



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Plats och tid	Sammanträdesrum A, kl. 11:00-12:00		
Beslutande	Ledamöter Yoomi Renström (S), Ordförande Mikael Jonsson (M) Hans Jonsson (C)		
	Ersättare Kent Olsson (L) tjänstgör för Håkan Englund (S) Björn Mårtensson (C) tjänstgör för Jennie Forsblom (KD)		
Övriga närvarande	Christer Engström, kommunchef		
Justerare	Björn Mårtensson		
Justeringens plats och tid	Kommunhuset, 2017-04-04		
Underskrifter		Paragrafer	§§ 54-57
	Sekreterare	Christer Engström	
	Ordförande	Yoomi Renström	
	Justerare	Björn Mårtensson	
	ANSLAG/BEVIS		
	Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.		
Organ	Kommunstyrelsens arbetsutskott		
Sammanträdesdatum	2017-03-24		
Datum då anslaget sätts upp	2017-04-04	Datum då anslaget tas ned	2017-04-28
Förvaringsplats för protokollet	Kommunsekreterarens kontor		
Underskrift	Kristoffer Baas		



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendelista

§ 54	Dnr 2017/00065	
	Godkännande av dagordning	3
§ 55	Dnr 2016/00668	
	Budget och verksamhetsplan 2018-2020 - planeringsförutsättningar	4
§ 56	Dnr 2016/00706	
	Investeringsplan 2018-2022.....	14
§ 57	Dnr 2017/00189	
	Investeringsplan VA 2018-2022.....	16

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 54

Dnr 2017/00065

Godkännande av dagordning

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott godkänner dagordningen.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

§ 55

Dnr 2016/00668

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

**1. Kommunfullmäktige fastställer följande budgetposter för 2018-
2020 (tkr)**

Budgetpost	2018	2019	2020
Kommunfullmäktige	1248	1248	1148
Kommunstyrelsen	74322	67243	66243
Miljö och byggnämnden	5719	4719	4719
Tekniska nämnden	56881	55256	55256
Barn och utbildningsnämnden	238679	233110	231205
Socialnämnden	250572	243734	242496
Projekt	1000	1000	1000
Övriga kostnader/intäkter	10690	28914	46593
Avskrivningar	30488	35692	35692
Skatter och generella bidrag	-676423	-687373	-698959
Finansnetto	1196	4985	4902

Förändringar från tidigare budgetbeslut 2016-12-19 för respektive budgetpost.

Kommunfullmäktige

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	1248	1248	1148
Ny budget	1248	1248	1148



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Kommunstyrelsens

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	73151	68220	68220
Kostnadsökning	688	688	688
IT system för kvalitetssäkring av rehab- process	140	90	90
Excessansvarsförsäkring	27	27	27
Löneansvar arbetsmarknadsanställning	98	0	0
Kulturskola	218	218	218
Anpassning	0	-2000	-3000
Ny budget	74322	67243	66243

Miljö och byggnämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	5711	5711	5711
Kostnadsökning	8	8	8
Anpassning	0	-1000	-1000
Ny budget	5719	4719	4719

Tekniska nämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	56443	55818	55818
Kostnadsökning	438	438	438
Anpassning	0	-1000	-1000
Ny budget	56811	55256	55256



Kommunstyrelsens arbetsutskott

Barn och utbildningsnämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	236169	236169	235833
Kostnadsökning	1264	1264	1264
Administrativa verktyg förskolan	108	108	108
Elevökning gymnasiesärskola 4 elever minskning med 2 elever inför budget 2019	1138	569	0
Anpassning	0	-5000	-6000
Ny budget	238679	233110	231205

Socialnämnden

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	249115	247277	247039
Kostnadsökning	714	714	714
Hemtjänsten volymökning	743	743	743
Anpassning	0	-5000	-6000
Ny budget	250572	243734	242496

Övriga kostnader/intäkter

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	15754	33318	Nytt budgetår
Kostnadsökning till nämnderna	-3112	-3112	
Kostnadsökning justering	-120	-245	
Pensionskostnader	-1832	-1047	

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ny budget	10690	28914	46593
------------------	--------------	--------------	--------------

Skatter och generella bidrag

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	-671829	-682576	Nytt budgetår
Skatteunderlag 16/2-2017 11631 invånare (förbättring)	-4940	-5037	
Flyktingvariabel välfärdsmiljard (försämring)	346	240	
Ny budget	-676423	-687373	-698959

Finansnetto

Budgetpost	2018	2019	2020
Tidigare budget 2016-12-19	1969	5083	Nytt budgetår
Finansiell kostnad pensionsskuld (förbättring)	-773	-98	
Ny budget	1196	4985	4902

2. Kommunfullmäktige fastställer följande finansiella mål för 2018-2020

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

Kommunstyrelsens arbetsutskott

- Inlåning till kommunen, exklusive kommunägda bolag, får maximalt uppgå till 30 000 kr per invånare.
- Förmögenhetsutveckling
 - Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.

3. Kommunfullmäktige avslår följande äskanden för perioden 2018-2020

Äskanden	2018	2019	2020
<i>50% tjänst bygglovshandläggare</i>	300	300	300
<i>Fiskekoordinator</i>	300	300	300
<i>Utbildning ny nämnd</i>		100	
<i>IT strateg</i>	800	800	800
<i>Egenkontroll och underhållsåtgärder vid gamla deponier</i>	125	125	125

4. Kommunfullmäktige beslutar att uppdra till kommunstyrelsen:

Att utreda hur en gemensam och sammanhängande IT-organisation ska utformas och dimensioneras baserat på de behov som föreligger i organisationen och med ett utvecklingsorienterat förhållningssätt. Utredningens resultat ska återrapporteras med förslag till åtgärder under 2017.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen uppdrar till kommunstyrelseförvaltningen att utreda och lämna förslag till en ny lednings- och specialistorganisation inom förvaltningen i syfte att samordna och effektivisera verksamheternas arbete. Utredning med förslag till åtgärder ska redovisas senast till höstens budgetberedning.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Ärendet

I ett första steg ska nämnder klarlägga vilka kostnadsökningar och eventuella äskanden som kan vara aktuella för kommande år. Dessa ska efter nämndbeslut behandlas av en budgetberedning i syfte att lämna ekonomiska ramar för 2018-2020. Arbetet inleds sedan med att beskriva vad som händer i verksamheten med de angivna ekonomiska förutsättningarna.

Höstens budgetberedning har sedan att bereda de konsekvensbeskrivna förslag som kommer från nämnderna. Beredningens ställningstagande utgör underlag inför höstens budgetbeslut i kommunfullmäktige.

Tidplanen är att kommunfullmäktige ska besluta om nämndernas ramar vid sitt sammanträde den 24 april.

Nämnderna har sammantaget begärt 3 112 tkr i kostnadsökning och äskat årliga belopp på 3 997 tkr/2018, 3 380 tkr/2019 och 2 711 tkr/2020.

Som en del av arbetet med att föreslå nya ramar för att uppnå resultatmålet har budgetberedningen använt sig av den av förvaltningarna framtagna anpassningsbilagan.

Äskanden	2018	2019	2020
Kommunstyrelsen	483	335	335
Miljö och byggnämnden	300	300	300
Tekniska nämnden	1225	1325	1225
Barn och utbildningsnämnden	1246	677	108
Socialnämnden	743	743	743
Summa	3997	3380	2711
<i>Ytterligare specifikation</i>			
<i>IT system för kvalitetssäkring av rehab-process</i>	<i>140</i>	<i>90</i>	<i>90</i>
<i>Excessansvarsförsäkring</i>	<i>27</i>	<i>27</i>	<i>27</i>
<i>Löneansvar arbetsmarknadsanställning</i>	<i>98</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kulturskola</i>	<i>218</i>	<i>218</i>	<i>218</i>
<i>50% tjänst</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>

Kommunstyrelsens arbetsutskott

<i>bygglovshandläggare</i>			
<i>Fiskekoordinator</i>	300	300	300
<i>Utbildning ny nämnd</i>		100	
<i>IT strateg</i>	800	800	800
<i>Egenkontroll och underhållsåtgärder vid gamla deponier</i>	125	125	125
<i>Administrativa verktyg förskolan</i>	108	108	108
<i>Elevökning gymnasiesärskola 4 elever minskning med 2 elever inför budget 2019</i>	1138	569	0
<i>Hemtjänsten volymökning</i>	743	743	743

Utförligare beskrivningar av respektive nämnds kostnadsökningar och äskanden går att utläsa i respektive nämnds beslut och eventuella beslutsbilagor.

När det gäller kostnadsökningar till följd av löneökningar har medel avsatts för att motsvara en löneökning med 3,0%. Varje 0,5% i löneöversynsutrymme motsvarar cirka 2 mnkr i ökade kostnader för kommunen.

Ny skatteunderlagsprognos och ändrat befolkningsantagande

Sedan antagandet av budget 2017-2019, Kf § 83 2016-11-21, har kommunen fått en ny skatteunderlagsprognos från SKL (Sveriges kommuner och landsting). Skatteintäkterna är justerade med hänsyn till den nya skatteunderlagsprognosen daterad 2017-02-16. Skatteunderlaget för Ovanåkers kommun har minskat mellan de två prognostillfällena. I tidigare antagen budget antogs invånarantalet till 11 500 årligen (invånarantal 31/12-2015 11469). I samband med antagande om planeringsförutsättningar för åren 2018-2020 antas invånarantalet till 11631 årligen (invånarantal 31/12-2016 11631). Det ökade invånarantalet innebär en ökning av skatteintäkterna i Ovanåkers kommun. En förändring med 20 personer motsvarar cirka 1 mnkr i ökade skatteintäkter. Skattesatsen antas vara oförändrad 21,86. En förändring av skattesatsen med 0,25 innebär cirka 5,5 mnkr.

Skatter och generella statsbidrag	2018	2019	2020
Kf §83	671 829	682 576	

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Skatteunderlag 16/2 - 2017 – 11500 invånare	670 160	680 866	692 196
Skatteunderlag 16/2 - 2017 – 11631 invånare	676 769	687 613	699 109

Pensionskostnader

En ny simulering av pensionskostnaderna har gjorts 7/3-2017. Den nya simuleringen innebär en sänkning av kostnaderna 2018 och 2019.

Pensionskostnader inkl. finansiella kostnader pensionsskuld	2018	2019	2020
Kf §83	25 328	26 561	
7/3-2017	22 723	25 416	26 295

Uppdatering kring ”välfärds miljarderna” flyktingvariabel

Den del som avser befolkning ingår i skatteunderlagsprognosen. Den del som avser flyktingvariabel görs en särskild utbetalning och budgetpost. En uppdaterad beräkning daterad 13 mars 2017 finns på SKL hemsida.

Flyktingvariabel, välfärds miljard	2018	2019	2020
Kf §83	14020	10010	6010
13/3-2017	13674	9770	5860

Budget i balans

Kommunallagen 4 § föreskriver att budgeten skall upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Undantag får göras om det finns synnerliga skäl.

Kommunallagen § 5 a föreskriver vidare om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, skall det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande tre åren.

Kommunallagen § 5 b föreskriver att fullmäktige får besluta att en reglering av ett negativt resultat inte skall göras 1. om det har uppkommit till följd av ett beslut med stöd av 8 kap. 4§ fjärde stycket, 2. om orealiserade förluster i värdepapper uppstått, eller 3. om det finns andra synnerliga skäl.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Därmed har begreppet balanskravsresultat tillkommit som förklarar hur årets resultat ser ut efter att hänsyn är tagen enligt § 5 b. Ett negativt resultat kan därmed tillåtas om balanskravsresultatet är positivt. I den antagna budgeten har bedömning gjorts att intäkt från statliga flyktingmedel som redovisats med 1/13 del 2015 och 12/13 delar 2016 ska undantas från balanskravsresultatet. Hänsyn till återföring av dessa medel har tagits med fram till 2018.

När budgeten antogs för perioden 2017-2019 krävdes anpassningar för att uppnå resultatmålet för 2018 och 2019.

Uppdrag som gavs i samband med beslut om budget och verksamhetsplan för 2017-2019 kf §83.

”Kommunfullmäktige beslutar att uppdra till kommunstyrelsen att övergripande leda och samordna nämndernas arbete med att ta fram förslag på åtgärdsplan som leder till att budgeten kan justeras så att den ekonomiska planen för 2018 och 2019 uppnår resultatbudgetmålet. Förslaget ska kunna presenteras vid vårens budgetberedning, preliminärt 15 mars.”

Med de nya förutsättningarna inlagda uppnåddes inte resultatmålet 2019 och 2020. Därför föreslås följande anpassningar av nämndernas ramar.

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

Årets resultat/balanskravsresultat

Antagande av de nya planeringsförutsättningarna innebär att årets resultat och balanskravsresultat budgeteras enligt nedan.

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

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslutsunderlag

Resultatbudget 2018-2020

Tjänsteskrivelse Johan Brodin, 2017-03-17

Anpassningsbilaga exempel. Upprättad av KL-gruppen

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomiavdelningen och nämnderna.

§ 56

Dnr 2016/00706

Investeringsplan 2018-2022

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar investeringsplan 2018-2022.

Sammanfattning av ärendet

Varje år beslutas om en investeringsplan för nästkommande år och en plan för de därpå följande fyra åren. Nämnderna har getts möjlighet att, utifrån tidigare beslutad plan, besluta om kompletteringar och föreslå ändringar. Skriftlig sammanställning av nämndernas beslut har gjorts av ekonomiavdelningen och skickats till politiker i investeringsberedningen.

Ärendet

Investeringsplan för perioden 2018-2022 uppgår till totalt 135 603 tkr. I investeringsplanen ingår ombyggnation av Alftaskolan F-9 inklusive inredning med 50 500 tkr. Exklusive denna investering uppgår den genomsnittliga investeringsbudgeten till ca: 17 mnkr/år.

Investeringarna är fördelade enligt följande:

Fastigheter, 70,6 mnkr

Fritidsanläggningar: 14,25 mnkr, varav 10,7 mnkr avser återinvesteringar i Celsius sim och sporthall. Resterande investeringar är byte av konstgräsmatta 2,5 mnkr och armaturer ljuskällor bandyarenan 1,05 mnkr. Inga ändringar jämfört med tidigare antagen plan.

Offentliga lokaler: 55,85 mnkr, däribland ombyggnation Alftaskolan 47,5 mnkr och nytt arkiv 6,3 mnkr. Inga ändringar jämfört med tidigare antagen plan.

Övriga lokaler: 0,5 mnkr. Nytt objekt 0,5 mnkr kulturfastigheter.

Infrastruktur, 45,5 mnkr

Gator och cykelvägar: 33,1 mnkr, varav 17,5 mnkr är återinvesteringsbudget för gatunätet (3,5 mnkr/år). Utöver detta budgeteras 6 mnkr för säkrare cykelvägar. Nya objekt i denna investeringsplan är förbättrad bärighet industrigator 4 mnkr, ombyggnad fd. busstorget Edsbyn 1,5 mnkr och Entré celsiusområdet, Passage sporthallsvägen och Öjeparken 1,55 mnkr. Sedan tidigare är även 2,55 mnkr budgeterat för ombyggnad Västra centralgatan.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Broar: 2,0 mnkr, 0,52 mnkr återinvestering enligt tidigare beslut. 1,5 mnkr tillkommande investering.

Mark: 6,25 mnkr. Består av marklösen 5 mnkr och 1,25 mnkr för industrimark.

Gatubelysning: 3,8 mnkr. Återinvestering i gatubelysning.

Övrigt: 0,35 mnkr. Utredning om torg i Alfta och Edsbyn

IT, 12,9 mnkr

IT administration: 2,3 mnkr. Återinvestering i datorer inom socialförvaltning, kommunstyrelse och samhällsbyggnadsförvaltning.

IT i skolan: 10,6 mnkr varav 3,8 mnkr är satsning på 1-1 för sexor och 2,94 mnkr är satsning på 1-1 för gymnasiet, inkl. teknikprogram. I övrigt består posten av personaldatorer, elevdatorer/pekplattor för årskullarna upp till åk 5, datorer för språkintröduktion och återinvesteringar i datasalar.

Övrigt 6,6 mnkr

2 mnkr budgeteras för utbyte av personaladministrativt system och inredning och teknik Alftaskolan 3 mnkr, med i plan sedan tidigare. Övriga investeringar uppgår till 1,6 mnkr varav 0,1 mnkr Serveringsline Roteberg och 0,2 mnkr uppgradering mjukvara larm är nya objekt i investeringsplanen.

Beslutsunderlag

Investeringsplan 2018-2022

Investeringsplan 2018-2022, inklusive ändringar

Tjänsteskrivelse Johan Brodin, 2017-03-21

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

För kännedom: Ekonomiavdelningen och samtliga förvaltningar

§ 57

Dnr 2017/00189

Investeringsplan VA 2018-2022

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar investeringsplan för VA-verksamheten för åren 2018 till 2022.

Sammanfattning av ärendet

Samhällsbyggnadsförvaltningen har i samarbete med Helsinge Vatten AB arbetat fram ett förslag till investeringsplan för VA-verksamheten för åren 2018 till 2022.

Investeringsplanen för perioden 2018-2022 uppgår till totalt 36 mnkr, varav 14,4 mnkr avser investeringar i VA-verk och 21,6 mnkr investering i VA-ledningsnät. Jämfört med den tidigare beslutade planen för åren 2018-2021 innebär det nya förslaget en utökning av investeringsbudgeten med 2,3 mnkr. År 2022 uppgår den föreslagna budgeten till 8,8 mnkr. I dokumentet Investeringsplan VA 2018-2022, med ändringar går det att följa förändringarna.

Ärendet

Investeringsplanen för VA-verksamheten innehåller i stora delar rutinmässiga investeringar som syftar till att hålla VA-anläggningarna, (verk och ledningsnät) i gott skick så att akuta driftkostnader i samband med driftstörningar kan hållas nere. Vissa investeringar syftar också till att uppnå processförbättringar eller förenklingar så att kostnader i driften kan hållas nere samtidigt som en robust verksamhet upprätthålls.

Något som i hög grad påverkar föreslagen investeringsplan är det pågående projektet med en överföringsledning av dricksvatten från Viksjöfors och vidare till Alfta där de totala investeringskostnaderna är beräknade till 12 mkr. Föreslagen tidplan för projektet är upplagd så att omprioriteringar av medel kan göras inom redan beviljade investeringsmedel så att investeringsvolymen sett över en femårsperiod inte påverkas för mycket. Detta innebär att andra investeringar inom verk och ledningsnät får stå tillbaka under samma period.

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Beslutsunderlag

Investeringsplan VA 2018-2022

Investeringsplan VA 2018-2022, inklusive ändringar

Skickas till

För handläggning: Kommunstyrelsen och Kommunfullmäktige

För kännedom: Helsinge Vatten AB, Ekonomikontoret, Johan Olanders