



Kommunfullmäktige

| | | | |
|----------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------|
| Plats och tid | Celsiuskolans Aula, kl. 18:30-20:20, ajournering 19:50-20:05 | | |
| Beslutande | Ledamöter och ersättare Se närvarolista på sida 2 | | |
| Övriga närvarande | Tjänstemän Kommunchef Christer Engström Kommunsekreterare Kristoffer Baas Övriga Förbundsdirektör Kommunalförbundet Hälsingland Matts Hildebrand § 112 | | |
| Justerare | Bertil Eriksson och Per Helgesson | | |
| Justeringens plats och tid | Kommunhuset, 2019-12-02 | | |
| Underskrifter | Sekreterare | Kristoffer Baas | Paragrafer §§ 103-120 |
| | Ordförande | Yoomi Renström | |
| | Justerare | Bertil Eriksson och Per Helgesson | |

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

| | | | |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------|
| Organ | Kommunfullmäktige | | |
| Sammanträdesdatum | 2019-11-25 | | |
| Datum då anslaget sätts upp | 2019-12-03 | Datum då anslaget tas ned | 2019-12-24 |
| Förvaringsplats för protokollet | Kommunsekreterarens kontor | | |
| Underskrift | Kristoffer Baas | | |

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

Närvarolista

Beslutande

Ledamöter

Yoomi Renström (S), Ordförande
Einar Wängmark (S), 1:e vice ordförande
Anna Rudman (C), 2:e vice ordförande
Hans Jonsson (C)
Håkan Englund (S)
Gun-Marie Swessar (C)
Jennie Forsblom (KD)
Mikael Jonsson (M)
Ylva Ivarsson (S)
Hans Gradin (S)
Inge Eriksson (SD)
Andreas Kissner (KD)
David Parhans (C)
Maria Unborg (M) §§ 103-111
Jan-Åke Lindgren (S)
Susan Kangosjärvi Persson (V)
Ann Christine Märges (S)
Karin Leanders (C)
Lennart Englund (SD)
Bertil Eriksson (KD)
Kent Olsson (L)
Elin Wängmark (S)
Björn Schols (C)
Ulla Mortimer (M)
Per Helgesson (S)
Elisabeth Eriksson (C)
Carina Nordqvist (S)
Karl-Gunnar Landar (C)
Claes Häggblom (KD)
Tomas Bolén (S)

Tjänstgörande ersättare

Pär Rytkönen (SD) tjänstgör för Emilia Uvagårds (SD)
Anne Landar-Ohlsson (C) tjänstgör för Björn Mårtensson (C)
Monica Hansson (C) tjänstgör för Mari Vedin (C)
Jonas Frost (S) tjänstgör för Carl Bopparmark (S)
Alexander Wigren (SD) tjänstgör för Allan Olsson (SD)

Övriga närvarande

Ersättare

Ingemar Ehn (L)
Isa Wallmyr (KD)
Patrik Bossen (S)
Christer Karlsson (S)
Peter Grip (S)
Ingemar Börjesson (V)



Kommunfullmäktige

Ärendelista

| | | |
|-------|--|-----------|
| § 103 | Dnr 2019/00124 | |
| | Kungörelse 2019-11-25 | 4 |
| § 104 | Dnr 2019/00125 | |
| | Allmänhetens frågestund 2019-11-25 | 5 |
| § 105 | Dnr 2019/00993 | |
| | Interpellation angående underhåll på våra centrala gator i kommunen | 6 |
| § 106 | Dnr 2019/01020 | |
| | Avsägelse av uppdrag som ersättare för socialdemokraterna i kommunfullmäktige | 9 |
| § 107 | Dnr 2019/00990 | |
| | Avsägelse ersättare i kommunstyrelsen | 10 |
| § 108 | Dnr 2019/00914 | |
| | Delårsrapport Ovanåkers kommun 2019 | 11 |
| § 109 | Dnr 2019/00220 | |
| | Revidering av investeringsplan 2020-2024 | 16 |
| § 110 | Dnr 2019/00842 | |
| | Skattesats 2020 | 18 |
| § 111 | Dnr 2019/00232 | |
| | Budget och verksamhetsplan 2020-2022 | 19 |
| § 112 | Dnr 2019/01025 | |
| | Information om Kommunalförbundet Hälsingland | 37 |
| § 113 | Dnr 2019/00912 | |
| | Nyupplåning och omsättning av lån 2020 | 38 |
| § 114 | Dnr 2019/00913 | |
| | Revidering av finanspolicy | 39 |
| § 115 | Dnr 2019/00915 | |
| | Rapportering enligt kommunens finanspolicy | 40 |
| § 116 | Dnr 2019/00771 | |
| | Återköp av Västanå 2:65 | 41 |
| § 117 | Dnr 2019/00688 | |
| | Reviderad taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken, lagen om sprängämnesprekursorer och strålskyddslagen i Ovanåkers kommun | 42 |
| § 118 | Dnr 2019/00823 | |
| | Antagande av avfallstaxa 2020 | 44 |
| § 119 | Dnr 2019/00767 | |
| | Revidering av taxa för äldreomat | 46 |
| § 120 | Dnr 2019/00126 | |
| | Information till kommunfullmäktige för kännedom 2019-11-25 | 48 |



Kommunfullmäktige

§ 103

Dnr 2019/00124

Kungörelse 2019-11-25

Ärendet

Sammanträdet har tillkännagivits genom anslag på kommunens digitala anslagstavla på www.ovanaker.se och med annons i tidningen WoxnadalsNytt. Den har även skickats till kommunfullmäktiges ledamöter och ersättare.

Kommunfullmäktige

§ 104

Dnr 2019/00125

Allmänhetens frågestund 2019-11-25

Ärendet

Kommunfullmäktige har den 22 mars 1999 beslutat att införa "Allmänhetens frågestund" på kommunfullmäktiges sammanträden.

Det fanns inga frågor och det hade inte heller kommit in några frågor i förväg.

Kommunfullmäktige

§ 105

Dnr 2019/00993

Interpellation angående underhåll på våra centrala gator i kommunen

Kommunfullmäktiges beslut

Interpellationen får ställas.

Beslutsgång

Kommunfullmäktiges ordförande frågar kommunfullmäktige om interpellationen får ställas och finner att kommunfullmäktige beslutar att den får ställas.

Ärendet

Interpellation ställd av Andreas Kissner och Claes Häggblom:

Angående underhåll på våra centrala gator i kommunen

Vi har idag Trafikverket som sköter våra lokala gator i vår kommun.

De är i stort behov av att rustas upp.

Efter en del samtal med våra invånare så har det framkommit en del missnöje kring hur detta sköts. Det händer inget.

- Förvaltningen har årligen möten med Trafikverket där detta har diskuterats.
Vad är statusen nu?
- Vad har majoriteten för plan med drift och underhåll på dessa gator?

Andreas Kissner och Claes Häggblom

Kristdemokraterna i Ovanåker

Kommunfullmäktige

Interpellationssvar från kommunstyrelsens ordförande Håkan Englund

De gator som Trafikverket är väghållare på i kommunens centrum-miljöer är i Alfta Långgatan och Alftainfarten och i Edsbyn är det Långgatan, Järnvägsgatan, en liten del av Västra Centralgatan och Östra Centralgatan. Alla övriga gator sköts av kommunen.

Kommunen har dialog- och strategimöten med Trafikverket normalt minst 2 gånger per år då händelser, förändringar, framtid, projekt och underhåll från båda aktörerna diskuteras. Kommunen har framfört kritik på undermåligt underhåll i ett antal år men svaret är för det mesta att pengarna inte räcker till.

Trafikverket driver ett projekt där dessa gator/vägar önskas övergå i kommunal drift från Statlig drift. Detta är RÄV projektet "Rätt väghållare". Frågan ställdes till Ovanåkers kommun (2018) och besvarades av Tekniska nämnden med ett nej då ingen ekonomi följer med övertagandet. Driften av dessa sträckor torde uppgå till närmare 1.5 miljoner/år med vinterväghållning på en högre standard än kommunala gator.

Beträffande underhåll av våra egna gator och vägar har kommunen en nivå där drygt 4 % av den befintliga beläggningsytan bearbetas och läggs ny varje år. En femårig gatuplan ligger till grund för prioriteringar och beställningar av gatuarbetena vilken omvärderas genom besiktningar löpande på gång och cykelvägar och gatunätet.

De kommunala objekt som är aktuella enligt planen med större och mindre åtgärder 2020 är:

- Del av Freskavägen
- Del av Lillbovägen
- Del av Spelmansvägen
- Del av Bornvägen
- Del av Näs vägen (samarbete med fjärrvärmen)
- Åkervägen
- Del av Bäckvägen
- Klöverstigen
- Alvägen
- Gång och cykel projekt
- Snickarvägen + gång och cykelväg
- Ungmansvägen
- Apoteksgatan



Kommunfullmäktige

- Säkrare skolvägar (gång och cykelväg längs Bornvägen mot Vestmansvägen)

Håkan Englund
Kommunstyrelsens ordförande

Beslutsunderlag

Interpellation

Interpellationssvar

Kommunfullmäktige

§ 106

Dnr 2019/01020

**Avsägelse av uppdrag som ersättare för
socialdemokraterna i kommunfullmäktige**

Kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunfullmäktige godkänner avsägelsen Adelaida Gómez.
2. Kommunfullmäktige begär uppgift från länsstyrelsen om ny ersättare för Socialdemokraterna i kommunfullmäktige.

Ärendet

Adelaida Gómez (S) har inkommit med en avsägelse.

Beslutsunderlag

Avsägelse 2019-10-28

Tjänsteskrivelse kommunsekreteraren, 2019-11-11

Skickas till

För kännedom: Adelaida Gómez och Länsstyrelsen

Kommunfullmäktige

§ 107

Dnr 2019/00990

Avsägelse ersättare i kommunstyrelsen

Kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunfullmäktige godkänner avsägelsen från Adelaida Gómez (S) avseende uppdraget som ersättare i kommunstyrelsen.
2. Kommunfullmäktige väljer ny ersättare till kommunstyrelsen vid sammanträdet 2019-12-16.

Ärendet

Adelaida Gómez (S) har meddelat att hon avsäger sig sina politiska uppdrag.

Beslutsunderlag

Avsägelse Adelaida Gómez, 2019-10-28

Tjänsteskrivelse kommunsekreteraren, 2019-11-11

Skickas till

För kännedom: Adelaida Gómez

Kommunfullmäktige

§ 108

Dnr 2019/00914

Delårsrapport Ovanåkers kommun 2019

Kommunfullmäktiges beslut

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

| | <i>Budget (mnkr)</i> | <i>Utfall (mnkr)</i> | <i>Avvikelse (mnkr)</i> |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 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.

Kommunfullmäktige

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 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

Kommunfullmäktige

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 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.

Kommunfullmäktige

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)



Kommunfullmäktige

- Alftaskolan ombyggnation F-9: 47,4 mnkr och där årets utgift prognostiseras till 1,8 mnkr. (+45,6 mnkr)

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> | <i>61 800</i> | <i>89 371</i> | <i>27 571</i> | <i>170 000</i> | <i>170 000</i> | <i>0</i> |
| <i>Demensboende 48 platser</i> | <i>59 000</i> | <i>89 188</i> | <i>30 188</i> | <i>105 000</i> | <i>100 000</i> | <i>-5 000</i> |
| <i>Celsius sim- och sporthall (flera pågående projekt)</i> | <i>8 302</i> | <i>10 105</i> | <i>1 803</i> | <i>10 600</i> | <i>10 600</i> | <i>0</i> |
| <i>Gator återinvestering 2019</i> | <i>3 100</i> | <i>2 696</i> | <i>-404</i> | <i>4 904</i> | <i>4 500</i> | <i>-404</i> |
| <i>Celsiuskolan inredning och teknik</i> | <i>2 423</i> | <i>4 423</i> | <i>2 000</i> | <i>4 800</i> | <i>4 800</i> | <i>0</i> |

Beslutsunderlag

Delårsrapport Ovanåkers kommun 2019

Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2019-10-09

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 104

Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 181

Skickas till

För kännedom: Ekonomiavdelningen

Kommunfullmäktige

§ 109

Dnr 2019/00220

Revidering av investeringsplan 2020-2024

Kommunfullmäktiges beslut

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

Förslag till beslut

Mikael Jonsson (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

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.

Kommunfullmäktige

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

Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 179

Skickas till

För kännedom: David Persson, Ulf Stålberg, Monica Liljemark

Kommunfullmäktige

§ 110

Dnr 2019/00842

Skattesats 2020

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige fastställer 2020 års skattesats till 21,86 kr/skattekrona.

Ärendet

Enligt kommunallagen, 11 kap § 8, ska styrelsen före oktober månads utgång föreslå skattesatsen för den kommunalskatt som ingår i den preliminära inkomstskatten under följande året. Enligt § 11 ska skattesatsen fastställas av fullmäktige före november månads utgång.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse ekonomichef, 2019-09-17

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-09-24, § 98

Kommunstyrelsen 2019-10-08, § 172

Skickas till

För kännedom: Ekonomikontoret

Kommunfullmäktige

§ 111

Dnr 2019/00232

Budget och verksamhetsplan 2020-2022

Kommunfullmäktiges beslut

- 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 med 250 tkr till verksamhetsbidrag och 250 tkr stöd kulturföreningar.



Kommunfullmäktige

- 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.
- 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 |



Kommunfullmäktige

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <i>forts Driftredovisning</i> | | | |
| SKATTER & GENERELLA BIDRAG | | | |
| Skatteintäkter | 502 007 | 516 565 | 536 711 |
| Inkomstutjämnning | 161 134 | 160 952 | 162 403 |
| Kommunal fastighetsavgift | 21 806 | 21 806 | 21 806 |
| Kostnadsutjämnning | 14 603 | 17 131 | 21 975 |
| Regleringsavgift/bidrag | 12 144 | 14 076 | 12 048 |
| Kostnadsutjämnning 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 |

Kommunfullmäktige

- 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

Håkan Englund (S) med bifall från Hans Jonsson (C), Jennie Forsblom (KD), Susan Kangosjärvi Persson (V), Mikael Jonsson (M) och Kent Olsson (L) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Beslutsgång

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.



Kommunfullmäktige

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.

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 | +120 | +120 | +120 |



Kommunfullmäktige

| | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| (besparing) | | | |
| 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 |

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 |



Kommunfullmäktige

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 |
| Åskanden (delvis) | -809 | -650 | -650 |
| Hyra Fölet | -400 | -400 | -400 |
| Ny budget | -252 083 | -251 924 | -251 924 |

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 |
| Åskande | -2 055 | -2 055 | -2 055 |
| Ny budget | -271 356 | -269 356 | -269 356 |



Kommunfullmäktige

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 |



Kommunfullmäktige

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 |

Kommunfullmäktige

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.



Kommunfullmäktige

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 känd 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

Kommunfullmäktige

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.

Kommunfullmäktige

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

Kommunfullmäktige

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.

Kommunfullmäktige

**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.

Kommunfullmäktige

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.

Kommunfullmäktige

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

Kommunfullmäktige

en jämförelse mellan den befintliga kostnadsutjämnings utfall 2019 och ett hypotetiskt utfall för 2019 enligt det föreslagna systemet.

SCB har beräknat ett preliminärt utfall för kostnadsutjämnings för 2020 i augusti. Jämfört med utfallet för kostnadsutjämnings 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 kostenheter - Fölets förskola BUN 2019/00303

Åskande - System för skolskjutsplanering.

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

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

Åskande – Elevplacering i resursskola.

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

Åskande –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

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 109

Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 185

Skickas till

För kännedom: Samtliga nämnder

Kommunfullmäktige

§ 112

Dnr 2019/01025

Information om Kommunalförbundet Hälsingland

Ärendet

Kommunalförbundet Hälsinglands förbundsdirektör Matts Hildebrand informerade om året som gått, nutid och framtid.

Beslutsunderlag

Presentation 2019-11-25 Kommunalförbundet Hälsingland

Kommunfullmäktige

§ 113

Dnr 2019/00912

Nyupplåning och omsättning av lån 2020

Kommunfullmäktiges beslut

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 Celsiuskola, 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

Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 187

Skickas till

För kännedom: Ekonomiavdelningen

Kommunfullmäktige

§ 114

Dnr 2019/00913

Revidering av finanspolicy

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige antar reviderad 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

Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 188

Skickas till

För kännedom: Ekonomichef

Kommunfullmäktige

§ 115

Dnr 2019/00915

Rapportering enligt kommunens finanspolicy

Kommunfullmäktiges beslut

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
Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 189

Skickas till

För kännedom: Ekonomiavdelningen

Kommunfullmäktige

§ 116

Dnr 2019/00771

Återköp av Västanå 2:65

Kommunfullmäktiges beslut

1. Kommunfullmäktige beslutar att köpa tillbaka fastigheten Västanå 2:65 från Alfta Edsbyn fastigheter AB för köpeskillingen etthundrafemtiotusen (150 000) kr.
2. Finansiering sker via rörelsekapitalet.
3. Uppdrag lämnas till kommunstyrelsen att inleda en försäljningsprocess av fastigheten.

Ärendet

Alfta Edsbyn fastigheter AB vill att kommunen köper tillbaka fastigheten Västanå 2:65 som de köpte 2013 från kommunen. Fastigheten försålles i syfte att Alfta Edsbyn fastigheter AB skulle bebygga fastigheten med ett hyreshus och då det inte längre är aktuellt att bebygga fastigheten så vill de sälja tillbaka den till kommunen för samma köpeskillning som de köpte den.

Fastigheten ligger centralt i Alfta tätort och kan vara attraktiv för både småhus. Området är också aktuellt i en pågående detaljplaneprocess.

Eftersom Alfta Edsbyn fastigheter AB inte kommer att bebygga fastigheter kan det vara lämpligt från kommunens sida att köpa tillbaka fastigheten för att kunna sälja den till en köpare som vill bebygga eller utveckla fastigheten.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse mark- och exploateringsingenjör
Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-09-24, § 97
Kommunstyrelsen 2019-10-08, § 171

Skickas till

För kännedom: Planeringsavdelningen

Kommunfullmäktige

§ 117

Dnr 2019/00688

Reviderad taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken, lagen om sprängämnesprekursorer och strålskyddslagen i Ovanåkers kommun

Kommunfullmäktiges beslut

1. Att godkänna förslag till ny taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken, lagen om sprängämnesprekursorer och strålskyddslagen och att den skall gälla från och med 1 januari 2020
2. Att föreslå kommunfullmäktige att med stöd av 27 kap. 1 § miljöbalken (1998:808) samt 8 kap. 14 § strålskyddsförordningen (2018:506) fastställa förslaget till taxa med tillhörande taxebilaga 1-5.
3. Att föreslå kommunfullmäktige att ge miljö- och byggnämnden rätt att fortlöpande besluta om och utföra redaktionella ändringar i taxan som inte innebär någon förändring i sak så som ändrad laghänvisning eller dylikt. Gällande även ändringar i livsmedelslagstiftningen.

Sammanfattning av ärendet

Förslag till reviderad taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken, lagen om sprängämnesprekursorer och strålskyddslagen i Ovanåkers kommun. Den nu gällande taxan fastställdes av kommunfullmäktige 2014-11-24. Lagstiftningen och regelverket för flera av tillsynsområdena har ändrats, uppdaterad beräkning av avgifterna samt verksamheternas tillsynsbehov gör att taxan behöver uppdateras och revideras

Ärendet

Enligt 27 kap 1 § miljöbalken (SFS 1998:808) och 16a § strålskyddslagen (SFS 1988:293) samt lagen om sprängämnesprekursorer (SFS 2014:799) får en kommunal myndighet ta ut avgifter för kostnader i samband med provning och tillsyn. Principen att förorenaren ska betala ligger till grund för ekonomiska ställningstaganden inom miljö- och hälsoskyddsområdet. –Den nu gällande taxan fastställdes av kommunfullmäktige 2014-11-24. Lagstiftningen och regelverket för

Kommunfullmäktige

flera av tillsynsområdena har ändrats, uppdaterad beräkning av avgifterna samt verksamheternas tillsynsbehov gör att taxan behöver uppdaterats och revideras. Vid framtagande av nu föreliggande förslag till reviderad taxa avseende prövning och tillsyn enligt miljöbalken, lagen om sprängämnesprekursorer samt strålskyddslagen har förvaltningen utgått från den befintliga taxan. Sveriges kommuner och landstings underlag för att beräkna tillsynsavgifterna har använts tillsammans med förvaltningens erfarenhet. Då taxan fastställs av kommunfullmäktige måste varje liten ändring också beslutas av kommunfullmäktige. Det hade underlättat att hålla taxan uppdaterad om miljö- och byggnämnden gavs rätt att besluta om redaktionella ändringar i taxan som inte innebär någon förändring i sak så som ändrad laghänvisning eller dylikt.

Konsekvensbeskrivning barn och unga

Miljö- och byggnämndens agerande syftar till att främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö. En sådan utveckling bygger på insikten att naturen har ett skyddsvärde och att människans rätt att förändra och bruka naturen är förenad med ett ansvar för att förvalta naturen väl.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse inklusive taxan och bilagor 1 och 2.

Miljö- och byggnämnden 2019-05-23, § 49

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-09-24, § 95

Kommunstyrelsen 2019-10-08, § 169

Skickas till

För kännedom: Miljö- och byggavdelningen

Kommunfullmäktige

§ 118

Dnr 2019/00823

Antagande av avfallstaxa 2020

Kommunfullmäktiges beslut

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.

Kommunfullmäktige

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 kärlostorlekar 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

Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 183

Skickas till

För kännedom: BORAB

Kommunfullmäktige

§ 119

Dnr 2019/00767

Revidering av taxa för äldremat

Kommunfullmäktiges beslut

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.



Kommunfullmäktige

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse kostchef, 2019-10-07

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-10-15, § 108

Kommunstyrelsen 2019-11-05, § 184

Skickas till

För kännedom: Kostenheten, socialnämnden

Kommunfullmäktige

§ 120

Dnr 2019/00126

Information till kommunfullmäktige för kännedom 2019-11-25

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige har tagit del av informationen.

Beslutsunderlag

Revisionsberättelse Inköp Gävleborg - Delår 2019

Entreprenad Gyllengården

Granskning av om- och tillbyggnaden av Celsiuskolan, etapp 1

Delegeringsbeslut Medborgarförslag - cykelväg mellan Alfta och Edsbyn

Delegationsbeslut medborgarförslag

Medborgarförslag - Fritids på sommaren

Delegationsbeslut medborgarförslag om att föräldrar inte ska straffas för att de

ordnar långt sommarlov åt sina fritidsbarn

Överförmyndarnämndens verksamhetsplan 2020

Överförmyndarnämndens delårsbokslut

Motion - Profana mötesplatser

Delegeringsbeslut Motion om profana mötesplatser

Motion - Förkortad arbetstid

Delegeringsbeslut motion förkortad arbetstid