklaga besluten.

Hur man överklagar, se särskild information på anslagstavlan och på kommunens webbplats www.ovanaker.se. Behöver du hjälp, kontakta kommunsekreteraren.

.....
Klas-Åke Säll
Förvaltningssekreterare

Tfn 0271-570 64
kristoffer.baas@ovanaker.se



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 92

Godkännande av dagordningen

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen godkänner dagordningen med förändringarna nedan:

	Dagordning inför sammanträdet		Dagordning under sammanträdet	
1.	Upprop	1.	Upprop	
2.	Justerare	2.	Justerare	
3.	Godkännande av dagordningen	3.	Godkännande av dagordningen	§92
4.	Allmänhetens frågestund	4.	Allmänhetens frågestund	§93
5.	Rapporter	5.	Rapporter	§94
6.	Kommunstyrelsens styrkort 2015 – Initiering av arbetet	6.	Tertialuppföljning för kommunstyrelsen 2014	§95
7.	Kulturpolitiskt handlingsprogram 2014-2016	7.	Tertialrapport januari-april 2014 – Ovanåkers kommun	§96
8.	Tertialuppföljning för kommunstyrelsen 2014	8.	Kommunstyrelsens styrkort 2015 – Initiering av arbetet	§97
9.	Tertialrapport januari-april 2014 – Ovanåkers kommun	9.	Kulturpolitiskt handlingsprogram 2014-2016	§98
10.	Granskningsrapport över kommunens bokslut och årsredovisning 2013	10.	Ägardirektiv Helsing Net Ovanåker AB	§99
11.	Remiss avseende Trafikförsörjningsprogram för Gävleborgs län – uppdrag att besvara remissen	11.	CEMR-deklaration – revidering av handlingsplan	§100
12.	Inspektionen för vård och omsorg, IVO – Rapportering av ej verkställda beslut och avbrott enligt 9 § och rapportering enligt 28 f-g §§ Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS samt enligt 16 kap. 6 f och 6 g §§ SoL – sekretess	12.	Inspektionen för vård och omsorg, IVO – Rapportering av ej verkställda beslut och avbrott enligt 9 § och rapportering enligt 28 f-g §§ Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS samt enligt 16 kap. 6 f och 6 g §§ SoL – sekretess	§101
13.	Gemensamma utgångspunkter för riskbruk, missbruk- och beroendevård för vuxna över 18 år i Gävleborgs län	13.	Gemensamma utgångspunkter för riskbruk, missbruk- och beroendevård för vuxna över 18 år i Gävleborgs län	§102
14.	CEMR-deklaration – revidering av handlingsplan	14.	Granskningsrapport över kommunens bokslut och årsredovisning 2013	§103
15.	Ägardirektiv HelsingNet Ovanåker AB	15.	Remiss avseende Trafikförsörjningsprogram för Gävleborgs län – uppdrag att besvara remissen	§104
16.	Ansökan om sponsring – Rättvisefest i Alfta	16.	Ansökan om sponsring – Rättvisefest i Alfta	§105
17.	Redovisning av delegeringsbeslut	17.	Redovisning av delegeringsbeslut	§106
18.	Meddelanden	18.	Meddelanden	§107



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 93

Dnr 2014.39 006

Allmänhetens frågestund

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”.

Det fanns inte några frågor.

Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 94

Dnr 2014.40 006

Rapporter

Ordförande – Yoomi Renström (S)

Möte med representanter för Folktandvården AB

Förebyggande tandvård för äldre och samverkan med kommunen stod bl. a på dagordningen.

Hälsingerådet

Hälsingland Turism möjlighet till att ansöka om att bli en egen destination diskuterades.

Förslag till upphörande av underhåll på järnvägssträckan Bollnäs – Furudal

Den remiss som inkommit till kommunen har fått förlängd remisstid till 15 september och kommer därför att behandlas av kommunstyrelsens sammanträde den 2 september.

Kommunala bolag

Mikael Jonsson (M) – BORAB – Samverkan inom avfallsförbränning

Avisering om en information/diskussion kring den utredning som Sweco tagit fram kring samverkan mellan avfallsförbränningsanläggningar den 19 augusti 08.30. Björn Carlqvist, BORAB, samordnar informationen.

Gun-Marie Swessar (C) – BORAB – Avfallsutredning

Avfallsutredningen som tagits fram av Hälsinglands kommuner är nu klar.

Thomas Zetterqvist - Helsing Net Ovanåker AB

Samverkansavtalet mellan kommunen och bolaget får nu tillämpas ännu en gång när det gäller utbyggnaden av fiber i Runemo. Detta innebär att kommunen inledningsvis äger fibernätet för att säkerställa att möjliga bidrag kan erhållas. En finansiell belastning sker när kommunen betalar utbyggnaden vilket senare regleras när bolaget kan överta ägandet.

Övriga

Håkan Englund (S) – Förenade Småkommuners Försäkrings AB årsstämma

Behov finns att såväl värva fler delägare som att fler nuvarande ägare tecknar försäkringar i bolaget.



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 94 forts

Håkan Englund (S) – Möte med landshövdingen

Behandlade bl. a Gävleborgs läns möjlighet att bli ett ”frilän” för integrationsverksamhet. Det kan finnas förutsättningar då samarbetet mellan länets kommuner fungerar bra.

Håkan Englund (S) – Utbildning kring hot och våld mot förtroendevalda

Söderhamns kommun har uppdragit till Kommunalförbundet södra Hälsingland att ta fram en handlingsplan mot företeelsen. Handlingsplanen kan sannolikt användas även i Bollnäs och Ovanåkers kommuner.



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 95

Dnr 2014.217 042

Tertialuppföljning för kommunstyrelsen 2014

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen godkänner tertialuppföljning för kommunstyrelsen 2014.

Ärendet

I bifogade handlingar framgår kommunstyrelsens/kommunstyrelseförvaltningens bedömda måluppfyllnad, ekonomiskt utfall och ekonomisk prognos för helåret. Mycket översiktligt bedöms måluppfyllnaden vara god och det prognosticerade ekonomiska utfallet positivt, ca + 400 tkr. Orsaken till det ekonomiska utfallet är främst projektet ”Resursjobb” startat successivt och därmed redovisar överskott. I övrigt hänvisas till bilagorna/beslutsunderlaget.

Beslutsunderlag

Förvaltningsberättelse
Styrkort för kommunstyrelsen
Måluppfyllelseanalys
Bilaga – avdelningarnas inlämnade underlag.



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 96

Dnr 2014.223 042

Tertialrapport januari-april 2014 Ovanåkers kommun

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer Tertialrapporten januari-april 2014 Ovanåkers kommun.

Sammanfattning av ärendet

Resultat

Ovanåkers kommun redovisar för perioden januari – april 2014, ett underskott på 3,0 mnkr. Resultatförbättringen med samma period 2013 på ca 0,6 mnkr visar på en stabil kostnadsutveckling som ligger i paritet med intäkterna för perioden.

Prognos

På årsbasis för 2014 beräknas kommunens nettointäkter öka med 4,1 % till 579,0 mnkr (556,2) och kommunens nettokostnader öka med 4,5 % till 571,2 mnkr (546,7), 2013 års siffror inom parantes.

Detta ger ett överskott mellan intäkter och kostnader med 7,8 mnkr. För att kommunen skall klara av balanskravet och god ekonomisk hushållning behöver resultatet för 2014 vara minst 0 mnkr.

Finansiellt mål

Ovanåkers kommunkoncern har för år 2014 följande finansiella mål (prognos):

Resultatmål, kommunen > 0 mnkr (7,4)

Resultatmål, koncernen >3,3 mnkr (10,7)

Skattesatsen skall vara 21,86 (21,86)

Ovanåkers kommun förväntas uppfylla ovanstående mål 2014.

Nettokostnadsandel av skatter, utjämning och generella bidrag skall vara < 98,5 (99,2)

Investeringarna skall understiga målet sett över en period av två år före och 2 år efter räkenskapsåret:

- Skattefinansierad verksamhet Kommun < 15 mnkr (29,8)

- Avgiftsfinansierad verksamhet (VA) < 5 mnkr (5,9)

-

Ovanåkers kommun förväntas inte uppfylla ovanstående mål 2014.

forts

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 96 forts

Balanskravsresultatet

Enligt kommunallagen (KL 8 kap.4 §) ska kommunerna ha en god ekonomisk hushållning. Om kommunen redovisar ett negativt resultat ska det återställas inom tre år.

Balanskravsresultat (tkr)

	2014	2013
IB	0	0
Årets balanskravsresultat	0	10715
Avsatt framtida pensionskostnader	0	-10715
UB	0	0

Placeringar

Pensionsportföljen har utvecklats positivt 2014, marknadsvärdet var 54,6 mnkr per 30 april en ökning med 1,1 mnkr (2,1 %) från årets början. Övriga placeringar i kommunen var marknadsvärdet 78,9 mnkr per 30 april en ökning med 0,5 mnkr (0,6 %) från årets början.

Beslutsunderlag

Tertialrapport 2014 Ovanåkers kommun.
Tjänsteskrivelse 2014-06-09, ekonomichef Nils-Erik Nilsson.



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 97

Kommunstyrelsens styrkort 2015 – Initiering av arbetet

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen beslutar att genomföra en halv utbildningsdag kring kommunens planeringsmodell och planeringsprocess under förmiddagen den 12 augusti.

Ärendet

Utvecklingschef Tomas Larsson ger perspektiv på kommunstyrelsens styrkort som en inledning av det politiska arbetet med styrkortet för 2015. Ledamöterna ges tillfälle att parvis ge egna reflektioner. Ett exempel på ledord som framkom var ”styr det väsentligaste”.

Förvaltningens synpunkter på styrkortets styrande förmåga överlämnas skriftligen enligt önskemål.

Under efterföljande diskussion framkom behov av att årligen gå igenom hela planeringsprocessen och då även kommunstyrelsens roll som nämnd och som beredande inför kommunfullmäktige.



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 98

Dnr 2013.355 860

Kulturpolitiskt handlingsprogram 2014-2016

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen antar Kulturpolitiskt handlingsprogram 2014-2016.

Ärendet

Kulturpolitiskt handlingsprogram 2014-2016 har först arbetats fram inom avdelningen. Därefter gick programmet ut på remiss till kulturföreningarna varpå ett antal om- och nyskrivningar genomfördes. Efter att ärendet återremitterats en andra gång har programmet genomgått ett grundläggande arbete i samarbete med Hans Gradin (S), Björn Mårtensson (C) och kulturchef.

Beslutsunderlag

Kulturpolitiskt handlingsprogram 2014-2016, 2014-05-19
Tjänsteskrivelse Carina Isaksson, 2014-06-02

Skickas till

För kännedom: Alfta Byaspex, Föreningen Dala-Hälsinglands Järnväg, Körsällskapet Tonflödet, Långboffjärdens byalag, Långheds bygdeförening, Ovanåkers hembygdsförening, Voxnadalens Teaterförening



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 99

Dnr 2014.222 003

Ägardirektiv för Helsing Net Ovanåker AB

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar ägardirektiv för Helsing Net Ovanåker AB daterat 2014-06-16. Ägardirektivet fastställs av bolaget vid närmast följande bolagsstämma.

Ärendet

Ägaren har inte tagit fram direktiv för bolaget och dess verksamhet sedan Helsing Net AB delades upp i två bolag, ett för Ovanåkers kommun och ett för Bollnäs kommun. Ett förhållande som kommunens revisorer sett som otillfredsställande.

Föreliggande förslag har diskuterats mellan företrädare för bolaget och kommunen. I stora delar är parterna överens om innehållet. Den svåraste delen att lösa ut handlar om de ekonomiska direktiven och hur vi ska se på bolagets betalningsförmåga på längre sikt, soliditet, och vilken avkastning som bolaget behöver för att hantera framtida åtaganden. Frågorna är inte så lätta att besvara då bolaget befinner sig i en uppbyggnadsfas och varje utbyggnadsprojekt har nya förutsättningar som bl. a bygger på antagande om hur många hushåll/företag som kommer att ansluta sig på kortare och längre sikt. Ett förhållande som innebär ett risktagande. Ansvar för att utbyggnad genomförs är kommunens och bolaget är ett instrument för genomförandet. Avvägningen som krävs är en balans mellan kommunens ansvar och bolagets möjlighet att flexibelt agera när förutsättningarna ändras. Ett förhållande som inte lätt regleras.

Avsikten är att kommunfullmäktige i september ska anta direktiven. Genom att lyfta direktiven redan nu ges möjlighet för en politisk diskussion kring direktiven och om så önskas ge anvisningar kring inriktning.

Beslutsunderlag

Förslag till ägardirektiv för Helsing Net Ovanåker AB daterade 2014-06-16

Tjänsteskrivelse Christer Engström, 2014-06-07

Skickas till

För handläggning: Kommunfullmäktige

För kännedom: Helsing Net Ovanåker AB, Ekonomiavdelningen



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 100

Dnr 2014.129 026

CEMR – deklARATION revidering av handlingsplan

Kommunstyrelsens beslut

1. Den tagit del av arbetet med jämställdhetsintegrering i översiktsplansarbetet enligt beslut i kommunstyrelsen 2013-08-27, § 145
2. Handlingsplanen och det aktiva arbetet med att uppfylla deklARATIONEN fortsätter att utgå från den femte principen; att jämställdhetsintegrering av alla kommunens verksamheter är nödvändig för att främja jämställdhet.
3. Under perioden 2014-2015 utgör AEFAB den verksamhet som ska omfattas av jämställdhetsintegrering med stöd av kommunens jämställdhetsstrateg.

Sammanfattning av ärendet

Hösten 2011 beslutade kommunstyrelsen att underteckna CEMR-deklARATIONEN, den europeiska deklARATIONEN för jämställdhet. Undertecknande av deklARATIONEN synliggör på ett påtagligt sätt att jämställdhet är en grundläggande rättighet och att kommunen ska arbeta aktivt med jämställdhetsintegrering. Jämställdhetsintegrering innebär att ett jämställdhetsperspektiv ska genomsyra samtliga områden samt att jämställdhetsfrågor behandlas som en självklar del i allt arbete och i alla beslutsprocesser.

En handlingsplan skapades kring CEMR-deklARATIONENS femte princip kring jämställdhetsintegrering, där miljö- och byggnämndens förvaltning och kommunstyrelsens service och informationsavdelning utsågs att delta i pilotprojektet. Pilotprojektet genomfördes och utvärderades under 2012-2013.

Under hösten 2013 och våren 2014 fortsatte arbete på samhällsbyggnadsförvaltningen med fokus på jämställdhetsintegrering i översiktsplansarbetet. Målet med arbetet var att få med jämställdhetsperspektivet i samrådsversionen av översiktsplanen, ÖP 2030. Arbetet med jämställdhetsintegrering tillsammans med jämställdhetsstrategen har upplevts som ett bra stöd och en vägledning i hur man på ett konkret och praktiskt sätt kan arbeta med jämställdhetsintegrering. Arbetet har utmynnat i att en konkret åtgärdslista kring jämställdhetsintegrering i översiktsplansarbetet. Tre åtgärder med stor påverkan är att skriva ut pojkar, flickor, kvinnor och män istället för medborgare eller invånare, ta fram riktlinjer gällande genus i samhällsplaneringen samt att arbeta med könsuppdelad statistik.

forts

Skickas till

För kännedom: Mikael Reijer, AEFAB och Lillemor Olsson, jämställdhetsstrateg



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 100 forts

Handlingsplanen behöver nu återigen revideras och arbetet med jämställdhetsintegrering fortsätta. Alla kommunens verksamheter bör gås igenom över tid. Som nästa verksamhet föreslås AEFAB.

Beslutsunderlag

Slutrapport jämställdhetsintegrering i översiktsplan, daterad 2014-05-27
Tjänsteskrivelse Maria Kihlström, 2014-06-03



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 101

Dnr 2014.183 700

Inspektionen för vård och omsorg, IVO – Rapportering av ej verkställda beslut och avbrott enligt 9 § och rapportering enligt 28 f-g §§ Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS samt enligt 16 kap. 6 f och 6 g §§ SoL - sekretess

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige tar del av socialnämndens rapport.

Bakgrund

Socialnämnden har att var tredje månad rapportera ej verkställda, bifallsbeslut inom SoL/ LSS till inspektionen för vård och omsorg, kommunfullmäktige och kommunrevisionen.

Inspektionen för vård och omsorg har möjlighet att initiera beslut om sanktionsavgift hos Förvaltningsrätten om kommunen inte verkställer besluten inom skälig tid.

2014-04-07 Inrapporterade ej verkställda beslut kvartal 1 (januari - mars 2014):

Tidigare inrapportering:

Kontaktfamilj enligt SoL/IFO beslut daterat 2012-11-07, rapporterat som verkställt 2014-02-26

Kontaktperson enligt SoL/IFO beslut daterat 2013-01-21, rapporterat som verkställt 2014-04-05

Ny inrapportering:

Kontaktfamilj enligt SoL/IFO beslut daterat 2013-09-25



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 102

Dnr 2014.151 760

Gemensamma utgångspunkter för riskbruk, missbruk- och beroendevård för vuxna över 18 år i Gävleborgs län

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar upprättade Gemensamma utgångspunkter för riskbruk, missbruk och beroendevård för vuxna över 18 år i Gävleborgs län.

Sammanfattning av ärendet

Kommunerna i länet har tillsammans med Landstiget tagit fram ett inriktningsdokument "Gemensamma utgångspunkter" med rubricerad benämning.

Involverade i framtagandet av förslaget har dels varit en tjänstemannagrupp med representanter från några kommuner och landstinget, dels en politisk arbetsgrupp kopplad till Nätverk Valfärd.

Nätverk Valfärd beslutade 13 december att ställa sig helt bakom förslaget. Socialnämnden har av kommunledningskontoret fått förslaget på remiss, inför beslut i Kommunstyrelse/kommunfullmäktige. Svar önskades till 30 april om det var möjligt, men anstånd har begärts för att passa nämndens sammanträdestider.

Ärendet

Inriktningsdokumentet är bra och förvaltningen ställer sig bakom förslaget till rubricerade gemensamma utgångspunkter. Det är dock viktigt att en länsgemensam handlingsplan snarast upprättas efter att samtliga parter har antagit dessa utgångspunkter.

En av de viktigaste delarna med att kommunerna och landstinget tillsammans beslutar om Gemensamma utgångspunkter för olika områden, är att parterna är så tydliga som det går i vad som blir de konkreta konsekvenserna av överenskommelsen. Då kan denna typ av dokument fungera som ett reellt styrdokument när handlingsplaner ska tas fram på läns och/eller lokal nivå och bli ett stöd för verksamheterna i vardagen.

Vad gäller de nu föreslagna gemensamma utgångspunkterna behöver förtydligandena göras via en länsgemensam handlingsplan inom bl.a. följande områden:

1. Landstingets ansvar för tillnyktring och abstinensbehandling.
2. Kommunens behandlingsansvar enligt 5 kap 9 § Socialtjänstlagen.
3. Gemensamt ansvar för både kommunerna och landstinget vid samsjuklighet, missbruk och psykiatrisk sjukdom/funktionsnedsättning.

forts



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 102 forts

I de nationella riktlinjerna framgår tydligt att vid samsjuklighet ska både den psykiska ohälsan och beroendet behandlas samtidigt. Det sker inte idag och behöver få tydligare skrivning i GU. Behöver även förtydligas hur ansvarsförhållandena är mellan kommun och landsting när vård och behandling ska genomföras på hemorten för personer med samsjuklighet, likväl som när institutionsplacering på annan ort är aktuell.

Arbetet med personer med missbruksproblematik bör ha mer av behovsbedömning/behovsprövning, och mindre av vilken diagnos som kan vara aktuell.

Ansvariga för att den gemensamma länshandlingsplanen upprättas bör vara den tjänstemannastyrgrupp för rubricerade utgångspunkter som Länsledning Valfärd kommer att tillsätta i juni.

Beslutsunderlag

Förslag till Gemensamma utgångspunkter.

Utdrag ur protokoll från Nätverk Valfärd den 13 december 2013.

Tjänsteskrivelse Anette Forsblom, 2014-05-13

Socialnämnden § 67/14

Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 103

Dnr 2014.165 042

Granskningsrapport över Ovanåkers kommuns bokslut och årsredovisning 2013**Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen lämnar följande yttrande över revisionens granskning av Ovanåkers kommuns bokslut 2013:

Kommunstyrelsen konstaterar att KPMG´s bedömning är att ”årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.” Kommunstyrelsen instämmer inte med kommentarerna i Balanskravsresultatet eftersom kommunen har resultatmål som skall vara större än 0. Det finns även en budgetpost för avkastning på pensionsmedel och även det utfallet bör räknas in i ”öronmärkning för framtida pensioner”. När det gäller utfallet av balanskravsresultatet använder vi SCB uppställning av räkenskapsammandraget. Se nedan.

Balanskravsresultat

130	Årets resultat enligt resultaträkningen	9 520
131	Avgår; samtliga realisationsvinster	
132	Tillägg; realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet	
135	Tillägg; realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet	
136	Tillägg; orealiserade förluster i värdepapper	
140	Avgår; återföring av orealiserade förluster i värdepapper	1 934
141	Årets resultat efter balanskravsjusteringar	7 586
142	Avgår; medel till resultatutjämningsreserv	
143	Tillägg medel från resultatutjämningsreserv	
133	Summa balanskravsresultat	7 586
Synnerliga skäl		
134	Tillägg; ianspråktagande av sparande	
137	Andra synnerliga skäl	3 129
139	Justerat resultat	10 715

Kommentera andra synnerliga skäl

Ärendet

KPMG har på uppdrag av Ovanåker kommuns revisorer lämnat en granskningsrapport över Ovanåkers kommuns bokslut och årsredovisning 2013. I rapporten redogörs för iakttagelser och rekommendationer som uppkommit i samband med granskningen.

forts

Skickas till

För kännedom: Kommunfullmäktige och Revisionen



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 103 forts

Revisionen önskar att kommunstyrelsen lämnar ett yttrande över bifogad granskning senast den 1 september 2014.

Revisorerna har bl.a. följande kommentarer:

”Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningssed.

Våra väsentligaste slutsatser från granskningen kan sammanfattas enligt följande:

- Kommunen redovisar ett positivt resultat för år 2013 med 9,5 mnkr och för koncernen 15,6 mnkr.
- Av totalt 180 fastställda verksamhetsmål för riktningen för hur den kommunala verksamheten skall bedrivas uppnås 116 mål (64 %), 51 mål (28 %) uppnås delvis samt 13 mål (7 %) uppnås ej. Under 2013 har det tillkommit verksamhetsmål för två kommunala bolag samt ett koncernövergripande styrkort.
- Kommunen uppnår 4 av 6 finansiella mål för god ekonomisk hushållning under 2013. Det man inte uppnår är att investeringar sett över en period två år före och två år efter räkenskapsåret skall i skattefinansierad verksamhet uppgå till 15 mnkr och för avgiftsfinansierad verksamhet 5 mnkr. Investeringarna är således högre än målen.
- Kommunens balanskravsresultat för 2013 uppgår till 10 715 tkr efter justeringar. Något ingående underskott från tidigare år finns ej.
- En liten ökning har skett under året av kommunens nettokostnader jämfört med föregående år. Skatteintäkter och generella stadsbidrag har dock ökat mer samt det finansiella nettot har minskat jämfört med föregående år varför resultatet förbättrats med 6,8 mnkr jämfört med föregående år.
- Den positiva budgetavvikelsen 3,5 mnkr förklaras framförallt av att socialnämnden redovisar ett överskott med 3,5 mnkr och att AFA-medel återbetalats med 10,3 mnkr mer än budget. Skatteintäkter är 4,2 mnkr bättre än budget. De större negativa posterna är pensionskostnader som är 5,4 mnkr högre än budget, Skatteväxling 5,7 mnkr sämre än budget och RIPS-räntans inverkan på de finansiella kostnaderna som är 3,1 mnkr högre än budget.
- Kommunens soliditet har minskat från 3,1 % till 1,5 % med hänsyn tagen till pensionsskuld upptagen som ansvarsförbindelse.
- Kommunkoncernens soliditet har minskat från 9,3 % till 4,3 % med hänsyn tagen till pensionsskuld upptagen som ansvarsförbindelse.

forts



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 103 forts

Vi har bedömt om årsredovisningen i allt väsentligt följer

- Kommunallag och kommunal redovisningslag
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Landsting, SKL
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

Vi har vidare att bedömt om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av kommunfullmäktige beslutade målen för ekonomi och verksamhet som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer i stort att den information som lämnas i förvaltningsberättelsen ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning.

Balanskravsresultat

Av årsredovisningen framgår att kommunens balanskravsresultat för 2013 uppgår till 10 715 tkr. Från det redovisade resultatet på 9 520 tkr har dragits ifrån återföring av nedskrivning av värdepapper med 1 968 tkr och lagts till förändring av RIPS-ränta vilken påverkar pensionsskulden med 3 129 tkr. Det finns inget ingående krav på återställande av balanskravsresultat.

I balanskravsutredningen har man lagt till en öronmärkning av hela balanskravsresultatet (10 715 tkr) för pensioner i eget kapital. Totalt anges öronmärkta vinstmedel för pensioner vara 18 935 tkr.

Kommentar: Öronmärkning för pensioner är möjligt att göra vid ett flertal situationer där ett överskott uppkommit. Detta beskrivs i formulär från SKL. I detta fall rör det sig om ett oförutsett överskott. I formuläret anges att det är möjligt att avsätta ett sådant överskott till den del det överstiger det budgeterade. Eftersom budgeten var 6 045 tkr bör öronmärkningen av årets resultat inte vara större än 4 670 tkr. Enligt formuläret är det kommunfullmäktige som fastställer öronmärkningen och av noten i eget kapital framstår denna som redan genomförd. Vidare finns inte det ingående saldot för öronmärkningen för pensioner redovisad under 2012 i noten för eget kapital.

Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 103 forts

I årsredovisningen har uppföljning av koncernövergripande styrkort tagits fram. Av de 14 framgångsfaktorer som redovisas anses målet uppfyllt för 12 och delvis uppfyllt för 2. Under uppföljning av koncernövergripande styrkort redovisas effektmålen på total nivå först i ett stort diagram. De effektmål som är gemensamma redovisas sedan i mindre diagram. Summering av de gemensamma målen går inte att göra mot den totala på grund av att nämnderna och bolagen kan anpassa sina effektmål till den egna verksamheten och att de därigenom inte överensstämmer med övriga. De totala målen överensstämmer med sammanställningen ovan.

Kommentar: Uppföljningen av koncernövergripande styrkort underlättar i stor utsträckning en bedömning av den totala måluppfyllelsen. Även redovisningen av de gemensamma målen underlättar för läsaren att få en övergripande bild av måluppfyllelsen. Dock kunde det tydligare framgå att vissa mål ej redovisas i den totala måluppfyllelsen. Förslagsvis skulle ett diagram läggas till som kallas unika mål där dessa redovisas.

För 2013 har Ovanåkers kommun fastställt följande finansiella mål vilket framgår av KF § 76, 2012-12-17

- Verksamhetens nettokostnader i förhållande till skatter och generella bidrag ska under budgetperioden vara högst: 2013: 99,0 %, 2014: 98,5 %, 2015: 98,0 %.

Kommentar: Utfallet för 2013 är att nettokostnaden är 98,7 % mnkr. Vi noterar att man inte skulle ha nått detta mål om inte återbetalning av AFA-medel hade skett. Nyckeltalet utan denna återbetalning blir 100,7 %. Det är således inte av egen kraft som man uppnår nyckeltalet. Noterbart är även att man i budgeten inte för något av åren lägger den så att nyckeltalet uppnås.

- Resultatet skall överstiga noll.

Kommentar: Målet uppnått då det är 9,5 Mnkr. Såsom omnämnt ovan så beror även detta på återbetalning av AFA-medel med 11,4 Mnkr.

- Koncernens resultat ska överstiga 3,3 Mnkr.

Kommentar: Målet uppnås då det uppgår till 15,6 Mnkr.

- Skattesats 21,86 %.

Kommentar: Målet uppnått då skattesatsen är 21,86 %.

- Investeringarna i kommunens skattefinansierade verksamhet ska understiga 15 Mnkr per år sett över en period två år före och två år efter budgetåret.

Kommentar: Målet uppnås ej. Man konstaterar redan när man sätter målet att detta ej kommer uppnås då investeringarna i budgeten är långt över målet.



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 103 forts

- Investeringsvolymen i kommunens avgiftsfinansierade verksamhet (VA) ska uppgå till ungefär 5 Mnkr per år sett över en period två år innan och två år efter budgetåret.

Kommentar: Målet uppnås ej. Liksom för investeringsmålet i den skattefinansierade verksamheten överskrider investeringsbudgeten målet, dock endast marginellt.

Verksamheten beskrivs i årsredovisningen genom kommunstyrelsens ordförandes inledande text, kommunchefens beskrivning, förvaltningsberättelsen och styrelser och nämnders verksamhetsberättelser. Vi bedömer att denna information i årsredovisningen ger en relevant och rättvisande bild av verksamheten.

Balansräkning

I samband med vår granskning av bokslut och årsredovisning har vi granskat underlag i form av specifikationer och beräkningar till de olika balansposterna. I stort bedömer vi bokslutet som väl periodiserat och dokumenterat.

Uppföljning av synpunkter i 2012 års bokslutsrapport

Vi har tidigare år framfört önskemål om att fastställa finansiella mål för koncernen samt en samlad förvaltningsberättelse för kommunkoncernen inklusive uppdragsföretag. Vi har noterat att uppföljning koncernövergripande styrkort har lagts till under året samt att styrkort för två av de kommunala bolagen har lagts till. Ett finansiellt mål finns för koncernen och det är att resultatet skall vara mer än 3,3 mnkr. ”

Beslutsunderlag

Granskningsrapport angående kommunens bokslut och årsredovisning 2013, Kommunrevisionen, 2014-04-22.

Tjänsteskrivelse 2014-06-09, ekonomichef Nils-Erik Nilsson.



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 104

Dnr 2014.218 319

Remiss avseende revidering av Trafikförsörjningsprogram för Gävleborgs län – uppdrag att besvara remissen.

Kommunstyrelsens beslut

Uppdrag ges till kommunstyrelsens ordförande Yoomi Renström (S) och oppositionsråd Hans Jonsson (C) att besvara remissen för Ovanåkers kommun.

Ärendet

Landstinget Gävleborg är kollektivtrafikmyndighet och har till ansvar att fastställa ett trafikförsörjningsprogram. Det första programmet togs fram för perioden 2013 – 2015. Myndigheten har sett behov av att uppdatera underlag samt att göra programmet mer tillgängligt och har därav föreslagit förändringar av programmet. Detta förslag har nu kommunerna möjlighet att yttra sig kring. Befintlig sammanträdesplan är inte helt i samklang till när det är möjligt att ta fram ett förslag till yttrande varför följande förslag lämnas. Remissen ska vara besvarad senast den 30 juni.

För att lämna ett remissyttrande finns i dagsläget tre alternativ.

- Handlingar i ärendet skickas ut i nära anslutning till, eller delas ut direkt vid, sammanträdet den 17 juni i det fall ett förslag till remissvar föreligger.
- Ett extra sammanträde i slutet av juni, troligen den 27 alternativt 30 juni.
- Delegera till en eller flera att å kommunens vägnar lämna in remissyttrande. Detta förfarande tillämpades vid det första trafikförsörjningsprogrammet 2012. Då utsågs en från vardera majoritet och opposition att underteckna/lämna in remissyttrande. Förfarandet utgör huvudförslag även denna gång. I förslaget till beslut ovan finns även förslag till namn vilka naturligtvis är upp till den politiska församlingen att utse.

(Handläggande tjänsteman är här strategisk planerare Sofia Wetterholm).

Beslutsunderlag

Remissutgåva regionalt trafikförsörjningsprogram för Gävleborgs – maj 2014



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 105

Dnr 2014.220 090

Rättvisefest i Alfta, ansökan om sponsring

Kommunstyrelsens beslut

Nätverket RättvisAlfta beviljas bidrag med 10 tkr för arrangerande av Rättvisefesten i Alfta den 6 september 2014.

Medlen utbetalas efter genomfört arrangemang.

Sammanfattning av ärendet

Nätverket RättvisAlfta tillsammans med Studieförbundet ansöker om 10 000 kr för arrangerandet av Rättvisefesten i Alfta den 6 september 2014. RättvisAlftas vision är, enligt ansökan, att främja hållbar utveckling och rättvisa lokalt och globalt. I nätverket finns politiska partier, studieförbund, Amnesty, FN-föreningen, kyrkan och ett stort antal enskilda personer.

Nätverket har ett folkbildningsperspektiv och arbetar med arrangemang, insändare, kampanjer, studiecirklar, odlingsprojekt och projekt kring mänskliga rättigheter.

Rättvisefesten arrangeras för tredje året och detta år är det särskilt fokus på valet. Nätverket kommer att bjuda in lokalpolitiker att delta i panelsamtal om klimat och omställning.

Biståndsorganisationen Diakonia blir "huvudleverantör" i mänskliga rättigheter och omställningsrörelsen i hållbar utveckling/omställning. Det blir seminarier inom kärnområdena mänskliga rättigheter och hållbar utveckling (energi, lokalt entreprenörskap och självförsörjning).

Beslutsunderlag

Ansökan om sponsring, daterad 2014-05-23

Tjänsteskrivelse Ulrica Persson, 2014-06-05

Skickas till

För handläggning: Ekonomiavdelningen

För kännedom: RättvisAlfta/Sven Jansson, Ulrica Persson



Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen

Ks § 106

Redovisning av delegeringsbeslut

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen godkänner redovisningen av delegeringsbesluten.

Bakgrund

Kommunstyrelsen har överlåtit sin beslutanderätt till utskott, ordförande, vice ordförande och tjänstemän enligt av kommunstyrelsen den 10 maj 2012, § 73 antagen delegeringsordning.

Dessa beslut ska redovisas till kommunstyrelsen. Redovisningen innebär inte att kommunstyrelsen får ompröva eller fastställa delegeringsbesluten. Däremot står det kommunstyrelsen fritt att återkalla lämnad delegering.

Allmänna ärenden

Delegeringsbeslut från kommunstyrelsens ordförande om utdelning av stipendium "Bästa Betyg 2014"

Dnr 2014.209 609

Delegeringsbeslut från kulturchef om Studieförbundsbidrag 2014

Dnr 2014.002 090

Ekonomiärenden

Placeringar av kommunens likvida medel och pensionsmedel

Dnr 2014.202 002, 2014-05-14

Placeringar av kommunens likvida medel och pensionsmedel

Dnr 2014.202 002, 2014-06-02

Personalärenden

Pensionsbesked period 2014-05-07 – 2014-06-16

Öppet sammanträde
Kommunstyrelsen**Ks § 107****Meddelanden, kurser och konferenser****Kommunstyrelsens beslut**

Kommunstyrelsen tar del av meddelanden, kurser och konferenser.

A	BORAB – Sammanträdesprotokoll 2014-04-23
B	Bollnäs Stadshus AB – Sammanträdesprotokoll 2014-04-25
CD	Inlandsstråket Bergslagsdiagonalen – En viktig tillväxtfråga
E	Ekonomiskrapport - Överlikviditetsportföljen
FG	Ekonomiskrapport – Pensionsportföljen
H	Våra Gårdar – Kommunerna måste prioritera de allmänna samlingslokalerna
IJ	Bolagsstämma 2014 – FSF
K	Regionsstyrelsen – Sammanträdesprotokoll 2014-04-25
L	Årsstämma 2014 – Alfta Industricenter AB
M	Årsstämma 2014 – AEFAB
N	AEFAB – Sammanträdesprotokoll 2014-04-16
O	Information – Förtroendemannautbildning
PQ	Migrationsverket – Migrationsverket kommer att öppna ett boende för asylsökande i Alfta
R	Xtrafik – Inga fler tryckta tidtabeller
S	Kulturrådet – Fördelning av statsbidrag
T	Information SKL om utbildning av förtroendevalda
U	KFSH – Taxor och avgifter, Informations säkerhet 2014, Sotningsupphandling, Avtal gällande Autoalarm
V	Bollnäs Stadshus AB – Sammanträdesprotokoll 2014-05-22
XYZ	Regionfullmäktige – Årsredovisning 2013