



Sammanträdesdatum
2016-03-29

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid Kommunkontoret, sammanträdesrum A, kl. 08:30-12:05, Ajournering kl 09:50-10:00

Beslutande Ledamöter
Se närvarolista på sida 2

Ersättare
Se närvarolista på sida 2

Övriga närvarande Se närvarolista på sida 2

Justerare Björn Mårtensson

Justeringens plats och tid Kommunkontoret ,

Underskrifter

Sekreterare


Monica Jonsson

Paragrafer §§ 40-56

Ordförande


Yoomi Renström

Justerare


Björn Mårtensson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanträdesdatum 2016-03-29

Datum då anslaget sätts upp 2016-04-06

Datum då anslaget tas ned

2016-04-29

Förvaringsplats för protokollet Kommunsekreterarens kontor

Underskrift


Monica Jonsson

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Närvarolista

Beslutande

Ledamöter
Yoomi Renström (S), ordförande
Mikael Jonsson (M)

Tjänstgörande ersättare
Jan-Åke Lindgren (S) tjänstgörande ersättare för Håkan
Englund (S)
Björn Mårtensson (C) tjänstgörande ersättare för Hans
Jonsson (C)
Gun-Marie Swessar (C) tjänstgörande ersättare för Jennie
Forsblom (KD)

Övriga närvarande

Tjänstemän
Kommunchef Christer Engström
Sekreterare Monica Jonsson
Ekonomichef Magnus Haraldsson §§ 40-56
Fysisk planerare Erik Lundh § 46



Ärendelista

§ 40	Dnr 2016/00007	Godkännande av dagordning	4
§ 41	Dnr 2015/00490	Integrationsfrågor - rapport	5
§ 42	Dnr 2016/00210	Fördelning av statliga medel för flyktingmottagning - Ansökningar	6
§ 43	Dnr 2016/00228	Princip för anställningar vi arbetsmarknads/integrationsprojekt	8
§ 44	Dnr 2016/00201	Budgetuppföljning projekt 706	10
§ 45	Dnr 2016/00211	Informationssäkerhetspolicy	11
§ 46	Dnr 2016/00178	Information - Detaljplan för centrala Edsbyn	14
§ 47	Dnr 2016/00203	Årsredovisning - Helsing Net Ovanåker AB 2015- direktiv till stämooombud och godkännande	15
§ 48	Dnr 2016/00204	Årsredovisning - OKAB Näringsliv AB 2015- direktiv till stämooombud och godkännande	17
§ 49	Dnr 2016/00213	Årsredovisning Alfta Edsbyns Fastighets AB 2015 - direktiv till stämooombud och godkännande	19
§ 50	Dnr 2016/00197	Årsredovisning kommunen 2015	21
§ 51	Dnr 2016/00200	Kommuninvest - medlemsinsats	24
§ 52	Dnr 2016/00198	KFSH Pensioner - Rapport	25
§ 53	Dnr 2016/00208	Alfta-Edsbyns GK förlängning av ränte och amorteringsfrihet	26
§ 54	Dnr 2016/00218	Ägardirektiv Helsing vatten AB	29
§ 55	Dnr 2016/00221	Internkontrollplan 2016	30
§ 56	Dnr 2016/00226	Förvaltareenhet - bildande	31



§ 40

Dnr 2016/00007

Godkännande av dagordning

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkände dagordningen.



§ 41

Dnr 2015/00490

Integrationsfrågor - rapport

Arbetsutskottets beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott tar del av rapporten

Jan-Åke Lindgren (S) informerar om integrationsverksamheten.

Enligt anvisningar från Migrationsverket så har vi fått åtta personer men är anvisade 13 stycken. De resterande fem personerna kommer i juni 2016.

22 personer har kommit som har eget boende. Inga ensamkommande är anvisade just nu men det kommer barn till asylboendet i Alfta tillsammans med släktingar. De i sin tur ska utredas för att någon av släktingarna ska kunna stå som vårdandshavare för dem. Klarar inte att slutföra utredningarna inom de fyra månader som planerat.

Boendet för ensamkommande barn i Voxnabruk har startat. Kommunen har utanför kommunen även åtta platser i Leksand och sex platser i Stråtjärna för ensamkommande barn.

Vid evakueringsboendet är för närvarande 27 av 30 platser belagda.

BCC



§ 42

Dnr 2016/00210

Fördelning av statliga medel för flyktingmottagning – Ansökningar

Arbetsutskottets beslut

Under förutsättning att kommunfullmäktige i Ovanåkers kommun fattar erforderliga beslut beslutar arbetsutskottet att bevilja följande ansökningar:

- Kommunstyrelsens kulturavdelning för media till biblioteken 80 000 kr.
- Tekniska nämndens fritidsavdelning för informationsfilm till badhusen 40 000 kr.
- Tekniska nämndens fritidsavdelning för heltäckande baddräcker som ska brukas av skolans elever vid simundervisning. Baddräcker ska inte vara tillgängliga för allmän utlåning
- Ovanåkers kommuns andel under 2016 av ytterligare tjänster vid överförmyndarenheten i den med Bollnäs kommun gemensamma nämnden, faktisk kostnad dock högst 412 000 tkr.

Vidare beslutar arbetsutskottet att

- Kommunstyrelsens kulturavdelning äskade om utökade tjänster vid biblioteken bereds vidare vid budgetberedningen för 2017. Tas upp igen vid kommunstyrelsens arbetsutskott den 26 april 2016.
- Socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens äskanden bereds vidare vid budgetberedningen för 2017 och tas upp för beslut vid arbetsutskottets sammanträde den 26 april 2016.



Sammanfattning av ärendet

Ovanåkers kommun har fått statliga medel för ökade kostnader för flyktingverksamhet under 2016. Utgångspunkter för medlens användning har antagits. Nämnderna har möjlighet att via framställan till kommunstyrelsens arbetsutskott söka medel för åtgärder som ligger inom ramen för fastställda utgångspunkter. Möjligheten är under förutsättning av att Kommunfullmäktiges beslut möjliggör detta.

Beslut skickas till

Budgetberedningen, ekonomiavdelningen, socialnämnd, barn och utbildningsnämnd, tekniska nämnden, kommunstyrelseförvaltningens kulturavdelning



§ 43

Dnr 2016/00228

Princip för anställningar vid arbetsmarknads/integrationsprojekt

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar anta huvudprincipen att anställningar i projekt som avser arbetsmarknads- och/eller integration och som vid projektets inledning förväntas omfatta mer än ett år utgöras av tillsvidareanställningar.

Förslag till beslut under sammanträdet

Mikael Jonsson (M) yrkar med tillägget;

Och som till huvuddelen finansieras av Arbetsförmedlingen, utgörs av tillsvidareanställningar.

Ny lydelse

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar anta huvudprincipen att anställningar i projekt som avser arbetsmarknads- och/eller integration och som vid projektets inledning förväntas omfatta mer än ett år och som till huvuddelen finansieras av Arbetsförmedlingen utgöras av tillsvidareanställningar.

Beslutsgång

Arbetsutskottets ordförande frågar om arbetsutskottet antar eller avslår Mikael Jonssons (M) yrkande och finner att arbetsutskottet antar det

Sammanfattning av ärendet

Den arbetsmarknadsstatistik om under den senast perioden redovisats visar på att Gävleborgs län uppvisar höga arbetslöshetssiffror oavsett vilken grupp som redovisas. Ovanåkers kommun förhåller sig relativt andra kommuner i länet relativt väl förutom när det gäller gruppen nyanlända då våra värden är bland de sämsta i landet. Att notera är att dessa värden är inte analyserade då vi Ovanåkers kommun har tagit emot ett stort antal kvotflyktingar.

För att nå dessa grupper bedrivs olika arbetsmarknads och/eller integrationsprojekt. En viktig del i dessa projekt är att vi kan anställa kompetent arbetskraft. Omständigheten av att vi endast kan erbjuda

BOL



Kommunstyrelsens arbetsutskott

tidsbegränsade anställningar gör att vi dels har svårt att motivera sökande och dels att vi står i situationen av att inte kunna ge säkra besked om att anställningarna kommer att fortlöpa.

Det förstnämnda leder till att de kompetenser som vi vill attrahera tvekar till att söka och det senare att vi ständigt behöver rekrytera nya medarbetare, vilket tar resurser från projektledningarna, våra projektanställda ständigt behöver söka andra arbeten för att säkra sin försörjning.

Förslaget som nu läggs är att vi i arbetsmarknads- och/eller integrationsprojekt som vid projektets inledning förväntas sträcka sig över mer än ett år ska ha möjlighet att anställa tills vidare där så anses krävas.

Den ekonomiska risk som detta innebär är för den tid som utgör skillnaden mellan hur långt före ett ev. projekts avslutande och den uppsägningstid den anställda har. Ett exempel skulle kunna utgöras av att ett projekt har slutdatum den 31/12 och att kommunen får besked samma dag om att projektet inte längre delfinansieras av arbetsförmedlingen samma dag. Kommunen har då kvar kostnaden under (en) tre (till sex) månader. I normalfallet tre månader. Sannolikheten att beskedet erhålls så sent är dock minimal. Att samtliga pågående projekt skulle avslutas samtidigt är också osannolikt men hänsyn till våra arbetslöshetstal. Personal skulle därmed kunna användas inom andra projekt.

Vinsten med tillsvidareanställningar är att vi dels inte behöver lägga resurser på att kontinuerlig anställa nya medarbetare och dels att vi sannolikt kan behålla medarbetare längre och därmed bygga upp kompetensen för det fortsatta arbetet. Detta leder sannolikt till bättre resultat.

Beslut skickas till
Socialnämnden

Aktivitetshuset

Arbetsmarknadsenheten

Personalavdelningen



§ 44

Dnr 2016/00201

Budgetuppföljning projekt 706

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott mottar informationen om budgetuppföljningen för projekt 706, perioden jan-feb 2016.

Budgetuppföljningen för projekt 706 ska ingå i kommunstyrelseförvaltningens ekonomiska rapportering till kommunstyrelsen.

Förslag till beslut under sammanträdet

Mikael Jonsson (m) föreslår att budgetuppföljningen för projekt 706 framåt ska ingå i kommunstyrelseförvaltningens ekonomiska rapportering till kommunstyrelsen.

Beslutsgång

Arbetsutskottets ordförande frågar arbetsutskottet om Mikael Jonssons (M) förslag ska antas eller avslås och finner att arbetsutskottet antar förslaget

Sammanfattning av ärendet

Budgetuppföljning projekt 706 perioden januari-februari 2016

Uppföljning av projekt 706 för perioden januari-februari visar på en positiv avvikelse med 767 tkr jämfört med periodiserad budget för perioden. Utfallet för perioden är 256 tkr och budgeten för perioden är - 511 tkr.

Beslutsunderlag

Budgetuppföljning projekt 706

Tjänsteskrivelse Magnus Haraldsson, 2016-03-17

Beslut skickas till

Magnus Haraldsson, ekonomiavdelningen



§ 45

Dnr 2016/00211

Informationssäkerhetspolicy

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar anta Informationssäkerhetspolicy för Ovanåkers kommun, daterad 2016-01-25.

Vidare ger kommunfullmäktige ägardirektiv till helägda kommunala bolag samt de bolag som via särskilda ägardirektiv ska följa de policy och andra styrande dokument som Ovanåkers kommun beslutar om att anta Informationssäkerhetspolicy, Riktlinjer för informationssäkerhet och Styrande principer för digital samverkan.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar att anta "Riktlinjer för informationssäkerhet" daterad 2014-03-06 och "Styrande principer för digital samverkan" daterad 2014-03-06.

Sammanfattning av ärendet

Informationssäkerhet innebär att säkerställa alla informationstillgångars tillgänglighet, riktighet, konfidentialitet samt spårbarhet. Viktiga faktorer för att uppnå en god informationssäkerhet är att dess betydelse har en tydlig förankring hos ledning samt att styrdokumenterna är kända, förståliga och tillämpbara. Det senare har inte uppnåtts varför behovet av att omarbete dessa har uppkommit. Det är främst informationspolicyn som åsyftas här föreslås en ny utformning av denna kompletterad med riktlinjer för informationssäkerhet samt styrande principer för digital samverkan. De sistnämnda antas av kommunstyrelsen.

Den tidigare policyn och de styrande dokument som antagits har visat sig varit svåra att förstå och tillämpa. För att nå en tillfredsställande till god informationssäkerhet har det funnits stora behov av att förtydliga, strukturera och effektiviseras informationssäkerhetsarbetet. Detta har nu inletts i de tre samverkande kommunerna Ovanåker, Söderhamn och Bollnäs.



Förhållandet har även påtalats av revisorerna vilka också tydliggör gapet för uppfyllnad av de regulatoriska kraven såsom personuppgiftslagen (1998:204), lagen om kommuners och landstings åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (2006:544) och Socialstyrelsens föreskrifter (2008:14).

Brister i detta avseende innebär också att samverkan över huvudmannagränserna försvåras. Detsamma gäller utnyttjandet av externa tjänster i form av så kallade molntjänster, där behovet förväntas öka kraftigt de närmaste åren. Det innebär dessutom stora risker för kommunen ekonomiskt, verksamhetsmässigt och inte minst för medborgarnas förtroende.

Att arbeta med informationssäkerhet innebär att säkerställa att informationen är tillgänglig och kan användas efter behov i förväntad utsträckning av rätt person med rätt behörighet samt att informationen är tillförlitlig, korrekt och fullständig oavsett hur den hanteras.

Det är viktigt att poängtera att informationssäkerhet inte är en IT-fråga utan handlar om all den information som hanteras i kommunen och i samverkan med andra kommuner, landsting, utförare, medborgaren osv. Informationssäkerhet är en integrerad del i verksamheten och ska ständigt beaktas.

I arbetet ingår att styrdokument är kända och följs samt att alla berörda har tillräcklig kunskap att upprätthålla informationssäkerheten. De styrande principer som formuleras innebär att de organisationer som antagit dem förbundit sig att upprätthåll en viss överenskommen nivå på arbetet med informationssäkerhet. Alla informationstillgångar ska klassificeras och hotbilder återkommande analyseras och krishanteringsförmågan fortlöpande upprätthållas. Händelser som kan leda till negativa konsekvenser ska förebyggas och var och en ska vara uppmärksam på och rapportera händelser som kan påverka säkerheten för kommunens informationstillgångar.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Organisation och metod

För att arbetet ska kunna bedriva har de tre kommunerna Ovanåker, Söderhamn och Bollnäs har de genom Kommunalförbundet södra Hälsingland, KFsH, anställt en informationssäkerhetssamordnare.

Under KFsHs ledning återfinns en informationssäkerhetsgrupp med kompetenser från de tre kommunerna. Informationssäkerhetssamordnaren leder en arbetsgrupp i varje kommun och förslår uppläggning av arbetet och ger metodstöd för detta.

Den tidigare "Region Gävleborg" har finansierat det konsultstöd som krävs för att ta fram förslag till styrande dokument. Beträffande metoder och instruktioner för informationssäkerhetsklassning och riskanalys används i huvudsak de som rekommenderas av Myndigheten för samhällskydd och beredskap, MSB.

Beslutsunderlag

Informationssäkerhetspolicy, daterad 2016-01-25

Riktlinjer för informationssäkerhet, daterad 2014-03-06

Styrande principer för digital samverkan, daterad 2014-03-06

Beslut skickas till

Samtliga nämnder och förvaltningar

KFSH



§ 46

Dnr 2016/00178

Information - Detaljplan för centrala Edsbyn

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet har tagit del av informationen

Erik Lundh, fysisk planerare informerar om ett detaljplanearbete för centrala Edsbyn.



§ 47

Dnr 2016/00203

Årsredovisning - Helsing Net Ovanåker AB 2015- direktiv till stämooombud och godkännande

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att ge följande direktiv till stämooombudet för årsstämman 2015 avseende Helsing Net Ovanåker AB:

- Att rösta för styrelsens och revisorernas förslag om fastställande av resultat- och balansräkning för år 2015 samt om disposition av årets resultat enligt förvaltningsberättelsen
- Att rösta för ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktören
- Att rösta för att styrelsearvoden för 2016 ska utgå i enlighet med av kommunfullmäktige i Ovanåkers kommuns arvodesreglemente för förtroendevalda.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige, under förutsättning av att ovanstående direktiv till stämooombudet för Helsing Net Ovanåker ABs årsstämma för 2015 uppfyllts, besluta att:

- Känna sig informerad kring och godkänna årsredovisning, revisionsberättelse, granskningsrapport och stämmoprotokoll avseende Helsing Net Ovanåker AB för 2015



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanfattning av ärendet

I samband med att de helägda bolagens årsredovisningar upprättats har samtal förts med representant för KPMG, kommunens revisionsbolag, kring när och var bolagens årsredovisningar ska behandlas. Vi har nu ytterligare en gång justerat modellen så tillvida att kommunfullmäktige underställs årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport samt ger stämmodirektiven för årsstämman i respektive helägt bolag och godkänner bolagens årsredovisning innan årsredovisningen för Ovanåkers kommun behandlas.

Årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport kompletteras successivt under beslutsprocessens gång. I tjänsteskrivelsen finns ett grundförslag till stämmodirektiv vilket kan kompletteras under beslutsprocessen.

Beslutsunderlag

Årsredovisning Helsing Net Ovanåker AB 2015.

Revisionsrapport Helsing Net Ovanåker AB 2015 (ännu ej klar)

Granskningsrapport Helsing Net Ovanåker AB 2015 (ännu ej klar)

Beslut skickas till

Ekonomiavdelningen

Helsing Net Ovanåker AB

Stämmoombud för årsstämma Helsing Net Ovanåker AB



§ 48

Dnr 2016/00204

Årsredovisning - OKAB Näringsliv AB 2015- direktiv till stämмоombud och godkännande

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att ge följande direktiv till stämмоombudet för årsstämman 2015 avseende OKAB AB:

- Att rösta för styrelsens och revisorernas förslag om fastställande av resultat- och balansräkning för år 2015 samt om disposition av årets resultat enligt förvaltningsberättelsen
- Att rösta för ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktören
- Att rösta för att styrelsearvoden för 2016 ska utgå i enlighet med av kommunfullmäktige i Ovanåkers kommuns arvodesreglemente för förtroendevalda.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige, under förutsättning av att ovanstående direktiv till stämмоombudet för OKAB ABs årsstämma för 2015 uppfyllts, besluta att:

- Känna sig informerad kring och godkänna årsredovisning, revisionsberättelse, granskningsrapport och stämmoprotokoll avseende OKAB AB för 2015



Sammanfattning av ärendet

I samband med att de helägda bolagens årsredovisningar upprättats har samtal förts med representant för KPMG, kommunens revisionsbolag, kring när och var bolagens årsredovisningar ska behandlas. Vi har nu ytterligare en gång justerat modellen så tillvida att kommunfullmäktige underställs årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport samt ger stämmodirektiven för årsstämman i respektive helägt bolag och godkänner bolagens årsredovisning innan årsredovisningen för Ovanåkers kommun behandlas.

Årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport kompletteras successivt under beslutsprocessens gång. I tjänsteskrivelsen finns ett grundförslag till stämmodirektiv vilket kan kompletteras under beslutsprocessen.

Beslutsunderlag

Årsredovisning OKAB AB 2015.

Revisionsrapport OKAB AB 2015 (ännu ej klar)

Granskningsrapport OKAB AB 2015 (ännu ej klar)

Årsredovisning Alfta Industricenter AB 2015

Revisionsrapport Alfta Industricenter AB 2015 (ännu ej klar)

Granskningsrapport Alfta Industricenter AB (ännu ej klar)

Beslut skickas till

Ekonomiavdelningen

OKAB AB

Stämmoombud för årsstämma OKAB AB

§ 49

Dnr 2016/00213

Årsredovisning Alfta Edsbyns Fastighets AB 2015 - direktiv till stämooombud och godkännande

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att ge följande direktiv till stämooombudet för årsstämman 2015 avseende Alfta Edsbyns Fastighets AB:

- Att rösta för styrelsens och revisorernas förslag om fastställande av resultat- och balansräkning för år 2015 samt om disposition av årets resultat enligt förvaltningsberättelsen

- Att rösta för ansvarsfrihet för styrelsens ledamöter och verkställande direktören

- Att rösta för att styrelsearvoden för 2016 ska utgå i enlighet med av kommunfullmäktige i Ovanåkers kommuns arvodesreglemente för förtroendevalda.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige, under förutsättning av att ovanstående direktiv till stämooombudet för Alfta Edsbyns Fastighets AB s årsstämma för 2015 uppfyllts, besluta att:

- Känna sig informerad kring och godkänna årsredovisning, revisionsberättelse, granskningsrapport och stämmoprotokoll avseende Alfta Edsbyns Fastighets AB för 2015

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Sammanfattning av ärendet

I samband med att de helägda bolagens årsredovisningar upprättats har samtal förts med representant för KPMG, kommunens revisionsbolag, kring när och var bolagens årsredovisningar ska behandlas. Vi har nu ytterligare en gång justerat modellen så tillvida att kommunfullmäktige underställs årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport samt ger stämmodirektiven för årsstämman i respektive helägt bolag och godkänner bolagens årsredovisning innan årsredovisningen för Ovanåkers kommun behandlas.

Årsredovisning, revisionsberättelse och granskningsrapport kompletteras successivt under beslutsprocessens gång. I tjänsteskrivelsen finns ett grundförslag till stämmodirektiv vilket kan kompletteras under beslutsprocessen.

Beslutsunderlag

Årsredovisning Alfta Edsbyns Fastighets AB 2015.

Revisionsrapport Alfta Edsbyns Fastighets AB 2015 (ännu ej klar)

Granskningsrapport Alfta Edsbyns Fastighets AB 2015 (ännu ej klar)

Beslut skickas till

Ekonomiavdelningen

Alfta Edsbyns Fastighets AB

Stämmoombud för årsstämma Alfta Edsbyns Fastighets AB



§ 50

Dnr 2016/00197

Årsredovisning kommunen 2015

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige fastställer Årsredovisningen 2015 Ovanåkers kommun och att inom balanskravsresultatet reserverar 8 483 tkr till pensionsreserven och reserverar 1 965 tkr avseende flyktingsituationen

Sammanfattning av ärendet

Ovanåkers kommun redovisar ett resultat för 2015 på 15,3 mnkr (12,3 mnkr), det budgeterade resultatet för perioden är 2,6 mnkr. Verksamhetens intäkter är 136,8 mnkr jämfört med intäkterna 2014 på 109,5 mnkr, vilket motsvarar en ökning med 27,3 mnkr (25 %). Verksamhetens kostnader är 698,2 mnkr jämfört med 654,2 mnkr 2014, en ökning med 44 mnkr (7 %). Årets avskrivningar är 22,7 mnkr, något lägre än 2014 då avskrivningarna var 23,1 mnkr. Skatteintäkter och generella bidrag ökade med 24,2 mnkr mellan åren till 598,2 mnkr. De finansiella intäkterna är 2,9 mnkr jämfört med 7,4 mnkr 2014.

Budget och utfall 2015

Totalt visar nämnderna ett överskott mot budget med 6 mnkr. Några av de största avvikelserna mot budgeten är: 4,4 mnkr driftskostnader för fastigheter, 3,2 mnkr ensamkommande flyktingbarn, -3,6 mnkr omvårdnadsenheten. Den positiva avvikelsen på projekt avser flyktingverksamheten, 2,8 mnkr bättre än budgeterat. Skatter och generella bidrag är 3 mnkr bättre än budget och den största avvikelsen är det tillfälliga stödet för flyktingsituationen, 2 mnkr.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Balanskravsresultat

Årets balanskravsresultat är 2 576 tkr och det finns inga negativa balanskravsresultat från tidigare år att återställa.

Årets föreslagna reserveringar efter balanskravsjusteringar är 8 483 tkr till pensionsreserven och 1 965 tkr avs. reservering för flyktingsituationen. Reserveringen till pensionsreserven görs för att kommunens resultat kommande år förväntas belastas med ökade pensionskostnader. Kommunen kommer de åren att ianspråka reserven inom balanskravsresultatet. Kommunen reserverar medel av det tillfälliga statsbidraget som kommunen fått för mottagning av flyktingar. Dessa medel är avsedda att användas kommande år och kommer de åren att ianspråkats inom balanskravsresultatet.

Finansiella mål

Ovanåkers kommun har fastställt sex finansiella mål för 2015 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Kommunen uppfyller tre av dessa.

Investeringar

Årets investeringar uppgick till 59 mnkr (36 mnkr). De fem största investeringarna 2015 var: •Stenabro förskola (20,2 mnkr) •Reinvestering gator (3,7 mnkr) •Cykelväg Lillbo-Celsius (3,0 mnkr) •Kulturrum (2,1 mnkr) •Södran, nya utbildningslokaler (1,9 mnkr)

Budgeten 2015 var 77,5 mnkr. Budgetöverskottet 18,5 mnkr orsakas av investeringar som inte blivit avslutade. De under året avslutade investeringarna redovisar budgetunderskott på -2,7 mnkr. Inom avslutade investeringar ingår bl.a. Alfta sim och sporthall där nettoinvesteringen blev 14,1 mnkr, ett budgetunderskott med -2,3 mnkr.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kassaflödet

Kommunen har ett negativt kassaflöde 2015 med -2,8 mnkr (-66,0 mnkr). Likvida medel och kortfristiga placeringar var vid årets början 99,3 mnkr (165,3 mnkr) och vid årets utgång 96,4 mnkr (99,3 mnkr). 56,7 mnkr har genererats från den löpande verksamheten och investeringsverksamheten visar -61,3 mnkr.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2015 Ovanåkers kommun

Beslut skickas till

Magnus Haraldsson, ekonomiavdelningen

§ 51

Dnr 2016/00200

Kommuninvest - medlemsinsats

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens beslut till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att erlægga 5 144 400 kr under 2016 som särskild insats i Kommuninvest ekonomisk förening för att uppnå "högsta nivån".

Sammanfattning av ärendet

För att uppnå högsta nivån på insatsbelopp i Kommuninvest ekonomisk förening föreslår kommunstyrelsen att Ovanåkers kommun under 2016 betalar in 5 144 400 kr som särskild insats. Högsta nivån var 2015 beräknad till 5 556 633 kr och kommunens insats 2015 var 412 233 kr.

De nya lagkrav på bl.a. större kapital som växt fram i kölvattnet av finanskrisen påverkar också Kommuninvest i hög utsträckning. En plan har upprättats som syftar till att minimikravet på större kapital ska vara uppnått senast 2018 då kravet på viss lägsta bruttosoliditet träder i kraft.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Magnus Haraldsson, 2016-03-17

Beslut skickas till

Magnus Haraldsson, ekonomiavdelningen



§ 52

Dnr 2016/00198

KFSH Pensioner - Rapport

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen tar del av informationen om hanteringen av ökade pensionskostnader för KFSH

Sammanfattning av ärendet

KFSH gjorde 2014 ett underskott på totalt 400 tkr, Ovanåkers kommuns andel är 68 tkr. Underskottet uppkom pga ökade pensionskostnader. Denna kostnad kommer att faktureras Ovanåkers kommun 2016 och ryms inom befintlig budget.

På grund av att det finns möjlighet för brandmän att gå i pension redan vid 58 års ålder, särskild avtalspension (R-SAP), gjorde KFSH ett underskott 2014 på 400 tkr. För att detta underskott inte ska påverka KFSHs ordinarie verksamhet kommer Ovanåkers kommun att faktureras 68 tkr under 2016. Från 2016 och framåt kommer KFSH att redovisa kostnadsökningen av den särskilda ålderspensionen (R-SAP) och medlemskommunerna kommer från 2017 att kvartalsvis faktureras för merkostnaden.

Den ökade kostnaden 2016 på 68 tkr ryms inom befintlig budget. Den föreslagna % uppräknigen av driftsbudgeten för KFSH 2017 på 2,8 % behandlas i budgetberedningen.

Beslutsunderlag

KFSH, minnesanteckningar

KFSH, konsekvenser med anledning av R-SAP

Tjänsteskrivelse Magnus Haraldsson, 2016-03-17

Beslut skickas till

Magnus Haraldsson, ekonomiavdelningen

§ 53

Dnr 2016/00208

Alfta-Edsbyns GK förlängning av ränte och amorteringsfrihet

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Ränte- och amorteringsfrihet förlängs för långfristigt lån om 1 mnkr till Alfta-Edsbyns Golf Klubb med 5 år till 2022-01-01.
2. Hyresfrihet, dvs. internräntan sätts till 0 %, beviljas för 2016.
3. Uppdrag ges till Kommunstyrelsen att utreda möjligheten att fondera den årliga hyran för golfbana för att använda till finansiering av markförvärv eller andra investeringar i banan.

Sammanfattning av ärendet

Alfta- Edsbyns Golf Klubb driver en 9-håls golfbana i Rösaberg. Ovanåkers kommun har stöttat klubben i deras strävan att förbättra likviditeten med nedan beskrivna åtgärder vidtagna under 2007 resp. 2012. Detta har resulterat i att utnyttjande av klubbens checkräkningskredit successivt minskat i omfattning. Klubben själv har även via egna åtgärder bidragit till detta.

2007

Kommunen har under 2007 hjälpt till genom att omvandlat ett borgensåtagande på en miljon kronor till ett långfristigt lån med tidsbegränsad amorteringsfrihet och räntefrihet i syfte att förbättra likviditeten. Lånet är förpliktigt till att föreningens inte utan kommunens godkännande ikläder sig förpliktelser som väsentligt försämrar föreningens förmåga att fullgöra återbetalningen av lånet. Vi kan konstatera genom att granska föreningens räkenskaper att denna förpliktelse följts till fullo. Lånet är amorteringsfritt till 2017-01-01 och räntefritt till 2017-01-01 (samma datum). Den årliga amorteringen uppgår till 25 tkr och lånet belastas med samma ränta som vi ålägger kommunens investeringar, dvs. internräntan som fastställs årligen och uppgår för 2016 till 2,4 %, (2017 - 1,7 %). Amorteringsfriheten och räntefriheten omprövas ur perspektivet likviditetsförstärkning för föreningen.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

2012

Under 2013, Kf 2012-11-26 § 70, förvärvade kommunen det markområde inklusive byggnad som arrenderas av Alfta-Edsbyns GK till ett pris av 1 285 000 kr. Markområdet hyrdes sedan ut till Alfta-Edsbyns GK under tio år till en kostnad motsvarande Ovanåkers kommuns internränta för respektive år. 2013 – 2015 sattes internräntan till 0 %. (Alfta-Edsbyns GK har därefter, från och med år 2022 option på att förvärva markområdet).

Vid samma tillfälle förlängs amorteringsfriheten för det långfristiga lånet med fem år, till 2017-01-01.

Under hösten 2015 tog klubben ånyo kontakt med kommunen för att diskutera ett utökat anstånd med klubbens åtagande genomtemot Ovanåkers kommun. Denna gång för att skapa utrymme för att utveckla banan i en önskad takt. Denna högre målsättning grundar sig på såväl resultatförbättringar som likviditetsförbättringar.

Klubbens åtaganden mot Ovanåkers kommun består av följande delar:

	Amortering	Ränta	Hyra
	f o m 2017	f o m 2017	f o m 2016
Lån 1 mnkr		25 tkr	17 tkr
Hyra av golfbana			30,840 tkr
			21,845 tkr (2017)

Föreningens avsikt är att vid årsmötet för 2015 tillsätta en arbetsgrupp för banans långsiktiga utveckling. Denna utveckling kan röra sig om såväl en utbyggnad till fler hål, (förutsätter markförvärv), som att anlägga grästeer, utbyte av maskinpark eller liknande.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Föreningen har i sitt arbete från 2007 och framåt uppvisat målmedvetenhet och uthållighet vilket talar för att ett fortsatt stöd från kommunen leder till den omtalade utvecklingen. Klubbens verksamhet får därutöver anses utgöra ett viktigt inslag i kommunens utbud och attraktion.

Om kommunen skulle stödja klubben fortsättningsvid så handlar det i första hand om att ta ställning till ränte- och amorteringsfriheten för det långfristiga lånet och en förlängd hyresfrihet för hyra av golfbana.

Med hänvisning till att tidigare överenskommelser lett till tänkt resultat talar för en positiv inställning från kommunen även denna gång. Därav föreslås följande:

- Ränte- och amorteringsfritt lån förlängs till 2022-01-01
- Hyresfrihet ges under 2016
- Uppdrag ges till Kommunstyrelsen att utreda möjligheten att fondera den årliga hyran för golfbana för att använda till finansiering av markförvärv eller andra investeringar i banan.

Beslut skickas till
Alfta-Edsbyns Golf Klubb
Ekonomiavdelningen



§ 54

Dnr 2016/00218

Ägardirektiv Helsing vatten AB

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar anta ägardirektiv för Helsing Vatten AB, daterat 160322.

Beslutet gäller under förutsättning att Bollnäs Stadshus AB antar likalydande ägardirektiv.

Sammanfattning av ärendet

Ägardirektivet för Helsing Vatten AB har varit oförändrat sedan bolaget bildades. Utformningen får betraktas som minimalistiskt och behov av att utveckla direktivet har uppmärksammats under en längre tid. Uppdrag gavs vid ägarsamrådet 2015-09-30 till kommuncheferna de båda kommunerna att utarbeta förslag till nya ägardirektiv. Detta återrapporerades vid ägarsamrådet 2016-03-16 varvid några smärre justeringar gjordes.

Ägardirektivet återfinns nu i slutversion och revideringen är så omfattande att det lämpligast betraktas som ett helt nytt ägardirektiv vid genomgången. Noteras bör att om förslag till förändringar uppkommer så behöver det ske i så god tid att detta hinner kommuniceras med Bollnäs kommun/Bollnäs Stadshus AB.

En ytterligare notering är att ägardirektivet för att vara gällande ska antas vid en bolagsstämma.

Beslutsunderlag

Ägardirektiv för Helsing Vatten AB – förslag till, daterat 2016-03-22

Ägardirektiv för Helsing Vatten AB – gällande, daterat 2008-04-28

Beslut skickas till

Bollnäs kommun, Bollnäs Stadshus AB

Ekonomiavdelningen, Ovanåkers kommun

Helsing Vatten AB



§ 55

Dnr 2016/00221

Internkontrollplan 2016

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen antar plan för intern kontroll 2016 för kommunstyrelsen.

Planen ska gälla för 2016.

Sammanfattning av ärendet

Övergripande kontrollområden som samtliga nämnder ska ha som grund till sin nämnds plan för intern kontroll har tidigare tagits fram centralt. De är ekonomi, IT-säkerhet, löner och personal samt dokument- och ärendehantering. Rutiner och processer under dessa områden har tagits fram utifrån den väsentlighets- och riskbedömning som genomförts av den centrala arbetsgruppen för intern kontroll. Varje nämnd kan komplettera planen med egna områden utifrån egna väsentlighets- och riskbedömningar.

Kommunstyrelsen har arbetat fram en plan för intern kontroll utifrån ovanstående riktlinjer. Förutom de centralt framtagna rutinerna och processerna har ytterligare sex rutiner/processer lagts till.

Plan för intern kontroll 2016 för kommunstyrelsen grundar sig på arbetet som gjordes inför 2015. Under 2016 kommer arbetet med intern kontroll att fördjupas i och med att en ny Övergripande intern kontroll plan tas fram. detta kommer i sin tur att resultera i riskbedömningsarbete för varje nämnd/förvaltning under hösten och därmed nya intern kontroll planer inför 2017.

Arbetet är förankrat med kommunchef och kommunalråd.

Beslutsunderlag

Beslutsunderlag

Plan för intern kontroll 2016 för kommunstyrelsen

Beslut skickas till

Ekonomiavdelningen

§ 56

Dnr 2016/00226

Förvaltarenhet - bildande

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

-Inrätta en förvaltarenhet, under förutsättning av motsvarande beslut i Bollnäs kommunfullmäktige, samt

-Uppdra till kommunstyrelsen att ta fram ett detaljförslag och att i samverkan med Bollnäs kommun undersöka vilka av våra grannkommuner som önskar delta i det fortsatta utredningsarbetet i syfte att eventuellt ingå i en gemensam förvaltarorganisation.

Sammanfattning av ärendet

Ägarsamrådet för Bollnäs och Ovanåkers kommuner har uppdragit till chefen för överförmyndarenheten, Sofia Holm, att utreda möjligheterna till att inrätta en förvaltarenhet, där personal som kan ta på sig uppdrag som gode män och/eller förvaltare särskilt för svårare uppdrag, anställs inom den kommunala organisationen. Motivet till åtgärden utgörs av att det har blivit svårare och svårare att få frivilliga att ta på sig uppdrag som förvaltare och gode män, särskilt i mera komplicerade ärenden. I och med det väsentligt ökade antalet ankommande flyktingar har även rekryteringen av gode män för ensamkommande barn blivit svårlost.

Eftersom en förvaltarenhet på grund av jävsfrågor inte kan kopplas samman med en överförmyndarförvaltning eller överförmyndarnämnd har utredningsarbetet tagits över av chefen för kommunstyrelseförvaltningen i Bollnäs kommun, Hans Persson. Till hjälp med utredningsarbetet har Hans Persson anlitat Anders Wikström.

Utredningsuppdraget återrapporterades vid ägarsamrådet den 16 mars där närvarande vid samrådet ställde sig positiva till att gå vidare med att föreslå respektive kommun bilda en förvaltarenhet.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Rapporten innehöll följande punkter vid ägarsamrådet:

- Juridiska hinder bör inte föreligga
- Placeringen av enheten sker inom Kommunalförbundet Södra Hälsingland, KFSH.
- Organisatorisk placering i anslutning till alkoholhandläggarna
- Omfattning inledningsvis med två förvaltare tillsvidareanställda
- Kalkylen innebär att kostnaderna täcks av de arvoden som alternativt skulle uppbäras
- Då betalning av arvoden normalt sker i efterhand behöver kostnaderna förskottas.



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Politisk behandling föreslås ske enligt nedan:

	Ovanåkers kommun	Bollnäs kommun
Ks/au	16-03-29	16-03-17
Ks	16-04-11	16-04-07
Kf	16-05-02	16-04-25

KFSH

Direktion

16-03-23

Beslutsunderlag

Beslutsunderlag

Utredning förvaltarenhet, Anders Wikström, 2016-02-01

Beslut skickas till

KFSH