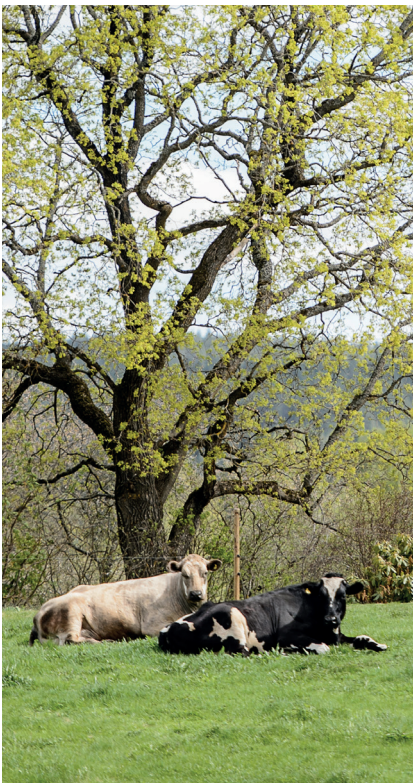
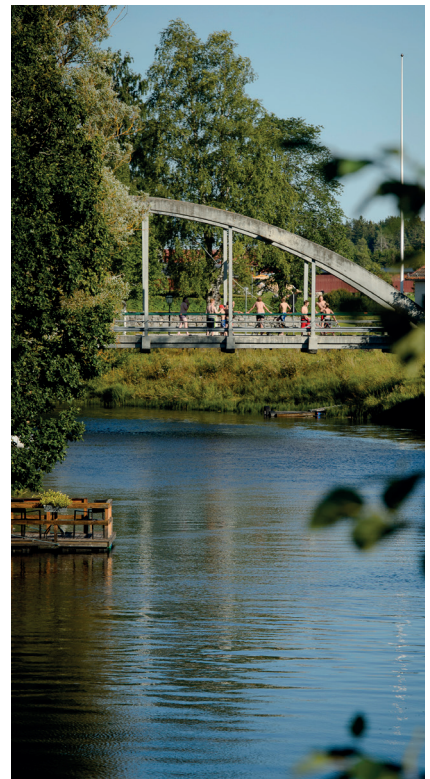




Edsbyn & Alfta
Ovanåkers kommun

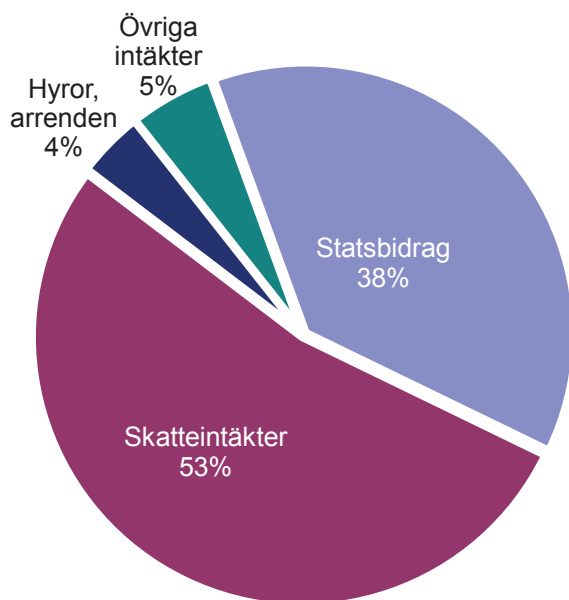
Årsredovisning 2017 Ovanåkers kommun



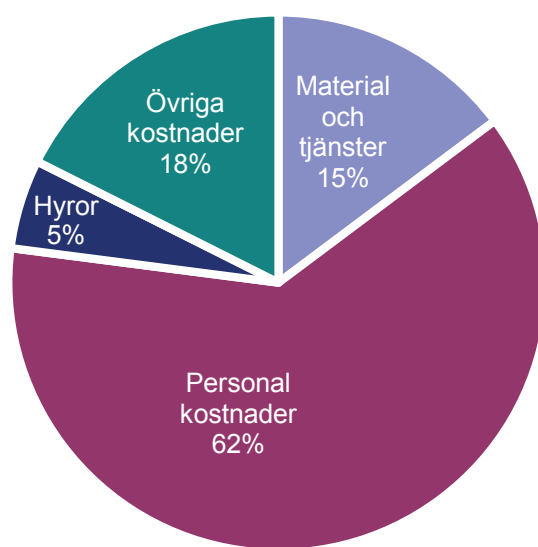
En kommun i Hälsingland

Intäkter och kostnader för den kommunala servicen

Var kommer pengarna ifrån?



Vad går pengarna till?



2

100 kronor i skatt används till följande verksamheter

Verksamhet

Omvårdnadsenheten	26 Kr
Grundskola och skolbarnomsorg	18 Kr
Gymnasieskola	10 Kr
Förskoleverksamhet	9 Kr
Gemensamma kostnader	9 Kr
Omsorgsenheten	7 Kr
Individ och familjeenheten	7 Kr
Vägar, park m.m.	7 Kr
Kultur och fritid	5 Kr
Övrig pedagogisk verksamhet	1 Kr
Politisk verksamhet	1 Kr

Ovanåker kommuns

årsredovisning 2017

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redovisning av årets verksamhet och den ekonomiska ställningen i kommunen och dess bolag. Syftet är att ge en informativ redovisning till kommunfullmäktige och kommunens invånare. Mer information om kommunens verksamhet finns på vår webbplats, www.ovanaker.se

Årsredovisning 2017 är producerad av kommunens ekonomiavdelning i samarbete med kommunens förvaltningar, nämnder och bolag.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige efter valet 2014:

i storleksordning

Parti	Antal	Kvinnor	Män
S	12	6	6
C	9	4	5
SD	4	0	2
KD	4	2	2
M	3	1	2
MP	1	1	0
V	1	0	0
L	1	0	1
	35	14	18

Socialdemokraterna, Moderaterna, Miljöpartiet och Liberalerna utgör majoritet i kommunfullmäktige efter det att Sverigedemokraterna tappade en av sina ledamöter 2016-05-02. Kommunfullmäktige består av totalt 35 mandat, varav 32 är tillsatta då Sverigedemokraterna har två av fyra platser tillsatta. Vänsterpartiet saknar representant för sin plats sedan hösten 2017.

Fakta om Ovanåker!

Huvudorter: Edsbyn och Alfta
Antal invånare: 11 609
Landskap: Hälsingland
Län: Gävleborg

Innehåll

Kommunberättelse	
Förord - Kommunstyrelsens ordförande	4
Förvaltningsberättelse	5
Ekonomisk redovisning	
Resultaträkning	12
Balansräkning	13
Kassaflödesanalys	14
Noter	15
Redovisningsprinciper	23
Driftredovisning	24
Budgetförändringar	25
Investeringsredovisning	26
Förvaltningsberättelser	
Kommunens målstyrning	27
Uppföljning styrkort	28
Koncernövergripande styrkort	29
Politiska organ	33
Kommunstyrelsen	34
Miljö- och byggnämnden	41
Tekniska nämnden inkl VA	45
Barn- och utbildningsnämnden	52
Socialnämnden	59
Bolagsberättelser	
Alfta-Edsbyns Fastighets AB	67
Alfta Industricenter AB	71
Helsing Net Ovanåker AB	74
Helsing Vatten AB	77
Bollnäs-Ovanåker Renhållning AB	79
Ord och begrepp	80
Revisionsrapport	81
Organisationskiss	83

År 2017 från kommunstyrelsens ordförande

Om vi tittar ut över världen har 2017 varit ett år med starka politiska spänningar. I USA tog president Donald Trump över makten och alla de kontroversiella politiska uttalanden som plötsligt flödade på hans Twitterkonto och de politiska beslut han försökte få igenom skapade en oro i världen. Brexitförhandlingarna mellan EU och Storbritannien hade stora problem och Sverige med många andra länder undrade och undrar fortfarande över hur utträdet kommer att påverka ekonomi och handel i övriga EU länder. I Ryssland instiftades lagar som försämrade säkerheten för kvinnor och Turkiets attityd och våld mot journalister och oppositionella ökade. Och plötsligt drabbades även Sverige av det meningslösa våld vi ser på nyheterna från andra länder. Vansinnesdådet på Drottninggatan traumatiserade inte bara de som var där och de familjer som blev offer för våldet utan lämnade ett helt land i chocktillstånd.

Händelser som dessa kan påverka även Ovanåker men trots det känns 2017 för vår del som om vi befinner oss i en lugn vrå av världen. De flyktingströmmar som tidigare nådde Sverige visade på en drastisk minskning förra året vilket också märktes i att vi för första året på länge tyvärr minskade i befolkningsantal med 22 personer. Trots det går arbetsmarknaden fortfarande på högvarv. Det gör att våra arbetslöshetssiffror fortsätter att sjunka och är nu nere på för kommunen historiskt rekordlåga nivåer. Vi avslutade förra året med lägsta arbetslösheten i länet och låg även långt under rikssnittet.

Kommunens ekonomiska resultat fortsätter vara positivt och landade på 13,3 mnkr vilket vi kan känna oss, om inte stolta, så i alla fall nöjda över. I synnerhet är jag tacksam för att alla våra verksamheter anstränger sig så för att hålla sin ekonomi under kontroll. Det är ett tufft arbete för dem att både arbeta med de anpassningskrav som finns och ändå försöka bibehålla kvaliteten i det de gör.

Att vårt bandytag återigen vann SM guld efter några år av frånvaro från finalmatcherna känns som en bra symbol och fingervisning om att vi som kommun är på frammarsch. Lika fantastiskt var det att Ovanåker av Lärarförbundet blev utsedd till tredje bästa skola i Sverige. Det var en stolt stund som kommunalråd att tillsammans med Lärarförbundet få marknadsföra vår kommun i alla riksmedia.

När svenska folket, efter våldsdådet på Drottninggatan trots traumat slöt sig samman och lyfte fram all solidaritet, kärlek och omsorg som människor visade och att vi fortfarande vill ha ett öppet och demokratisk samhälle, värmdes det. Förmågan att i svåra tider ändå känna en framtidstro är livsviktigt för att skapa det samhälle vi vill ha. Det gäller även för kommunen. Att vilja tro på att vi kan utveckla Ovanåker trots de svårigheter en landsbygdskommun står inför är det som gör skillnaden. Och det kan vi bara göra tillsammans. Ett stort tack till all personal och alla tjänstemän som jobbar för att göra något bra. Tillsammans med kommunens invånare gör vi skillnad!

Yoomi Renström

Kommunstyrelsens ordförande



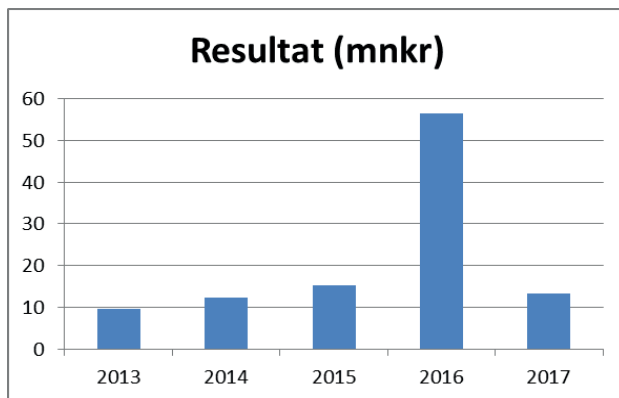
Foto: Ovanåkers kommun

Förvaltningsberättelse

Årets resultat

Årets resultat för Ovanåkers kommun blev 13,3 mnkr (56,6 mnkr).

Verksamheternas nettokostnader ökade med 59,0 mnkr från 597,7 mnkr till 656,7 mnkr. Skatteintäkter och generella bidrag ökade från 645,6 mnkr föregående år till 666,0 mnkr i år, vilket är en ökning med 20,4 mnkr. Finansnettot blev 4,7 mnkr sämre än föregående år. Sett i ett lite längre perspektiv så är det 2016 som är det år som sticker ut på grund av några större extraordinära poster. Resultatet för 2017 ligger på en nivå som kommunen hade perioden 2013-2015. Årets resultat motsvarar 2 % av skatter och generella bidrag.



Verksamhetens intäkter är 195,0 mnkr jämfört med intäkterna 2016 på 197,6 mnkr, vilket motsvarar en minskning med 2,6 mnkr (1,3 %). Bidrag från Migrationsverket är fortfarande den största intäkten, 59,4 mnkr, men det är en stor sänkning jämfört med 92,7 mnkr föregående år. Taxor och avgifter uppgår till 39,4 mnkr (40,2 mnkr). Bidrag från Arbetsförmedlingen uppgår till 34,7 mnkr (12,9 mnkr) och Skolverket 20,7 mnkr (13,5 mnkr), för övriga intäkter är det små förändringar mellan åren.

Verksamhetens kostnader är 825,4 mnkr jämfört med 769,3 mnkr 2016, en ökning med 56,1 mnkr (7,3 %). Personalkostnader ökar mellan åren med 43,3 mnkr (8,6 %), antalet årsarbetare är 1 198, föregående år 1 058 årsarbetare. Kostnaden för köp av huvudverksamhet från andra aktörer ökar även detta år, ökningen är 9,3 % till 144,6 mnkr.

Årets avskrivningar är 25,8 mnkr och årets nedskrivningar är 0,5 mnkr, totalt 26,3 mnkr. 2016 var avskrivningarna 24,0 mnkr och nedskrivningar med 2,1 mnkr. Totalt är det en ökning av avskrivningar och nedskrivningar med 0,2 mnkr mellan åren men ökningen av avskrivningar är 1,8 mnkr.

Skatteintäkter och generella bidrag ökade med 20,4 mnkr. Kommunens skatteintäkter ökade med 17,3 mnkr (3,8 %). Generella statsbidragen ökade med 3,1 mnkr (1,6 %). Föregående år var 23,6 mnkr av dessa statsbidrag ett tillfälligt stöd för flyktingsituationen. Under året har kommunen även fått statsbidrag för ökat bostadsbyggande på 1,5 mnkr samt tillfälligt statsbidrag för ensamkommande unga med 0,8 mnkr.

De finansiella intäkterna är 5,2 mnkr (9,4 mnkr). 3,2 av dessa intäkter avser avkastning på de förvaltade pensionsmedlen. De finansiella kostnaderna är 1,2 mnkr (0,8 mnkr), vilket förklaras av ökade räntekostnader på nyintjänad pensionsskuld.

Det är framförallt två poster i redovisningen som förklarar den stora skillnaden mellan 2016 och 2017 års resultat. Ensamkommandeverksamheten redovisar i år ett resultat på 1,3 mnkr jämfört med 2016 då resultatet var hela 19,1 mnkr. Den andra stora posten är att kommunen under 2016 fick ett statligt stöd för flyktingsituationen vilket då gav ett resultat på 17,3 mnkr. Under 2017 har inte något sådant statligt stöd betalats ut.

Budget och utfall

Det budgeterade resultatet för perioden är 1,7 mnkr. Den ursprungliga budgeten var 5,4 mnkr men under året har kommunfullmäktige beslutat om budgetförändringar (se budgetförändringar 2017). Utfallet blev 13,3 mnkr. De största avvikelserna jämfört med budget är skatter och generella bidrag samt finansiella kostnader och intäkter. Driftsredovisningen 2017 ger en bild av budget och utfall och sammanfattas nedan.

(mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnder inkl projekt	-640,5	-642,3	-1,8
Gemensamma kostnader och intäkter	11,2	11,7	0,5
Avskrivningar	-26,7	-26,3	0,4
Skatter och generella bidrag	658,3	666,0	7,7
Finansiella kostnader och intäkter	-0,6	4,2	4,8
Summa	1,7	13,3	11,6

Totalt visar nämnderna inkl. projekt ett underskott på 1,8 mnkr jämfört med budget. De största avvikelserna mot nämndernas budgetar är:

Individ och familjeenheten redovisar ett underskott på totalt 3,5 mnkr. Några av de väsentliga förklaringarna till detta underskott är kostnader för att placera vuxna och barn och unga där underskottet uppgick till 3,9

mnkr. Kostnaderna 2017 var 23,1 mnkr (13,3 mnkr) vilket skulle ha gett ett budgetunderskott med 10,9 mnkr men detta reducerades av att socialförvaltningen hade möjlighet att från Migrationsverket söka ersättning med 7 mnkr. Försörjningsstöd uppgick till 12 mnkr (10,8 mnkr) vilket är ett budgetunderskott med 1 mnkr. Ensamkommandeverksamheten redovisar ett resultat på 1,3 mnkr.

Barn och utbildningsnämnden har haft ökade interkommunala avgifter vilket resulterat i ett underskott på 1,5 mnkr jämfört med budget. Totalt sett för barn och utbildningsnämnden så är personalkostnader 2,9 mnkr lägre än budget. Tekniska nämnden som bl.a. ansvarar för fastigheter redovisar ett underskott för utrangeringar samt nedskrivningar på totalt 1,6 mnkr och eftersom inte alla investeringar genomförts i planerad takt är kostnader för avskrivningar och internränta 1,3 mnkr lägre än budget.

Kommunens etableringsinsatser och introduktion för nyanlända personer redovisar ett underskott på 4,3 mnkr. Lägre intäkter från Migrationsverket samt ökade kostnader för SFI är huvudförklaringar till det underskottet.

Utförligare beskrivningar på nämndernas verksamhet och beskrivningar av årets resultat återfinns i respektive nämnds förvaltningsberättelse.

Budgetposten gemensamma kostnader och intäkter redovisar ett överskott på 0,5 mnkr.

Pensionskostnaderna blev 2,1 mnkr lägre än budgeterat och övriga centrala poster redovisar ett underskott på 1,6 mnkr.

Avskrivningarna blev 25,8 mnkr och nedskrivningarna detta år 0,5 mnkr. Budgeten för avskrivningar var 26,7 mnkr. De lägre avskrivningarna förklaras av att alla budgeterade investeringar inte har genomförts i den takt som planerats.

Skatter och generella bidrag är totalt sett 7,7 mnkr bättre än budget. Statsbidrag från Boverket för ökat bostadsbyggande på 1,5 mnkr samt tillfälligt statsbidrag för ensamkommande på 0,8 mnkr var inte budgeterat. På grund av att vi blev fler invånare än vad vi budgeterat så blev våra skatter och generella bidrag 7,4 mnkr bättre än budget men slutavräkningen blev -1,8 mnkr.

Finansiella intäkter och kostnader blev 4,8 mnkr bättre än budget. De största orsakerna till detta är lägre räntekostnader än budgeterat samt en god avkastning på de förvaltade pensionsmedlen, 3,2 mnkr. En utförligare beskrivning kring de förvaltade pensionsmedlen finns under rubriken Pensioner.

Ekonomiska nyckeltal - fem år i sammandrag

Tkr	2017	2016	2015	2014	2013
Antal invånare 31/12	11 609	11 631	11 469	11 432	11 354
Skattesats, %	21,86%	21,86%	21,86%	21,86%	21,86%
Kommunalskatt	468 355	451 087	435 008	422 557	418 724
Verksamheternas nettokostnader	656 724	597 741	584 130	567 845	546 665
Verksamheternas nettokostnader / invånare	57	51	51	50	48
Nettokostnaderna / skatteintäkter, generella bidrag och utjämnung, %	98,60%	92,58%	97,65%	98,93%	98,66%
Finansnetto = finansiella intäkter - finansiella kostnader	3 987	8 677	1 259	6 182	2 107
Eget kapital	443 379	431 363	370 425	355 092	345 300
Eget kapital / invånare	38	37	32	31	30
Totala skulder	256 463	188 012	188 745	161 711	228 269
Låneskuld, långfristiga skulder	7 512	16 112	4 005	2 205	2 936
Låneskuld / invånare	1	1	0	0	0
Totala tillgångar	699 842	619 375	559 169	516 803	573 569
Soliditet, eget kapital/totalt kapital, %	63,35%	69,64%	66,25%	68,71%	60,20%
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser = eget kapital - pensionsförpliktelser / totalt kapital, %	23,48%	22,90%	10,99%	6,16%	1,52%
Nettoinvestering (inkl. leasing)	48 171	62 412	62 021	36 704	39 008

Balanskravsresultat

Årets resultat efter balanskravsjusteringar är 12 825 tkr och årets balanskravsresultat är 24 298 tkr. Det finns inga negativa balanskravsresultat från tidigare år att återställa.

Balanskravsutredning 2017 (tkr)	
Årets resultat enligt resultaträkningen	13 293
Avgår samtliga realisationsvinster	-468
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	12 825
Användning av medel för flyktingsituationen	11 473
Årets balanskravsresultat	24 298

Årets föreslagna användning av reserverade medel för flyktingsituationen är 11 473 tkr vilket motsvarar de kostnader som kommunen haft för detta ändamål under 2017. Kommunen reserverar medel av det tillfälliga statsbidraget för mottagning av flyktingar. Dessa medel är avsedda att användas för beslutade insatser och kommer att ianspråkta inom balanskravsresultatet.

Lån

Den långfristiga låneskulden uppgår till 0 mnkr (10 mnkr). Eftersom kommunen inte har investerat i den takt som planerats och redovisar ett bättre resultat än budgeterat så har det inte funnits behov av att uppta lån. Framtida behov av att uppta lån beror till största del på i vilken takt de budgeterade investeringarna kommer att genomföras.

Finansiella mål

Ovanåkers kommun har fastställt finansiella mål inom tre områden för 2017 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Två av dessa mål är uppfyllda och ett delvis uppfyllt.

1 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.

- Målet uppnås. Målet på 1 % av skatter och generella statsbidrag motsvarade 6,7 mnkr för 2017. Resultatet blev 13,3 mnkr vilket motsvarar 2 %, balanskravsresultatet blev 24,3 mnkr.

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 2017.

Självfinansieringsgrad 2017: 83 % (2016:140 %)

Årets avskrivningar + Årets resultat uppgick till 39,6 mnkr medan Årets investeringar uppgick till 47,8 mnkr.

Självfinansieringsgrad rullande 10 år: 88 %

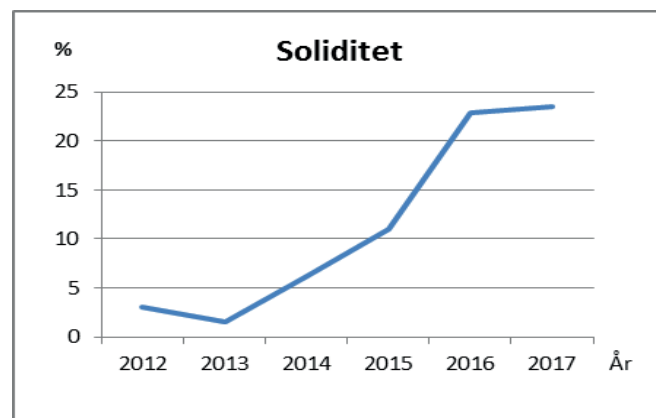
Perioden 2008-2017 uppgick årets avskrivningar och årets resultat till 324 mnkr medan investeringarna under samma period prognostiseras till 367 mnkr - Målet med finansiering uppnås för 2017. 0 tkr per invånare i inlåning (2016: 1 tkr per invånare)



3 Förmögenhetsutveckling

- Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.

- Målet uppnås. Soliditeten mäts inkl. ansvarsförbindelsen för pensioner. Soliditeten har förbättrats från 22,9 % 2016 till 23,5 % 2017. Eftersom kommunen från och med 2017 redovisar dotterbolagens banktillgångar påverkas soliditeten, utan denna förändring skulle soliditeten varit 25,7 %.



Verksamhetsmål

Ovanåkers kommun har beslutat om 15 övergripande mål för verksamheten, se Uppföljning styrkort 2017. Av de 15 verksamhetsmålen är elva mål uppfyllda, två delvis uppfyllt och två mål är inte uppfyllt. Målen är satta i fyra olika perspektiv Arbete och tillväxt, Trygghet och lärande, Hållbar och ansvarsfull resursanvändning och Folkhälsa och demokrati. Arbete och tillväxt samt Trygghet och lärande är de perspektiv där inte alla målen är uppfyllda. I de övriga två perspektiven är samtliga mål uppfyllda.

Investeringar

Årets investeringar uppgick till 47,8 mnkr, exkl. leasingbilar (59,3 mnkr). De fem största investeringarna 2017 var:

- Celsiusskolan samlad F-9: 7,5 mnkr
- Ombyggnad Västra Centralgatan: 3,6 mnkr
- Gator återinvestering: 3,6 mnkr
- Överföringsledning Viksjöfors-Alfta 2,9 mnkr
- Södran nya utbildningslokaler: 2,6 mnkr

Budgeten 2017 var 275,6 mnkr. Årets budgetöverskott 227,8 mnkr orsakades av investeringar som inte blev avslutade. Investeringar som inte avslutades med större budgetöverskott är:

- Celsiusskolan F-9 som budgeterades till 114 mnkr och där utgifterna 2017 blev 7,5 mnkr
- Äldreboende som budgeterades till 100 mnkr och där utgifterna 2017 blev 0,6 mnkr
- Celsius sim och sporthall som budgeterades till 7,5 mnkr och där utgifterna 2017 blev 0,3 mnkr
- Celsiusskolan inredning och teknik som budgeterades till 4,8 mnkr och där utgifterna 2017 blev 0,3 mnkr
- Överföringsledning Viksjöfors-Alfta som budgeterades till 4,9 mnkr och där utgifterna 2017 blev 2,4 mnkr

De under året avslutade investeringarna redovisar ett budgetunderskott på 2,7 mnkr.

Inom avslutade investeringar ingår bl.a.

- Vox Cultura 14,8 mnkr (-0,5 mnkr)

Bilden nedan visar årets investeringar fördelat i fem delområden. Investeringsredovisning 2017 ger en ytterligare beskrivning av årets investeringar.



Kassaflödet

Kommunen har ett positivt kassaflöde 2017 med 47,3 mnkr (0,3 mnkr). Likvida medel och kortfristiga placeringar var vid årets början 96,7 mnkr (96,4 mnkr) och vid årets utgång 144 mnkr (96,7 mnkr). Från och med 2017 redovisas dotterbolagens andel i koncernkontot. Detta gör att likvida medel numera innehåller koncernstillgångar och de var vid årsskiftet 49,7 mnkr. Påverkan i kassaflödet av denna förändrade

redovisning blir i rörelsekapitalet på förändringar av kortfristiga fordringar och kortfristiga skulder. 105,9 mnkr har genererats från den löpande verksamheten, där förändringen av kortfristiga skulder inkluderat koncernkontot är den enskilt största förklaringen. Investeringsverksamheten visar -50,1 mnkr, där merparten är investeringar i materiella anläggningstillgångar. Finansieringsverksamhetens förändring på -8,5 mnkr förklaras av amortering på lån.

Borgensåtaganden

Kommunen har borgensåtaganden på totalt 436,7 mnkr (411,8 mnkr). Borgensåtagandet har totalt sett ökat med 24,9 mnkr. Borgensåtaganden för Alfa-Edsbyns Fastighets AB har under året ökat med 25 mnkr. I övrigt små förändringar avseende Egna hem och pensionsskulden för AEFAB.

Pensioner

Avsättningarna för pensioner, inklusive löneskatt, uppgår till 42 886 tkr (41 446 tkr). Avsättningen har under året ökat med 1 440 tkr.

Ansvarsförbindelse pensioner, inklusive löneskatt, uppgår till 279 025 tkr (289 498 tkr) vilket även detta år innebär en minskning av ansvarsförbindelsen. Minskningen är däremot inte lika stor som den var 2016 pga. att ränte- och basbeloppsuppräknigen blev betydligt större än föregående år.

Avsättningen och ansvarsförbindelsen är den beräknade framtida skuld som kommunen har för pensioner. Pensionsutbetalningarna från dessa skulder beräknas öka de närmaste åren och därför har kommunen avsatt medel för att dämpa den likvida påfrestningen. Tanken har varit att bygga upp en buffert och spara medel som ska användas för de framtida pensionsutbetalningar som skattekraften inte täcker.

Pensioner (Mnkr)

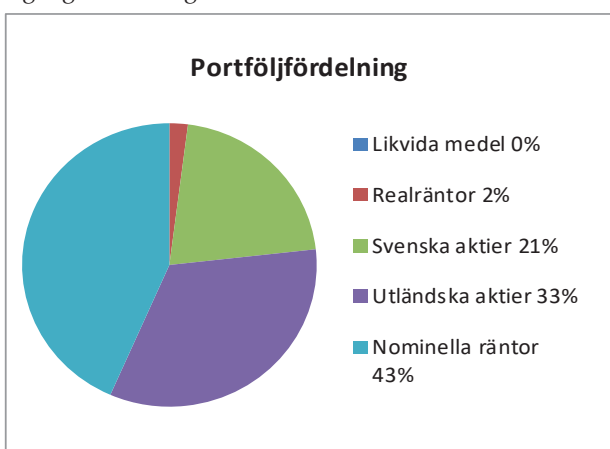
	2017	2016
Avsättningar pensioner	42,9	41,4
Ansvarsförbindelser	279,0	289,5
<i>Summa pensionsförpliktelser</i>	<i>321,9</i>	<i>330,9</i>
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	63,5	59,8
Finansiella placeringar (bokfört värde)	57,1	54,2
Återlån	258,4	271,1

Pensionsförvaltningen gav en avkastning på 3 183 tkr (7 411 tkr). Förvaltade pensionsmedel var vid utgången av året 57 087 tkr (54 245 tkr). Marknadsvärdet uppgick till 63 500 tkr (59 806 tkr).

Vårt övergripande förvaltningsmål är att nå en real avkastning om 2 % sett över en rullande femårsperiod.

Den reala avkastningen för den senaste femårsperioden är 6,2 %. Avkastningsmålet är rullande dvs. en ny månad tillkommer och en 5 år gammal månad faller ifrån vid varje månadsrapport. Utfallet påverkas av den nominella avkastningen och inflationen (KPI) under denna period. När gamla månader med relativt hög inflation och låg nominell avkastning faller bort från den rullande perioden och ersätts med nya månader med lägre inflation och hög nominell avkastning så slår det ganska kraftigt på utfallet. Detta gäller särskilt när man jämför längre tidshorisonter än en månad som i detta fall ett år och trenden har varit stark under hela denna period. Real avkastning innevarande period uppgick till 4,7 %.

De förvaltade pensionsmedlen är placerade i en portfölj bestående av olika tillgångsslag. Se diagrammet nedan för redogörelse av tillgångsfördelningen.



I kommunens placeringspolicy gällande förvaltning av pensionsmedel (Kf 2016-11-21 § 92) framgår det att det övergripande målet med de avsatta medlen är att nå en real avkastning om 2 % sett över rullande femårsperioder. Söderberg och partners bistår kommunen med portföljbevakning och rapporter samt ger rekommendationer utifrån vår policy.

Koncernens resultat och kassaflöde

I Ovanåkers kommunkoncern ingår Alfta-Edsbyns Fastighets AB, Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB, Helsinge Net Ovanåker AB, Helsinge Vatten AB och Alfta Industricenter AB. Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB och Helsinge Vatten AB samäggs med Bollnäs kommun. Resultatet efter skatt för koncernen är 24,6 mnkr (68,9 mnkr). Den huvudsakliga förklaringen till den stora skillnaden mellan åren beror på Ovanåkers kommuns stora resultat 2016. Samtliga bolag har ett bättre resultat än budgeterat. Bostadsbolaget Alfta-Edsbyns Fastighets AB står för den största delen av koncernens resultat med 9 mnkr. Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB del är 1,8 mnkr och Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB har även detta år gett en utdelning till Ovanåkers kommun. Samtliga bolag redovisar sin verksamhet och

kommenterar årets resultat i respektive bolagsberättelse.

Kassaflödet för kommunkoncernen är positivt, 21,6 mnkr (1,5 mnkr). Kassaflödet från den löpande verksamheten blev 109,7 mnkr, investeringsverksamheten -106,5 mnkr och finansieringsverksamheten 18,4 mnkr. Likvida medel och kortfristiga placeringar var vid årets början 132,3 mnkr (130,7 mnkr) och vid årets utgång 153,8 mnkr (132,3 mnkr).

Kommunen som arbetsgivare

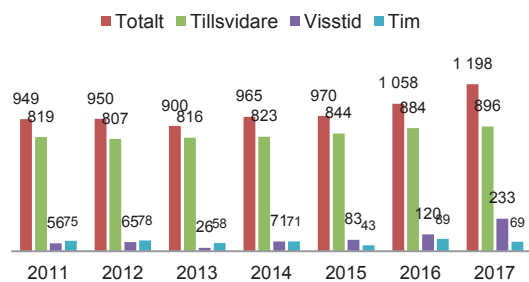
I Ovanåkers kommun finns cirka 100 olika yrken. De tre vanligaste yrkena är undersköterska, förskollärare och lärare. Tillsammans står dessa tre yrken för majoriteten av alla anställda.

Att vara kommunalt anställd innebär ett varierande arbete där man gör skillnad i människors vardag. Förutom detta innebär det också en del förmåner. Till exempel har anställda inom vård och omsorg möjlighet att välja tjänstgöringsgrad en gång per år via ett lokalt kollektivavtal, kommunen avsätter pension med 4,5 % av lönen, föräldrapenningtillägg mm.

Kommunen som arbetsgivare erbjuder traineearbeten, ledarskapsutbildningar dels till anställda som inte har ledaruppdrag i dag och dels till de som är ledare i form av utveckling i det personliga ledarskapet. Sedan ca 15 år har vi varje sommar högskolestuderande som gör uppdrag åt kommunen. Flera av tidigare högskolestuderande är i dag anställda i organisationen.

För kommunen arbetar ca 975 tillsvidareanställda samt ett stort antal visstids- och timanställda (1198 årsarbetare). Fördelningen är ca 84 % kvinnor och 16 % män. Medelsysselsättningsgraden är ca 92 % (96,6 % för män och 91 % för kvinnor). Antalet tillsvidareanställda fortsätter att öka även under 2017 och den största ökningen står Barn- och utbildningsförvaltningen för med 15 ytterligare tillsvidareanställda årsarbetare. Visstidsanställda inom arbetsmarknadspolitiska åtgärder har under 2017 nästan fördubblats och framförallt är det s.k. Extratjänster och LX-tjänster. Dessa tjänster finansieras till största del av Arbetsförmedlingen.

Årsarbetare



Arbetsmiljö

Kommunen som arbetsgivare har ett ansvar att följa upp och studera de konsekvenser den organisatoriska arbetsmiljön har för sina anställda och också sätta mål för dessa. I Ovanåkers kommun mäts det i HME och sjukfrånvaro och respektive nämnd ansvarar för att följa upp och vidta åtgärder utifrån de mål som är lagda.

Sjukfrånvaron för den kommunala organisationen har 2017 fortsatt att minska, framförallt gäller det sjukfrånvaro om 60 dagar eller mer.

Sjukfrånvaro i procent av avtalad tid

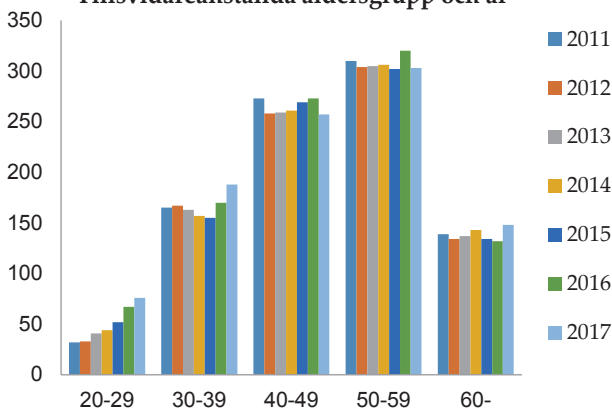
	2013	2014	2015	2016	2017
Totalt	5,61%	5,87%	6,70%	5,82%	5,72%
60≤ dagar	52,79%	49,57%	56,33%	48,86%	47,40%
Kvinnor	6,07%	6,60%	6,96%	6,25%	6,06%
Män	3,30%	2,00%	5,53%	4,13%	4,53%
0-29 år	2,43%	3,90%	4,11%	4,74%	6,09%
30-49 år	5,62%	5,26%	6,24%	5,30%	5,02%
50 år +	6,16%	6,54%	7,81%	6,58%	6,28%

En viss betydelse har försäkringskassans striktare bedömning av rätten till sjukpenning efter den 180 dagen, där prövning sker mot hela arbetsmarknaden. Sjukfrånvaron i gruppen upp till 29 år fortsätter att öka, en delförklaring är att gruppen inte består av så många och drygt 45 % av sjukfrånvaron är 60 dagar eller mer.

Framtidens utmaningar

Medelåldern för en anställd vid Ovanåkers kommun år 2017, var 46,9 år, vilket var något lägre än 2016. Under år 2017 var det 3 personer som valde att arbeta längre än 65 år.

Tillsvidareanställda åldersgrupp och år



Den demografiska utvecklingen gör att återbesättandet av tjänster eller att hitta alternativa lösningar blir våra största framtida utmaningar om vi ska klara av att leverera välfärdstjänster.

Trender

Några av de globala trenderna som påverkar världen och så även Ovanåkers kommun är bland annat klimatutmaningar så som ökad risk för plötsliga skyfall, städernas starka tillväxt den så kallade urbaniseringen, globaliseringen och en snabb utveckling av tekniken, s.k. digitalisering. En trend sedan länge är ett förändrat demografiskt mönster med högre medelålder och fler äldre.

Lite snabbfakta 2017:

Ca 6,3 invånare per km²

Antal invånare 11 609

112 barn föddes

150 invånare dog

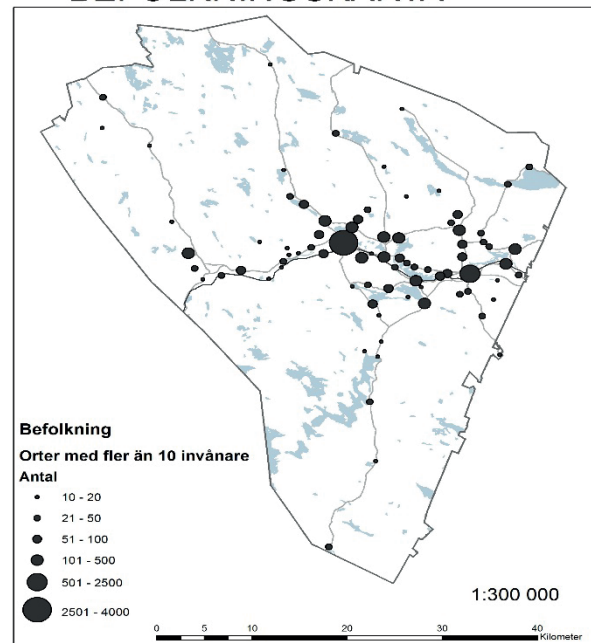
28 invånare är 95 åringar och uppåt

Medelåldern är 46,4 år för kvinnorna och 44,4 för männen.

Ovanåkers befolkningsstruktur

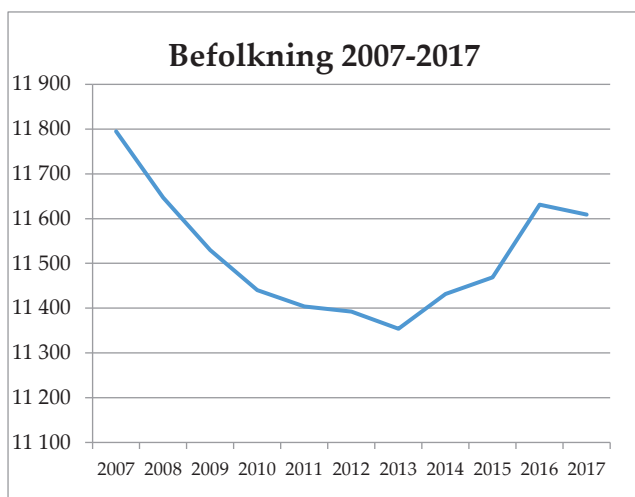
Hur kommunens befolkning är sammansatt påverkar planeringen av service i en kommun. Det handlar bland annat om hur många invånare kommunen har i förvärsarbetande ålder, andelen äldre, antalet barn, antalet kvinnor och män, geografisk spridning och om befolkningen ökar eller minskar.

BEFOLKNINGSKARTA



I Ovanåkers kommun är befolkningen koncentrerad till Voxnans dalgång och de kringliggande byarna. Nästan 70 % av kommunens befolkning bor i tätorterna Edsbyn och Alfta. Befolkningen har fram till år 2013 stadigt minskat, dock under 2014 bröts den trenden tillfälligt. Under 2014 -2016 ökade befolkningen med drygt 270 personer.

Det föds omkring 100 barn varje år i kommunen, 2017 föddes det totalt 112 barn. Det är dock fortfarande fler som avlider än som föds vilket leder till ett så kallat negativt födelseöverskott. Under år 2017 avled 150 personer och födelseunderskottet var -38. De senaste fem åren har inrikes inflyttning till kommunen legat på 300 -400 personer. Utflyttningen har varit något högre. När det gäller invandringsöverskottet så har det varit omkring 50 personer per år från 2010. Mellan 2014 -2016 har invandringen ökat kraftigt för att nå en topp under år 2016. Under 2017 var invandringsöverskottet på 77 personer och utan inflyttning från andra länder skulle befolkningsminskningen i Ovanåkers kommun vara större.



Källa: Statistiska centralbyrån, utformning Ovanåkers kommun.

Åldersstrukturen i Ovanåkers kommun skiljer sig från riket. Vi har en högre andel äldre och vi ser att antalet äldre också kommer att fortsätta öka i framtiden. Största ökningen ser vi kommer ske runt år 2020 och fram till 2035. Denna befolkningsstruktur påverkar den framtida välfärden. Ett enkelt sätt att sammanfatta vad den demografiska utvecklingen kan komma att betyda för de materiella livsvillkoren i framtiden är att relatera hela befolkningen (i landet, länet eller kommunen) till antalet personer i yrkesaktiv ålder (20 -64 år).

Arbetspendling

Trenden har länge varit att bostadsorten och arbetsplatsen ligger allt längre från varandra, Utvecklingen inom kommunikationer gör att vi hela tiden blir allt rörligare i vår omvärld. Det är något fler som arbetspendlar ut ur kommunen än som pendlar in. Totalt år 2015 hade Ovanåkers kommun totalt 1 048 utpendlare och 1 010 inpendlare. Det är nästan lika många in-och utpendlare mellan Bollnäs kommun och Ovanåkers kommun. De fem största utpendlingskommunerna är Bollnäs, Gävle, Söderhamn, Stockholm och Ljusdal. Flest inpendlare kommer från Bollnäs, Söderhamn, Ljusdal, Gävle och Hudiksvall.

Näringsliv

Ovanåkers kommun har ett näringsliv som utmärks av en mycket stark industri- och småföretagartradition. Denna starka tradition, kombinerad med en mycket god förmåga till förnyelse och investeringsvilja, har gjort att tillväxten i det lokala näringslivet i Ovanåker varit mycket god under hela 2000-talet.

Några av länets största privata arbetsgivare finns i Ovanåkers kommun. Andelen företagsamma i Ovanåker ligger över länssnittet. Ovanåker har en fortsatt positiv utveckling i Svenskt Näringslivs årliga ranking av Företagsklimatet i landets samtliga kommuner.

Samhällsekonomi

(Citat från SKL:s Ekonomirapporten okt 2017)

”Efter några års stark tillväxt råder högkonjunktur i svensk ekonomi. Vår bedömning är att konjunkturen stärks ytterligare det närmaste året. Vi räknar därefter med en återgång till ett konjunktorellt normalläge. Därmed blir tillväxttalen betydligt lägre efter 2018. Ökningen av BNP begränsas till runt 1,5 procent per år samtidigt som antalet arbetade timmar nästan stagnerar. Det betyder att den reala ökningen av skatteunderlaget gradvis avtar från över 2 procent i fjol till under 1 procent från och med 2019. Tillsammans med den snabba befolkningsökningen – som innebär ökade behov av skola, vård och omsorg – leder detta till allt större svårigheter för kommunsektorn att finansiera verksamheten. Den kraftiga ökningen av befolkningen i yngre och äldre åldrar är nu betydligt snabbare än den för antalet personer i yrkesverksam ålder. Därför tilltar behovet av verksamhet mer än det som beräknas kunna finansieras genom ökad sysselsättning och därmed ökade skatteintäkter. Om inga åtgärder vidtas uppstår ett gap mellan intäkter och kostnader på 59 miljarder kronor år 2021. Kommunernas och landstingens arbete med att förändra och utveckla verksamheten måste intensifieras och i ännu större utsträckning inriktas på effektiviseringar med hjälp av ny teknik och nya arbetssätt.”

Resultaträkning

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2017	2016	2017	2016
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>					
Verksamhetens intäkter	1	195 004	197 624	331 290	333 349
Verksamhetens kostnader	2	-825 410	-769 290	-912 774	-855 710
Avskrivningar	3	-26 318	-26 075	-49 324	-47 985
Summa verksamhetens nettokostnader		-656 724	-597 741	-630 808	-570 346
<i>Finansiella poster</i>					
Skatteintäkter	4	468 355	451 087	468 355	451 087
Generella bidrag	5	197 675	194 543	197 675	194 543
Finansiella intäkter	6	5 225	9 428	3 972	7 974
Finansiella kostnader	7	-1 238	-751	-11 211	-10 277
Skatt				-3 377	-4 052
ÅRETS RESULTAT		13 293	56 566	24 606	68 929



Balansräkning

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2017	2016	2017	2016
TILLGÅNGAR					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Immatriella anläggningstillgångar				191	230
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	370 172	351 711	835 857	809 786
Maskiner och inventarier	9	33 006	33 900	106 915	99 105
Pågående investeringar	10	12 377	6 977	32 654	10 088
Finansiella anläggningstillgångar	11	72 263	72 273	18 580	20 530
Summa anläggningstillgångar		487 818	464 861	994 197	939 739
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd, lager och exploateringsmark	12	773	841	1 056	1 117
Fordringar	13	67 260	56 950	67 352	70 717
Kortfristiga placeringar	14	57 087	54 244	57 087	54 244
Kassa och bank	15	86 904	42 478	96 744	78 013
Summa omsättningstillgångar		212 024	154 514	222 239	204 091
SUMMA TILLGÅNGAR		699 842	619 375	1 216 435	1 143 830
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>					
Eget kapital	16	443 379	431 363	544 314	521 808
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	42 886	41 446	45 034	43 621
Andra avsättningar	18	3 658	2 861	15 332	13 313
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	19	7 512	16 112	405 462	389 062
Kortfristiga skulder	20	202 408	127 594	206 293	176 026
Summa avsättningar och skulder		256 463	188 012	672 121	622 022
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		699 842	619 375	1 216 435	1 143 830
<i>Poster inom linjen</i>					
Ställda säkerheter	21			3 265	3 265
Ansvarsförbindelse pensioner	22	279 025	289 498	279 025	289 498
Borgensåtaganden	23	436 682	411 807	2 068	2 120
Leasing	24				
Koncerninterna förhållanden	26				

Kassaflödesanalys

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2017	2016	2017	2016
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		13 293	56 566	24 606	68 929
Justering för ej likviditetspåverkande poster	25	28 011	29 994	51 365	49 697
<i>Medel från verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet</i>		41 304	86 560	75 971	118 626
<i>Förändringar i rörelsekapitalet</i>					
Förändring kortfristiga fordringar		-10 310	-17 942	3 365	-22 767
Förändring förråd och varulager		68	-779	61	-742
Förändringar kortfristiga skulder		74 814	-10 229	30 267	-12 048
Kassaflöde från den löpande verksamheten		105 876	57 609	109 664	83 069
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-50 486	-62 412	-107 322	-108 330
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		468	961	882	5 223
Investering i finansiella tillgångar		-43	-8 014	-43	-5 014
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-50 061	-69 465	-106 483	-108 121
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Förändring långfristiga skulder		-8 600	12 107	16 400	24 107
Förändring långfristiga fordringar		53	24	1 993	2 455
Kassaflöde finansieringsverksamheten		-8 547	12 131	18 393	26 562
PERIODENS KASSAFLÖDE					
Likvida medel och kortfristiga placeringar IB		47 268	275	21 574	1 510
		96 723	96 448	132 257	130 747
LIKVIDA MEDEL OCH KORTFRISTIGA PLACERINGAR UB					
		143 991	96 723	153 831	132 257

Kassaflödet har påverkats av att vi från och med 2017 redovisar dotterbolagens andel i koncernkontot.



Noter

	Kommunen		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Försäljningsintäkter	6 959	7 202	36 883	35 432
Taxor och avgifter	39 449	40 192	43 075	42 383
Hyror och arrenden	7 439	7 237	110 353	110 915
Bidrag	134 642	135 950	134 642	135 950
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	6 047	6 164	4 944	4 914
Realisationsvinster	468	879	491	3 572
Försäkringsersättningar			902	
Återbetalning premier för AGS-KL och AVBF-KL				183
SUMMA	195 004	197 624	331 290	333 349
NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
Löner och sociala avgifter	-511 136	-470 913	-558 608	-519 214
Pensionskostnader	-34 163	-31 093	-36 776	-32 860
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial			-3 143	-3 044
Bränsle, energi och vatten	-2 731	-2 841	-34 481	-49 930
Köp av huvudverksamhet	-143 832	-132 295	-107 225	-96 457
Lokal- och markhyror	-18 975	-18 754	-7 089	-7 643
Övriga tjänster	-28 770	-25 679	-22 476	-20 868
Lämnade bidrag	-22 773	-21 242	-21 938	-21 242
Realisationsförluster och utrangeringar	-1 201	-1 248	-1 201	-1 248
Förändring avsättning deponi	-663	-70	-577	-156
Övriga kostnader	-61 166	-65 155	-119 260	-103 048
SUMMA	-825 410	-769 290	-912 774	-855 710
NOT 3 AVSKRIVNINGAR				
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar			-38	-38
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-18 189	-16 133	-36 193	-31 202
Avskrivningar maskiner och inventarier	-7 673	-7 864	-14 908	-14 667
Nedskrivning	-456	-2 078	-456	-2 078
Återföring av nedskrivning			2 271	
SUMMA	-26 318	-26 075	-49 324	-47 985
NOT 4 SKATTEINTÄKTER				
Preliminär kommunalskatt	470 112	452 972	470 112	452 972
Preliminär slutavräkning innevarande år	-2 369	-2 364	-2 369	-2 364
Slutavräkningsdifferens föregående år	612	479	612	479
SUMMA	468 355	451 087	468 355	451 087



<i>Noter forts.</i>	2017	2016	2017	2016
NOT 5 GENERELLA STATSBI DRAG, UTJÄMNING				
Statsbidrag/skatteutjämning	162 411	155 706	162 411	155 706
Kommunal fastighetsavgift	19 228	18 990	19 228	18 990
Kostnadsutjämning LSS	49	-5 073	49	-5 073
Statsbidrag, regeringsbeslut flyktingsituationen	13 674		13 674	
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	1 519	1 344	1 519	1 344
Statsbidrag för ensamkommande asylsökande	794		794	
Tillfälligt statsbidrag för mottagning av flyktingar		23 576		23 576
SUMMA	197 675	194 543	197 675	194 543

NOT 6 FINANSIELLA INTÄKTER

Ränteintäkter och utdelning på aktier och andelar	918	968	789	563
Avkastning avseende förvaltade pensionsmedel	3 183	7 411	3 183	7 411
Återföring nedskrivning placerade medel				
Övriga finansiella intäkter	1 124	1 049		
SUMMA	5 225	9 428	3 972	7 974

NOT 7 FINANSIELLA KOSTNADER

Räntekostnader	-363	-372	-10 336	-9 898
Ränta på nyintjänad pensionsskuld	-875	-374	-875	-374
Förlust avyttring finansiella anläggningstillgångar		-5		-5
SUMMA	-1 238	-751	-11 211	-10 277

NOT 8 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR

Anskaffningsvärde vid årets ingång	663 341	607 857	1 405 276	1 327 974
Akkumulerade avskrivningar vid årets ingång	-311 630	-294 266	-595 490	-571 492
Ingående bokfört värde	351 711	313 591	809 786	756 482

Avskrivningstider 10-100 år

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar

Årets investeringar	38 214	59 446	61 725	91 364
Redovisat värde av avyttrade och uttrangerade anläggningstillgångar	-1 108	-1 327	-1 367	-3 426
Omklassificering		-1 788		-1 788
Övrigt, rättelse AEFAB				434
Återföring av nedskrivningar			2 271	
Årets nedskrivningar	-456	-2 078	-456	-2 078
Årets avskrivningar	-18 189	-16 133	-36 104	-31 202
Utgående bokfört värde	370 172	351 711	835 857	809 786
varav				
Markreserv	16 655	16 655	20 237	20 237
Verksamhetsfastigheter	189 205	183 371	574 325	567 588
Fastigheter för affärsverksamhet	76 820	74 340	93 520	91 838
Publika fastigheter	80 828	70 380	80 828	70 380
Fastigheter för annan verksamhet	4 248	4 511	4 248	4 511
Övriga fastigheter	2 416	2 454	62 699	55 232



<i>Noter forts.</i>	2017	2016	2017	2016
NOT 9 MASKINER OCH INVENTARIER				
Anskaffningsvärde vid årets ingång	115 642	113 147	220 362	205 114
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-81 742	-76 768	-121 257	-110 470
Ingående bokfört värde	33 900	36 379	99 105	94 644
<i>Avskrivningstider 3-20 år</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
Årets investeringar	6 872	5 388	23 031	19 148
Redovisat värde av avyttrade och uttrangerade anläggningstillgångar	-93	-3	-225	-19
Årets avskrivningar	-7 673	-7 864	-14 997	-14 668
Utgående bokfört värde	33 006	33 900	106 915	99 105
varav				
Maskiner	1 801	1 761	4 086	2 305
Inventarier	20 966	20 679	27 766	41 568
Bilar och andra transportmedel	2 956	3 004	5 296	5 657
Leasingbilar	4 166	5 256	4 166	5 256
Konst	1 994	1 948	1 994	1 948
Övriga maskiner och inventarier	1 123	1 252	63 607	42 371
NOT 10 PÅGÅENDE INVESTERINGAR				
Anskaffningsvärde vid årets ingång	6 977	9 399	10 088	12 319
Ingående bokfört värde	6 977	9 399	10 088	12 319
<i>Pågående investeringar avskrivs ej</i>				
Årets nettoförändring	5 400	-2 422	22 566	-2 231
Utgående bokfört värde	12 377	6 977	32 654	10 088
Av kommunens pågående investeringar avser 11 946 tkr fastigheter och 431 tkr it och övrigt. Aefabs och Aicabs pågående investeringar avser 20 277 tkr fastigheter.				
NOT 11 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Aktier i koncernföretag				
AICAB (ägarandel 100%)	20 000	20 000		
Alfta-Edsbyns Fastighets AB (ägarandel 100%)	31 000	31 000		
Helsinge Net Ovanåker AB (ägarandel 100%)	50	50		
Helsinge Net Ovanåker (aktieägartillskott)	3 000	3 000		
Helsinge Vatten AB (ägarandel 40%)	160	160		
BORAB (ägarandel 33%)	200	200		
DELSUMMA	54 410	54 410		



<i>Noter forts.</i>	2017	2016	2017	2016
<i>Not 11 forts.</i>				
Övriga aktier och andelar				
Kommuninvest (12 623 andelar)	10 322	10 322	10 322	10 322
Förenade Småkommuners Försäkrings AB (ägarandel 4,3%)	2 300	2 300	2 300	2 300
Fleruppgiftskommunalförbund				
Inköp Gävleborg	396	396	396	396
Inera AB (antal aktier 5 st)	43		43	
Edsbyn Arena AB (antal aktier 20 st)	10	10	13	13
Kommentus AB (antal aktier 23 st)	2	2	2	2
Norrskan AB (ägarandel 1%)			16	16
HBV, insats			40	40
DELSUMMA	13 073	13 030	13 132	13 089
Långfristiga fordringar				
Kommuninvest, förlagslån	2 700	2 700	2 700	2 700
Uppskjuten skattefordran på temörära skillnader för fastigheter				2 089
Övriga långfristiga fordringar	2 080	2 133	2 748	2 652
DELSUMMA	4 780	4 833	5 448	7 441
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	72 263	72 273	18 580	20 530
NOT 12 FÖRRÅD, LAGER OCH EXPLOATERINGSFASTIGHETER				
Lager	139	207	422	483
<i>Omklassificering till exploateringsmark</i>		1 788		1 788
Verkligt värde exploateringsmark på balansdagen	634	634	634	634
SUMMA	773	841	1 056	1 117
NOT 13 FORDRINGAR				
Kundfordringar	3 188	5 253	7 852	8 831
Diverse kortfristiga fordringar	106	72	3 439	5 521
Fordringar koncernbolag, koncernkonto	11 045			
Statsbidragsfordringar	2 296	1 298	2 296	1 298
Skattefordringar	12 059	6 062	12 290	6 614
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	38 566	44 265	41 475	48 453
SUMMA	67 260	56 950	67 352	70 717
NOT 14 KORTFRISTIGA PLACERINGAR				
Förvaltade pensionsmedel	57 087	54 244	57 087	54 244
Marknadsvärde av förvaltade pensionsmedel	63 500	59 806	63 500	59 806
NOT 15 KASSA OCH BANK				
Koncernkonto	83 605	39 191	83 605	67 481
Kassa	99	88	99	88
Bank			9 841	7 245
Depåkonto LOS Energy	3 199	3 199	3 199	3 199
SUMMA	86 904	42 478	96 744	78 013



<i>Noter forts.</i>	2017	2016	2017	2016
NOT 16 EGET KAPITAL				
Ingående eget kapital enligt balansräkningen	431 363	370 425	521 808	448 984
Uppskrivning av insatskapital Kommuninvest		4 372		4 372
Omklassifiering av VA kollektivets andel till kortfristig skuld	-1 278		-1 278	
Justering uppskjuten skatt Aicab			-822	
Justering för utdelning				-477
Periodens resultat	13 293	56 566	24 606	68 929
SUMMA	443 379	431 363	544 314	521 808
Varav VA kollektivets andel av eget kapital	0	1 278		
<i>Ingående avsättning för framtida pensionskostnader</i>	68 576	35 921		
<i>Årets föreslagna avsättning för framtida pensionskostnader</i>		32 655		
Varav avsättning för framtida pensionskostnader	68 576	68 576		
<i>Ingående avsättning för flyktingsituationen</i>	19 306	1 965		
<i>Årets föreslagna användning av avsättningen för flyktingsituationen</i>	-11 473	17 341		
Varav avsättning för flyktingsituationen	7 833	19 306		
<i>Ingående avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet</i>	1 900			
<i>Årets föreslagna avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet</i>	200	1 900		
Varav avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet	2 100	1 900		
Varav övrigt eget kapital	364 870	340 303		
NOT 17 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER				
Specifikation - Avsatt till pensioner				
Särskild avtals/ålderspension				
Visstidspension	1 582	643	1 582	643
Förmånsbestämd/kompl pension	25 961	25 340	27 689	27 090
Ålderspension	6 293	6 482	6 293	6 482
Pension till efterlevande	677	889	677	889
Summa pensioner	34 513	33 354	36 241	35 104
Löneskatt	8 373	8 092	8 793	8 517
SUMMA AVSATT TILL PENSIONER	42 886	41 446	45 034	43 621
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	1	1	1	1
Tjänstemän	0	0	0	0
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning pensioner	41 446	43 997	43 621	46 046
Nya förpliktelser under året	3 462	-425	3 435	-299
Varav				
<i>Nyintjänad pension</i>	1 048	1 643	1 048	1 643
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknningar</i>	1 087	467	1 087	467
<i>Övrigt</i>	1 327	-2 535	1 300	-2 409
Årets utbetalningar	-2 022	-2 126	-2 022	-2 126
SUMMA AVSATT TILL PENSIONER	42 886	41 446	45 034	43 621
Aktualiseringsgrad	97%	95%	97%	95%

<i>Noter forts.</i>	2017	2016	2017	2016
NOT 18 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR				
Avsatt för återställande av deponi*				
Redovisat värde vid årets början	2 861	2 920	8 423	8 569
Nya avsättningar deponi	663	70	663	70
Ianspråkstagna avsättningar deponi	-26	-129	-214	-216
Övrig avsättning	160		160	
Utgående avsättning	3 658	2 861	9 032	8 423
Avsättning för uppskjuten skatt			6 301	4 890
SUMMA ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR	3 658	2 861	15 332	13 313

*Avsättningen avser undersökning, ev åtgärder av deponier samt mark med diverse föroreningar av olja mm. För koncernen avser avsättningen även BORABs beräknade kostnader för att täcka och återsälla huvuddeponin.

NOT 19 LÅNGFRISTIGA SKULDER

Lån Kommuninvest		10 000		10 000
Lån Kommuninvest AEFAB			323 000	298 000
Lån Kommuninvest AICAB			37 000	37 000
Lån Kommuninvest Helsing Net Ovanåker			33 000	33 000
Lån Kommuninvest BORAB			4 950	4 950
Finansiella leasingavtal (långfristig del)	2 901	3 840	2 901	3 840
Förutbetalda investeringsbidrag	3 722	1 490	3 722	1 490
<i>Återstående antal år</i>	32	32	32	32
Förutbetalda anslutningsavgifter	889	782	889	782
<i>Återstående antal år</i>	19	20	19	20
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	7 512	16 112	405 462	389 062

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut

Ovanåkers kommun har vid årsskiftet inga lån.

Lån för Aefab är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 2,6 år (2,9 år) och genomsnittlig ränta är 2,96% (3,03%) Samtliga AEFABs låneskulder klassificeras som långfristiga då lånen bedöms kunna omsättas hos berörda kreditinstitut i samband med förfallet. Ränteswappar används i säkringssyfte för att uppnå önskad räntebindning samt att variationer i räntekostnader kan förutses och budgeteras i god tid. Ränteswapparna värderas inte under löptiden då de endast innehas i säkringssyfte. Intäkter och kostnader för ränteswapparna redovisas under räntekostnader. På balansdagen finns ränteswappar med nominellt värde 220 000 tkr. Marknadsvärdet, ej redovisat i balansräkningen, är negativt och uppgår till -25 128 tkr (-32 047 tkr).

Lån för AICAB är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 1,8 år (2,8 år) och genomsnittlig ränta är 2,18% (2,63%).

Lån för BORAB är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 3,7 år (4,7 år) och genomsnittlig ränta är 0,45% (1,75%).

Lån för Helsing Net Ovanåker är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 1,9 år (2,8 år) och genomsnittlig ränta är 1,63% (1,81%).



<i>Noter forts.</i>	2017	2016	2017	2016
NOT 20 KORTFRISTIGA SKULDER				
Finansiella leasingavtal (kortfristig del)	1 265	1 417	1 265	1 417
Skuld koncernbolag, koncernkonto	60 755		12 866	
Leverantörsskulder	28 005	30 324	44 085	43 110
Mervärdesskatt			5 714	4 443
Källskatt och arbetsgivaravgifter	18 276	17 371	20 273	18 501
Övriga kortfristiga skulder	704	279	918	407
Upplupna löner	4 281	4 092	4 746	4 537
Upplupna semesterlöner	24 295	23 220	26 699	25 616
Upplupna sociala avgifter	10 557	10 220	10 800	11 059
Upplupen pensionskostnad individuell del	17 675	16 291	17 769	16 666
Upplupen löneskatt individuell del	4 288	3 952	4 288	4 043
Skuld till VA-kollektivet härrörande från överuttag	1 011		1 011	
Upplupna kostnader/Förutbetalda intäkter	31 296	20 428	55 859	46 227
SUMMA	202 408	127 594	206 293	176 026

NOT 21 STÄLLDA SÄKERHETER

Fastighetsinteckningar (AEFAB)			3 100	3 100
Bankgaranti (BORAB)			165	165
SUMMA			3 265	3 265

NOT 22 ANSVARFÖRBINDELSE PENSIONER

Ingående ansvarsförbindelse	289 498	308 989	289 498	308 989
Aktualisering	-67	72	-67	72
Ränte- och basbeloppsuppräknig	8 589	4 364	8 589	4 364
Övrig post	-1 787	-5 591	-1 787	-5 591
Årets utbetalningar	-17 208	-18 336	-17 208	-18 336
Utgående ansvarsförbindelse	279 025	289 498	279 025	289 498

NOT 23 BORGENSÅTAGANDEN

Borgensåtagande Alfta-Edsbyns Fastighets AB*	323 000	298 000		
Borgensåtagande kreditsäkerhetsförbindelse Nordea	35 000	35 000		
Borgensåtagande pensionsskuld Alfta-Edsbyns Fastighets AB	2 148	2 175		
Borgensåtagande Alfta Industricenter AB	37 000	37 000		
Borgensåtagande Helsing Net Ovanåker AB**	33 000	33 000		
Borgensåtagande Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB	4 950	4 950		
Borgensåtagande Kommunalförbundet Södra Hälsingland	1 500	1 500	1 500	1 500
Borgensåtagande Egna hem, 9 st lån (2016: 12 st lån)	84	182	84	182
Borgensåtagande Fastigo			484	438
SUMMA	436 682	411 807	2 068	2 120

* Ovanåkers kommun beslutade 2015-11-23, Kf § 104, att ställa borgen för Alfta-Edsbyns Fastighets AB upp till lånebeloppet 365 000 tkr. Jämte därpå löpande kostnader och ränta.

** Ovanåkers kommun beslutade 2017-03-13, Kf § 9, att utöka borgen för Helsing Net Ovanåker AB till 56 000 tkr.



Ovanåkers kommun har i december 2000 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2017-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråkstagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Ovanåkers kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 483 929 tkr och totala tillgångar till 349 243 746 tkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 452 869 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 461 269 tkr.

NOT 24 LEASING

Finansiella leasingavtal över 3 år, maskiner och inventarier

Totala minimileasingavgifter	4 166	5 257	4 166	5 257
Nuvärde minimileasingavgifter	3 990	4 929	3 990	4 929
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>1 244</i>	<i>1 383</i>	<i>1 244</i>	<i>1 383</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>2 746</i>	<i>3 546</i>	<i>2 746</i>	<i>3 546</i>

Noter forts.

2017 **2016** **2017** **2016**

NOT 25 EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER

Avskrivningar och nedskrivningar	26 318	26 075	49 324	47 985
Avsatt till pensioner	1 440	-2 551	1 413	-2 425
Övriga avsättningar	823	70	2 234	881
Utbetalningar för ianspråktaga avsättningar	-26	-129	-214	-216
Redovisat resultat försäljning anläggningstillgångar	733	369	710	-2 324
Omklassificeringar		1 788		1 788
Omrubrisering från kortfristig skuld till Eget kapital, Kommuninvest		4 373		4 373
Omrubrisering av skuld till VA-kollektivet	-1 278		-1 278	
Övriga ej likviditetspåverkande poster	1	-1	-824	-365
SUMMA	28 011	29 994	51 365	49 697

NOT 26 KONCERNINTERNA FÖRHÅLLANDEN

	Försäljning		Borgensavg. & räntor	
	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Kommunen	6 142	61 953	1 124	
AICAB (ägarandel 100%)	1 021	2 890		111
Alfta-Edsbyns Fastighets AB (ägarandel 100%)	47 485	5 489		894
Helsinge Net Ovanåker AB (ägarandel 100%)	615	228		99
Helsinge Vatten AB (ägarandel 40%)	15 605	2 946		
BORAB (ägarandel 33%)	2 725	87		20

BORAB har under 2017 haft en utdelning på 188 tkr till kommunen.



Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad enligt Kommunal redovisningslag och i enlighet med rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

VA-verksamheten bedrivs enligt självkostnadsprincipen och från 2017 redovisas överuttag som skuld till VA-kollektiv.

Intäkter

Skatteintäkterna periodiseras och redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av de skattskyldiga. Den prognos som Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) publicerar i december räkenskapsåret används vid beräkningen av årets skatteintäkt.

Övriga intäkter som investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod.

Kortfristiga placeringar

Kommunens pensionsmedelsportfölj är klassificerad som omsättningstillgång. Portföljens förvaltning regleras i av fullmäktige antagen placeringspolicy, Kf § 92/2016. Samtliga placeringsmedel är värderade till det lägsta av anskaffningsvärdet och försäljningsvärdet.

Pensioner

Pensioner som intjänats före 1997 behandlas som en ansvarsförbindelse. Utbetalningen av pensionsförmåner som intjänats före 1998 redovisas som en kostnad i resultaträkningen. Intjänad pension efter 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS17. Grundbokföringen av pensionsutbetalningarna administreras av KPA. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt BFN K3.

Semester-, uppehålls- och ferielöneskuld

Semesterlöneskulden, uppehållslöneskuld och ferielöneskulden motsvarar de anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar. Tillsammans med okompenserad övertid, flexitidsskuld (flisa) och därpå upplupna

arbetsgivaravgifter redovisas dessa som en kortfristig skuld.

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde är satt till 21 tkr.

Pågående investeringar

Så länge investeringen inte är tagen i bruk bokförs den som pågående investering, vid aktiveringen bokförs investeringen som anläggningstillgång.

Avskrivningar

Avskrivningar påbörjas månaden efter investeringarna tagits i bruk och beräknas linjärt, dvs. lika stora belopp varje år. Följande avskrivningstider tillämpas i kommunen: 3, 5, 10, 20, 25, 30, 33, 40, 50, 70, 100 år. Kapitalkostnader är den samlade benämningen på intern ränta och avskrivning.

Komponentavskrivning

För tillgångar med identifierbara komponenter som har olika nyttjandeperiod tillämpas komponentavskrivning. Anläggningstillgångar anskaffade tom 2014 som då hade en kvarvarande nyttjandeperiod på mer än 10 år och ett bokfört värde på mer än 500 tkr har delats upp i komponenter.

Nedskrivning

Nedskrivning av materiella tillgångar sker om det verkliga värdet är lägre än det bokförda värdet och värdenedgången antas vara bestående.

Avsättningar

Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Koncernkonto

Från 2017 återgår kommunen till att redovisa dotterbolagens banktillgångar i koncernkonto.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen omfattar Ovanåkers kommun samt de företag där kommunen har en ägarandel som överstiger 20 %.

Detta innebär att Alfta-Edsbyns Fastighets AB, Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB, Helsing Net Ovanåker AB, Helsing Vatten AB och Alfta Industricenter AB ingår i kommunens sammanställda redovisning. Kommunens sammanställda redovisning har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering.

Driftredovisning 2017 (tkr)

	Budget*	Kostnad**	Intäkt**	Resultat	Avvikelse
DRIFT					
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	1 148	1 241	0	1 241	-93
Kommunstyrelsen	71 353	86 642	-15 973	70 669	684
VA	0	20 381	-20 380	0	0
Miljö- och byggnämnden	5 791	6 871	-1 955	4 916	875
Tekniska nämnden	57 163	97 093	-40 861	56 232	931
Barn och utbildningsnämnden	245 119	278 622	-34 095	244 526	593
Socialnämnden	253 524	317 237	-63 364	253 873	-349
Summa drift nämnder	634 098	808 086	-176 628	631 458	2 640
PROJEKT					
Summa projekt (internt-/blandfinansierade)	6 434	65 596	-54 698	10 898	-4 464
GEMENSAMMA KOSTNADER & INTÄKTER					
Växtkraft (kvarvarande medel)	886	0	0	0	886
Medel tilläggsbudgetering (kvarvarande medel)	500	0	0	0	500
Kostnadsökningar (kvarvarande medel)	594	0	0	0	594
Pensionskostnader	21 556	19 439	0	19 439	2 117
Kapitalkostnader	-34 744	-26 318	-6 706	-33 024	-1 720
Övriga centrala kostnader	0	1 836	0	1 836	-1 836
Summa gemensamma kostnader/intäkter	-11 208	-5 042	-6 706	-11 748	540
Avskrivningar	26 685	26 318	0	26 318	367
SKATTER & GENERELLA BIDRAG					
Skatteintäkter	-465 688	0	-470 112	-470 112	4 424
Inkomstutjämning	-146 211	0	-153 059	-153 059	6 848
Kommunal fastighetsavgift	-19 481	0	-19 228	-19 228	-253
Kostnadsutjämning	-12 351	0	-9 465	-9 465	-2 886
Regleringsavgift/bidrag	2 132	0	113	113	2 019
Strukturbidrag	0	0	0	0	0
Kostnadsutjämning LSS	-260	0	-49	-49	-211
Slutavräkning	0	0	1 757	1 757	-1 757
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	0	0	-1 519	-1 519	1 519
Regeringsbeslut flyktingsituationen	-16 465	0	-13 674	-13 674	-2 791
Statsbidrag för ensamkommande asylsökande	0	0	-794	-794	794
Summa skatter och generella bidrag	-658 324	0	-666 030	-666 030	7 706
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
Finansiella intäkter	-1 675	0	-5 171	-5 171	3 496
Finansiella kostnader	1 200	107	0	107	1 093
Finansiell kostnad pensionsskuld	1 051	875	0	875	176
Summa finansiella intäkter och kostnader	576	982	-5 171	-4 189	4 765
SUMMA DRIFTREDOVISNING	1 739	895 940	-909 232	13 293	11 554
<i>Resultatmål 1%</i>	<i>6 583</i>				
Avgår balanskravposter	12 417			11 005	1 412
SUMMA BALANSKRAVSRESULTAT	14 156			24 298	10 142

* inkl. tilläggsbudgeteringar.

**inkl. interna transaktioner.

Budgetförändringar 2017

I budgetdokumentet (Mål och budget 2017-2019) har ramar för respektive post fastställts. Beslut under året kan i vissa fall komma att förändra ramarna. Nedan beskrivs de förändringar som skett.

Kommunstyrelsen 73 306 tkr till 76 303 tkr (varav projekt 4 800+150 tkr)

1 115 tkr Löneöversyn (Kf § 113 2016-12-19) från Kostnadsökningar
1 080 tkr Åtgärder via statliga flyktingmedel kvarvarande medel, från Årets resultat
7 tkr Deltagande i projektet "Fishing in the Middle of Sweden" (Ks § 40 2014-03-11) från Växtkraft
100 tkr Framtidens arkiv (Ks §9 2014-02-04) från Växtkraft
88 tkr Leader Utveckling Hälsingebygden (KS§139 2015-09-01) från Växtkraft
60 tkr Stipendium till ungdomar Vård- och omsorgsprogram (Ks § 92 2017-06-07) från Växtkraft
810 tkr Tilläggsbudgetering löneöversyn 2017 från Kostnadsökningar
138 tkr Inköp Gävleborg (Kf §59 2017-09-25) från Årets resultat
-302 tkr Feriebudget till Socialnämnden
-149 tkr Feriebudget till Tekniska nämnden
50 tkr Mätning av service vid myndighetsutövning löpande insikt (Ks §82 2017-05-09) från Växtkraft

Miljö och byggnämnden 5 584 tkr till 5 791 tkr

127 tkr Löneöversyn (Kf § 113 2016-12-19) från Kostnadsökningar
80 tkr Tilläggsbudgetering löneöversyn 2017 från Kostnadsökningar

Tekniska nämnden 56 040 tkr till 57 647 tkr (varav projekt 150+334tkr)

403 tkr Löneöversyn (Kf § 113 2016-12-19) från Kostnadsökningar
38 tkr Åtgärder via statliga flyktingmedel kvarvarande medel från Årets resultat
250 tkr Medfinansiering Biosfärområde (Ks §84 2013-05-07) från Växtkraft
84 tkr Biosfär utökat anslag (ks§125 2015-06-16) från Växtkraft
350 tkr Utökat driftbidrag till Edsbyns IF Bandy (kf §38 2017-04-24) från årets resultat
333 tkr Tilläggsbudgetering löneöversyn 2017 från Kostnadsökningar
149 tkr Feriebudget från Kommunstyrelsen

Barn och utbildningsnämnden 236 857 tkr till 245 119 tkr

3 204 tkr Löneöversyn (Kf § 113 2016-12-19) från Kostnadsökningar
225 tkr Fritt busskort folkbokförda ungdomar (Kf § 114 2016-12-19) från Årets resultat

1 845 tkr Åtgärder via statliga flyktingmedel kvarvarande medel, exkl. redan i budgetram, från Årets resultat
2 988 tkr Tilläggsbudgetering löneöversyn 2017 från Kostnadsökningar

Socialnämnden 242 499 tkr till 253 524 tkr

6 736 tkr Löneöversyn (Kf § 113 2016-12-19) från Kostnadsökningar
3 987 tkr Tilläggsbudgetering löneöversyn 2017 från Kostnadsökningar
302 tkr Feriebudget från Kommunstyrelsen

Växtkraft (kvarvarande medel) 1525 tkr till 886 tkr

-7 tkr Deltagande i projektet "Fishing in the Middle of Sweden" (Ks § 40 2014-03-11) till Kommunstyrelsen
-100 tkr Framtidens arkiv (Ks §9 2014-02-04) till Kommunstyrelsen
-88 tkr Leader Utveckling Hälsingebygden (KS§139 2015-09-01) till Kommunstyrelsen
-250 tkr Medfinansiering Biosfärområde (Ks §84 2013-05-07) till Tekniska nämnden
-84 tkr Biosfär utökat anslag (ks§125 2015-06-16) till Tekniska nämnden
-60 tkr Stipendium till ungdomar Vård- och omsorgsprogram (Ks § 92 2017-06-07) till Kommunstyrelsen
-50 tkr Mätning av service vid myndighetsutövning löpande insikt (Ks §82 2017-05-09) till Kommunstyrelsen

Kostnadsökningar 20 377 tkr till 594 tkr

-11 585 tkr Löneöversyn (Kf § 113 2016-12-19) till nämnderna enligt ovan
-8 198 tkr Tilläggsbudgetering löneöversyn 2017 till nämnderna enligt ovan

Årets resultat 5 415 tkr till 1 739 tkr

-225 tkr Fritt busskort folkbokförda ungdomar (Kf § 114 2016-12-19) till Barn och utbildningsnämnden
-1 080 tkr Åtgärder via statliga flyktingmedel kvarvarande medel, exkl. redan i budgetram, från till Kommunstyrelsen
-38 tkr Åtgärder via statliga flyktingmedel kvarvarande medel, exkl. redan i budgetram, till Tekniska nämnden
-1 845 tkr Åtgärder via statliga flyktingmedel kvarvarande medel, exkl. redan i budgetram, till Barn och utbildningsnämnden
-350 tkr Utökat driftbidrag till Edsbyns IF Bandy (kf §38 2017-04-24) till tekniska nämnden
-138 tkr Medel för att klara 2017 och framåt för Inköp Gävleborg (Kf §59 2017-09-25) till kommunstyrelsen

Investeringsredovisning 2017 (tkr)

	Budget 2011- 2017*	Nettoinvestering 2011-2017	Budget 2017**	Nettoinvestering 2017	Avvikelse
AVSLUTADE INVESTERINGAR EXKL.VA	36 030	38 526	15 784	18 282	-2 496
Fastigheter	22 840	24 581	6 159	7 903	-1 741
Offentliga lokaler	19 540	21 347	3 256	5 066	-1 807
Fritidsanläggningar	2 350	2 269	2 070	1 988	81
Övriga lokaler	950	966	833	849	-16
Infrastruktur	7 920	8 411	6 665	7 156	-491
Gator gång och cykelvägar	6 570	7 033	6 135	6 597	-463
Broar	400	428	400	428	-28
Gatubelysning	950	950	130	130	0
IT	4 750	4 806	2 440	2 496	-56
IT-administration	1 360	1 402	-06	36	-42
IT- i skolan	3 390	3 404	2 446	2 460	-14
Övrigt	520	727	520	727	-207
AVSLUTADE INVESTERINGAR VA	9 600	9 781	3 381	3 561	-181
Vatten och avlopp					
Vattenverk	2 900	2 591	1 507	1 197	309
Vattenledningar	6 700	7 190	1 874	2 364	-490
SUMMA AVSLUTADE INVESTERINGAR	45 630	48 307	19 165	21 842	-2 677
PÅGÅENDE INVESTERINGAR EXKL.VA	278 647	51 349	250 522	23 224	227 298
Fastigheter	259 120	40 207	235 404	16 491	218 913
Offentliga lokaler	224 260	14 244	221 113	11 098	210 016
Fritidsanläggningar	14 060	6 155	10 580	2 674	7 905
Övriga lokaler	20 800	19 809	3 711	2 719	991
Infrastruktur	8 400	6 033	7 002	4 634	2 367
Gator gång och cykelvägar	3 550	3 815	3 373	3 638	-265
Mark	3 900	1 422	2 679	200	2 478
Gatubelysning	950	796	950	796	154
IT	760	588	760	588	172
IT-administration	760	588	760	588	172
Övrigt	10 367	4 521	7 356	1 510	5 846
PÅGÅENDE INVESTERINGAR VA	5 900	2 740	5 899	2 739	3 160
Vatten och avlopp					
Vattenverk	900	311	899	310	589
Vattenledningar	5 000	2 429	5 000	2 429	2 571
SUMMA PÅGÅENDE INVESTERINGAR	284 547	54 089	256 421	25 963	230 458
SUMMA INVESTERINGAR	330 177	102 396	275 586	47 805	227 781

* inkluderar samtliga ej avslutade investeringar.

** årets budget plus kvarvarande budgetmedel från tidigare år.

Kommunens målstyrning

Sedan 2006 tillämpas principerna om målstyrning genom balanserade styrkort i Ovanåkers kommun. Styrkortet anger riktningen för hur den kommunala verksamheten ska bedrivas. Med en ambition att stärka samordning och helhetssyn arbetar kommunen med att ständigt utveckla stödet för planering och uppföljning. En gemensam styrmodell ger dessa förutsättningar.

Målstyrning med balanserat styrkort

Målstyrningen sker enligt modellen balanserade styrkort där inriktningsmålen är indelade i fyra olika perspektiv (arbete och tillväxt, trygghet och lärande, folkhälsa och demokrati, hållbar och ansvarsfull resursanvändning).

Kommunens styrmodell har som syfte att målstyrning är en medveten samordning och inriktning av verksamhetens delar mot gemensamma mål. Det är nödvändigt med en helhetssyn för nämnderna i sin verksamhetsplanering, att inte bara se till sina egna kärnverksamhetens behov och intressen utan även ta ansvar för den samlade kommunala verksamhetens utveckling.

Ovanåkers vision:

”Ovanåker ska vara en trygg och hållbar landsbygdskommun som växer med hjälp av ett gott företagsklimat, ett engagerat föreningsliv och ett stort medborgaransvar. I vår kommun ska alla människor som bor här eller flyttar hit trivas och känna stolthet över att vara en ovanåkersbo.” Antagen av kommunfullmäktige 2015-05-04 § 42.

Styrkort på alla nivåer

Kommunfullmäktige respektive nämnderna antar styrkort för den aktuella perioden. Kommunfullmäktige fastställer ett koncernövergripande styrkort vilket består av prioriterade mål som tilldelas nämnder och bolag för genomförande och uppföljning. Målen återrapporteras till kommunfullmäktige.

Utifrån visionen formas inriktningsmål, vilka delas in i olika perspektiv och blir utgångspunkter för effektmålen.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen utgörs av följande färgmarkeringar;

- - målet uppfyllt
- - målet delvis uppfyllt
- - målet ej uppfyllt

Sammanställd måluppfyllelse

En sammanställning görs av måluppfyllelsen genom att färgmarkeringar vägs samman till tre diagram över koncernövergripande styrkortet, totalt för Ovanåkers kommun och för nämnder och bolag. På följande sida visas det koncernövergripande styrkortet följt av redovisningen av sammanställningen.



Strategisk plan

Den strategiska planen för Ovanåkers kommun beskriver ett antal prioriterade områden av betydelse för kommunens långsiktiga utveckling. Den ska även knyta samman och effektivisera utvecklingsarbetet i kommunen.

Den strategiska planen förtydligar visionen och är länken mellan vision och målstyrning. Den visar vilka frågor som är viktiga för kommunen lokalt och regionalt. Den strategiska planen är en utveckling av styrmodellen som ska synliggöras i det koncernövergripande styrkortet under kommande år.

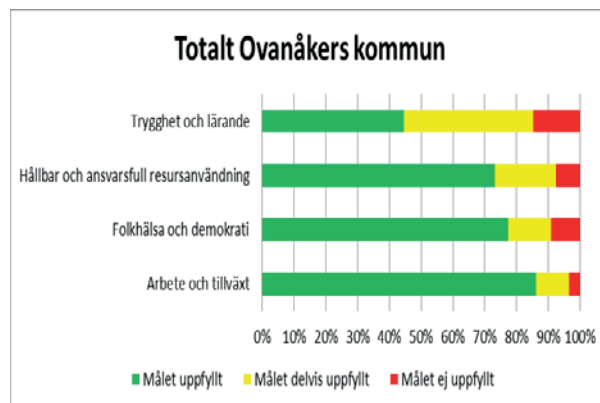
Uppföljning styrkort 2017

Kommunfullmäktige har antagit ett koncernövergripande styrkort för perioden 2016-2019. I arbetet har man tagit fram fyra perspektiv och inriktningsmål som gäller för alla verksamhetsnivåer. Nämnder och bolag har tilldelats ansvar för uppföljning av effektmålen i det koncernövergripande styrkortet, och i vissa fall återfinns samma effektmål i nämnds/bolags styrkort. Nämnder och bolag har utöver effektmålen i det koncernövergripande styrkortet tagit fram egna styrkort med effektmål utifrån de givna perspektiven/inriktningsmålen. Analysen av dessa mål återfinns i respektive nämnds/bolags styrkort.

Koncernövergripande styrkort

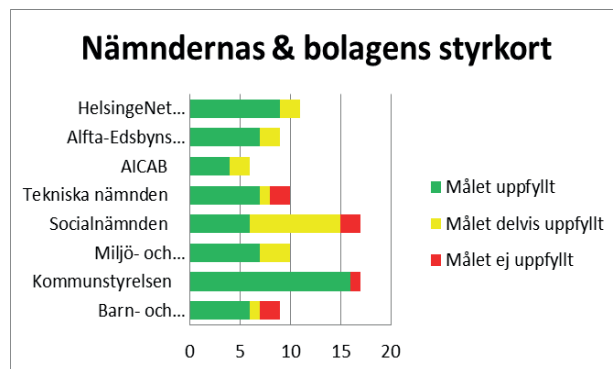
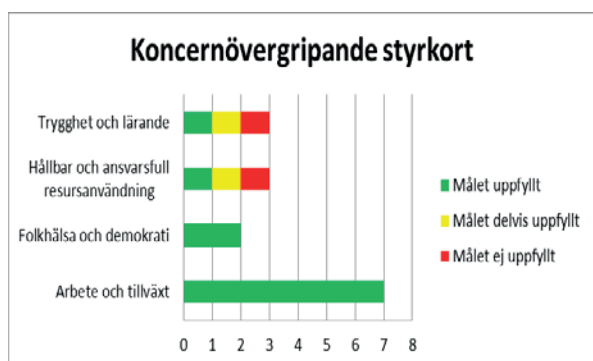
Det koncernövergripande styrkortet är framtaget av kommunfullmäktige vilket består av prioriterade mål som tilldelas nämnder och bolag för genomförande och uppföljning. Målen återrapporteras till kommunfullmäktige. Det koncernövergripande styrkortet består av 15 mål, varav elva uppfyllts, två delvis uppfyllts och två mål som inte uppfyllts. Några av målen i det koncernövergripande styrkortet återfinns i nämnder och bolags egna styrkort.

Flest mål är det inom perspektivet *Arbete och tillväxt*. Inom perspektivet är alla mål uppfyllda. Målet som ej uppfyllts inom perspektivet *Trygghet och lärande* är samma mål som återfinns i Barn- och utbildningsnämndens styrkort. Det är mål som kräver 100 % måluppfyllnad och rör elevers betyg. Målet som ej uppfylls inom *Hållbar och ansvarsfull resursanvändning* är att varje beslut som fattas i nämnder och styrelser ska beaktas utifrån tre perspektiv: Hållbarhet, Jämställdhet och barnperspektivet.



Nämnder och bolags styrkort

Diagrammet nedan visar antalet mål för respektive nämnd och bolag. Flest mål har Socialnämnden och Kommunstyrelsen. Beskrivande analyser återfinns i respektive nämnds och bolags eget styrkort.



De fyra perspektiven

De av kommunfullmäktige bestämda perspektiven och inriktningsmålen är utgångspunkt i alla nämnders och bolags styrkort. Diagrammet nedan visar hur måluppfyllelsen per perspektiv ser ut när vi lägger ihop alla mål i nämndernas och bolagens styrkort. Effektmålen i det koncernövergripande styrkortet är inte med i denna sammanställning.

Nämndernas och bolagens totala antal mål uppgår till 104 st. Av målen har 73 uppfyllts, 22 delvis uppfyllts och 9 inte uppfyllts. Mål som ej uppfyllts finns inom alla fyra perspektiven.

Koncernövergripande styrkort 2016 – 2019

Vision

Ovanåker ska vara en trygg och hållbar landsbygdskommun som växer med hjälp av ett gott företagsklimat, ett engagerat föreningsliv och ett stort medborgaransvar. I vår kommun ska alla människor som bor här eller flyttar hit trivas och känna stolthet över att vara en ovanåkersbo.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effekt mål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Förvaltningarna ska under 2016 arbeta fram en strategi för framtida personalbehov/rekrytering.	Kompetensförsörjningsplan antagen i personalutskottet 2017-12-08. Arbetet kommer att fortsätta även under 2019 med regelbundna förvaltningsövergripande möten
	Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd ska minska årligen.	Ks-förvaltningen har genom sina arbetsmarknadsprojekt skapat bra förutsättningar för ett minskat ekonomiskt bistånd. Arbete som påbörjades under 2014 när det gäller att skapa en fungerande och sammanhållen sysselsättning inom förvaltningen pågår. Under året har det blivit en bättre kommunikation mellan IFO och arbetsmarknadsenheten.
	Ovanåkers kommunkoncern ska, i samarbete med näringslivet, erbjuda sommarjobb till kommunens ungdomar. Prioriterad grupp ska vara gymnasiet åk 1.	Alla sökande i årskurs 1 på gymnasiet prioriteras först för kommunens feriejobb. Om någon av dessa av någon anledning inte skulle få feriejobb innevarande erbjuds densamme jobb nästa år..
	Ovanåkers kommunkoncern ska öka antalet praktikplatser med 10 % jämfört med 2016. Prioriterad grupp som ska erbjudas dessa platser utgörs av ungdomar i syfte att underlätta integration.	Genom de arbetsmarknadsprojekt som bedrivs har praktikplatserna mångdubblats. 80% utgörs av nyanlända.
	Kommunens nämnder, förvaltningar och bolag ska ge en god service och arbeta problemlösningorienterat. För att följa upp detta används Svenskt Näringslivs ranking och Sveriges Kommuner och Landstings (SKL) mätning "Insikt".	Kommunen har upphandlat och deltar från 2017 i SKL's mätning Löpande Insikt. Preliminärt resultat för 2017 visar ett NKI på 70 och en svarsfrekvens på 80%. I Svenskt Näringslivs ranking förbättras det allmänna omdömet i kommunen för sjätte året i rad. 2017 steg omdömet till 3,48. (Rikssnitt 3,36)
	Ovanåkers kommun ska öka antalet bostäder och utveckla befintligt bostadsbestånd. Detta kan ske i såväl egen regi som via privata aktörer.	Under 2017 påbörjade AEFAB nyproduktion av 20 lägenheter i Alfta som blir färdigställda 2018. Projektering pågår för nyproduktion av nio lägenheter i

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
		Edsbyn där eventuellt beslut kommer att tas i början av 2018. AEFAB planerar tillsammans med kommunen för omställning och utveckling av de lägenheter som socialnämnden aviserat att träda ur. Detta kommer att innebära ett tillskott av lägenheter för AEFAB i storleksordningen 25 lägenheter. Planering pågår för att säkerställa att det kommer att finnas byggprojekt och detaljplaner som möjliggör en fortsatt utveckling av kommunens och bolagets fastighetsportfölj.
	Ovanåkers kommuns interna hyresgästers Nöjdhetsindex gällande lokaler ska höjas med 2 procentenheter per år. År 2016 ska utgöra referensår.	En uppföljande NKI-undersökning har gjorts. Serviceindex ökade från 81,4 % till 85,4 % och Produktindex (lokaler) från 57,0% till 72,7%.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Alla elever i årskurs 9 ska vara behöriga till något av gymnasieskolans nationella program.	Antalet elever som ej når målet vt-17 var följande. Matematik 14 st, (10,7%) Engelska 20 st, (15,3%) Svenska 7 st, (6,3%)
	Ovanåkers kommun ska inom tre år tillhöra de 20 bästa skolkommunerna i SKL:s Öppna jämförelser.	De insatser kommunen deltar i "Samverkan bästa skola" bör leda till en hög placering.
	Alla barn och ungdomar ska uppleva en trygg miljö i kommunen som helhet, och i kommunens verksamheter i synnerhet.	Alla verksamheter i kommunen har höga resultat på enkäter.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Kommunen ska stödja och stimulera föreningslivet, med särskilt fokus på ungdomar och integration, för att skapa en aktiv fritid åt alla invånare.	Ungdomar är prioriterad målgrupp i bidragsgivningen gällande kulturföreningarna.
	Ovanåkers kommun ska aktivt arbeta med kunskapsutbredning kring omvärldspenetrering för att ge förståelse för individens olika förutsättningar.	Kommunen har lyft integrationsfrågan två år i rad på vår ungdomsdialog. Detta har medfört ett aktivt arbete i våra skolor och ett berikat föreningsliv.
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk	För att höja kvaliteten för kommunens invånare ska varje beslut som fattas i nämnder och styrelser beaktas utifrån tre perspektiv: Hållbarhet, Jämställdhet och Barnperspektivet.	Uppföljningen visar att endast mycket litet antal av tjänsteskrivelserna har med de tre perspektiven trots att det i flera fall är uppenbart att det ska vara med

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.	Som ett led i arbetet för en hållbar utveckling ska antalet resfria möten öka. Referensår blir 2016.	Antalet resfria möten 2017 har minskat jämfört med referensåret 2016. Antalet möten i urvalsgruppen har minskat från 235 möten till 110 möten. Andelen resfria möten av totalt antal möten har minskat från 80% till 66%.
	Värdet på Ovanåkers kommunkoncerns fastigheter ska över tiden bibehållas eller ökas genom miljö, tillgänglighet, kostnadseffektivitet samt underhållsmässiga åtgärder.	Genom de avsättningar som görs till planerat underhåll inom förvaltningsavtalet och de investeringar som görs så uppfylls målet. AEFAB. Fastigheternas värde över tid säkerställs genom att resurser avsätts så att det planerade underhållet kan ske enligt planering. För 2017 har det planerade underhållet varit högre än budget. Verksamheten bedrivs så effektivt som möjlig för att öka bolagets driftsnetton AICAB: Under 2017 har stora resurser lagts ner på att investera i energieffektiviseringar och hyresgästanpassningar. Dessa åtgärder leder på sikt till att bibehålla och öka bolagets driftsnetton och därigenom fastighetsvärdena.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt





Politiska organ

De politiska organen i kommunen består av kommunfullmäktige, revision och valnämnd. Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Revisionens arbete består av att granska kommunens verksamhet utifrån kommunallagen samt kommunfullmäktiges antagna revisionsreglemente. Valnämnden ansvarar för att genomföra val till riksdag, landstings- och kommunfullmäktige samt val till EU-parlamentet.

Driftredovisning 2017 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Kommunfullmäktige	361	0	361	404
Revision	875	0	875	732
Valnämnd	06	0	06	12
Totalt	1 241	0	1 241	1 148
Underskott				-93

Kommunfullmäktige

Ordförande: Einar Wängmark (S)

Kommunfullmäktige är Ovanåkers kommuns högsta beslutande organ. Kommunfullmäktige har 35 ledamöter, som utses genom allmänna val vart fjärde år – då även val till riksdag och landsting sker. Kommunfullmäktige har det yttersta ansvaret för att den kommunala servicen är likvärdig i hela kommunen, att lagar och förordningar följs och att skattemedlen används effektivt. Kommunfullmäktige beslutar om skatteuttaget, nivån på taxor och avgifter och fastställer budget för kommunens nämnder. Besluten i kommunfullmäktige verkställs av kommunens nämnder, styrelsen och bolag.

Viktiga händelser

Kommunfullmäktige har antagit en dokumenthanteringsplan för kommunfullmäktige, dess valberedning, revisionen och valnämnden. Som ett led i att förbereda organisationen för ett framtida e-arkiv och tydliggöra gallringsfrister för att uppfylla dataskyddslagens krav.

Årets resultat

Överskott 43 tkr.

Revision

Ordförande: Ulf Odenmyr (C)

Kommunens revisorer har under första tertiet 2017 genomfört revision inom ramen för god revisionsred. För revisorerna gäller förutom god sed, kommunallagen och fullmäktiges antagna revisionsreglemente.

Enligt kommunallagen skall revisorerna pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillfredsställande.

Revisorerna ska årligen i revisionsberättelsen, uttala sig i frågan om ansvarsfrihet för styrelsen och nämnderna samt ledamöterna i dessa. För att möjliggöra bedömningar och skapa en tydlig grund för dessa anger kommunallagen att all verksamhet skall granskas årligen. Revisorerna har

genomfört följande aktiviteter för att skapa sig ett underlag för bedömningen.

Viktiga händelser

Följande granskningar har genomförts:

1. Granskningsrapport över kommunens bokslut och årsredovisning för 2016
2. Revisionsrapport om Dataskyddsförordningen och informationssäkerhet
3. Grundläggande granskning - Alfta Edsbyns Fastighets AB
4. Revisionsrapport om granskning av miljö- och byggnämndens styrning, ledning och kontroll
5. Revisionsrapport om kommunens delårsrapport 2017

Revisionen har begärt en utökad budget för 2018 och framåt, handläggningen har skett av kommunfullmäktiges presidium.

Årets resultat

Underskott 143 tkr.

Det är svårt att prognostisera det ekonomiska utfallet för revisionen då det inte finns någon dokumentation som anger vilka revisionsrapporter som är planerade under året.

Revisionens begäran om att utökad budget för 2018 och framåt påvisar att de är medvetna om problematiken. Revisionen beviljades inte utökade medel vilket medför att de under 2018 får anpassa antalet granskningar för att uppnå en budget i balans.

Valnämnden

Ordförande: Åke Jonsson (S)

Valnämnden är lokal valmyndighet och ansvarar för genomförandet av allmänna val till riksdag, kommun och landsting, val till europaparlament, samt kommunala folkomröstningar. Valnämnden ansvarar bl.a. för:

- o all röstning inom kommunen
- o att vallokaler finns
- o att valmaterial finns
- o hantering av förtidsröster
- o den preliminära rösträkningen
- o den s.k. onsdagsräkningen
- o att föreslå ändringar i valdistrikt till kommunfullmäktige

Valnämnden har nio ledamöter och lika många ersättare.

Viktiga händelser

Valdistriktsindelningen i Edsbyn har förändrats.

Årets resultat

Överskott 6 tkr

Kommunstyrelsen

Ordförande: Yoomi Renström (S)

Förvaltningschef: Christer Engström

Antal anställda: 97,1 (årsarbetare)

Kommunstyrelsens resultat för 2017 visar på ett ekonomiskt överskott på 684 tkr. Orsakerna till överskottet är flera fakturer som pekat åt olika håll. Den mest betydelsefulla är personalkostnaderna som understiger budget p g a sjukskrivningar och olika former av ledighet och att kostnader för personalutveckling belastar styrelsen. Måluppfyllelsen är god och uppvisar 16 (16) gröna, 0 (0) gula och 1 (1) rött mål. (Delårsuppföljningen inom parentes).

Driftredovisning 2017 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Kommunstyrelsen	7 868	-1 286	6 582	5 769
Kommunchef	1 803	-13	1 790	1 913
Personalavd	6 797	-276	6 522	7 022
Ekonomiavd	7 302	-450	6 852	7 488
Räddningstjänst	10 854	-472	10 383	10 407
Service- och informationsavd	5 669	-444	5 225	5 540
Kulturavd	12 816	-1 335	11 481	11 424
Kostavd	24 036	-10 530	13 506	13 554
Utvecklingsavd	5 714	-715	4 998	5 296
Näringslivskontor	3 782	-453	3 329	2 940
Totalt	86 642	-15 973	70 669	71 353
Överskott			684	

Projekt	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Kompetens & Resurs	22 347	-17 310	5 037	4 800
Flyktingprojektet	1 238	-12 628	-11 390	-14 160

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsens roll är att leda och samordna planering och uppföljning av kommunens ekonomi och verksamheter och ansvar för samordningen inom den kommunala koncernen.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ingår bl.a. att leda och samordna utvecklingen av den kommunala demokratin och jämställdhet mellan män och kvinnor i kommunen.

Kommunstyrelseförvaltningen skall stödja kommunstyrelsen och kommunfullmäktige med allmän ärendebereidning och service. Förvaltningen ska även ge kommuninvånarna och kommunens förvaltningar god service och bidra till att det koncernövergripande styrkortet uppfylls.

Service ska präglas av kunskap, omvärldskännedom och lyhördhet gentemot kommuninvånarnas och förvaltningarna behov.

Förvaltningen ska vara normbildare för kommunens administrativa rutiner.

Kommunchefen har det yttersta ansvaret för att lägga förslag till och verkställa kommunstyrelsens beslut.

Nyckeltal

Medelålder månadsanställda:

År	Ks	Kommunen
2017	49,1	46,9
2016	49	47,2
2015	48,9	47,7
2014	48,9	48,2

2008	47,7	47,4

Ekologiska livsmedel:

2017: 23,20%
2016: 15,80%
2015: 19,00%

Svinn gram per portion

2017: 39,28 g/ port
2016: 47,00 g/ port
2014: 71,40 g/ port

Kostnad skolportion:

2017: 33,57 kr/port
2016: 32,79 kr/port
2015: 33,01 kr/port

Kostnad per portion till äldreomsorgen:

2017: 62,39 kr/ port
2016: 59,90 kr/ port
2015: 54,53 kr/port

Företagsklimat - Sammanfattat omdöme (Svenskt Näringsliv) Betyg 1 – 6, där 3 är godkänt

	Kommunen	Sverige
2012	3,06	3,35

2013	3,11	3,31
2014	Statistik saknas	
2015	3,27	3,37
2016	3,41	3,34
2017	3,48	3,36

Antal besökare Hälsingegård Ol-Anders

2013	3 783
2014	8 202
2015	9 621
2016	12 071
2017	Uppgift saknas

Arbetsmarknadsenheten 2017

- 80 extern anställning
- 57 LX anställning
- 100 anställningar

Sjukfrånvaro

Förvaltningens sjukfrånvaroutveckling i procent av arbetad tid. Per den 31 aug inom parentes.

	2017	2016
Sjukfrånvaro %	3,88 (3,54)	4,04 (3,88)
-varav över 60 dagar %	28,85 (29,5)	36,51 (29,49)

Viktiga händelser

Vox Cultura, det ombyggda biblioteket i Edsbyn som numera även rymmer Edsbyns Museum, invigdes 23 april av landshövding Per Bill och kommunalråd Yoomi Renström.

Musikskolan har påbörjat sitt provår som kulturskola. För detta har bidrag erhållits från Kulturrådet med 240 tkr och från Svenska Filminstitutet 70 tkr. Dans har införts som valbart ämne och arbetet med att starta filmverksamhet har påbörjats. För filmverksamheten har fått bidrag erhållits med 70 tkr från Svenska Filminstitutet.

Kulturavdelningen kommer att under 2017-2019 vara huvudansvarig för Ovanåkers kommuns arbete med "Kulturavvet nyckeln till framtiden". Projektet är initierat och leds av Region Gävleborg.

En organisation där flera chefer går i pension, och ersätts av nya, kräver en omdaning av hur personalavdelningen arbetar för att kommunen ska kunna bedriva en sammanhållen personalpolitik. Delar i detta arbete är införande av chefshandbok, frukostseminarier och utbildning av nya chefer i arbetsrätt.

Under 2017 har även medarbetarundersökning och ledarskapsundersökning genomförts.

SKLs mätning av kommunens myndighetsutövning (Löpande Insikt) påbörjades under april månad.

Extra satsningar på kriskommunikation genom krisberedskapsveckan i maj och stor länsövergripande

Kommunstyrelsen

krisövning i december (X-stream). Krisarbete i verkligheten genom telefonistörning vid två tillfällen där larmnumret 112 slogs ut samt oväder i april som påverkade samhällsfunktioner.

Åtgärder i form av att stärka kommunstyrelsen uppsiktsplikt över de helägda bolagen har förstärkts så tillvida att ägarsamråd har införts även för dessa.

Ny webbplats anpassad för surf via telefon och läsplatta har lanserats.

Ovanåkers kommun har åter ökat i Svenskt Näringslivs Företagsklimatranking för 2017.

Knådaskolans matsal har målats om där även nya matsalsmöbler har köpts in. Till Viksjöförsskolans kök är ny ugn inköpt.

Under årets första månader har en omläggning av inköpssystemet Proceedo genomförts. Den stora förändringen i den nya uppsättningen är att Inköp Gävleborg står som ägare för ett gemensamt system där flera av Gävleborgs kommuner ingår.

Ett stödsystem för kommunens målstyrning har införts. Fokus har legat på att underlätta och förbättra processen kring uppföljning av såväl politiskt beslutade mål och verksamhetsmål. Utöver detta har det arbetats fram modeller för att underlätta och effektivisera förvaltningarnas rapportering i boksluts- och budgetprocesser.

Årets resultat

Kommunstyrelsens resultat uppgår till + 684 tkr.

Ett antal motverkande poster är upphov till detta. Översiktligt består de enskilt största överskotten av vakans och föräldraledigheter, ca + 1000 tkr, förskjutning av kapitaltjänstkostnader, ca + 300 tkr. Underskotten är huvudsakligen orsakade av besökscentrat OL-Anders, - 400 tkr och avvecklingskostnader ca - 800 tkr.

Att notera är att kostavdelningen sålde totalt 18 000 stycken färre matlådor 2017 jämfört med innan kylda matlådor infördes 2014. I monetära termer innebär detta ca 770 tkr. Matförsäljningen har även minskat till de särskilda boenden motsvarande 400 tkr 2017 jämfört med 2014. Antalet skolmåltider har dock ökat sedan 2014 vilket för närvarande utjämnar de minskade intäkterna.

Årets avvikelser för flyktingprojekt, ca - 2,8 mnkr, beror på att det är lägre intäkter än vad som budgeterades. En orsak till detta är att schablonersättning minskar då färre nyanlända kommer.

Måluppfyllelse

Arbete och tillväxt

Måluppfyllelse: Grön

- Utökad antal praktikplatser
- Antal aktiva i arbetsmarknadsprojekt vilket leder till förbättrad arbetskraftsförsörjning.

Trygghet och lärande

Måluppfyllelse: Grön

- Mätningar visar på att människor är trygga i vår kommun.
- Utvecklad och tillgänglig information ökar upplevelsen av trygghet.
- Start av språkcaféer.

Folkhälsa och demokrati

Måluppfyllelse: Grön

- Föreläsning för att öka kunskap om narkotikaanvändningens konsekvenser.
- Policy för medborgardialog revideras.
- Målet kring livsmedelsinköp kan innebära att samtliga inköp ska vara närproducerade eller ekologiska. Detta kan inte uppnås.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Måluppfyllelse: Grön

- Linc/Skype för business används av ett antal medarbetare som alternativ till det fysiska mötet.
- Mätningar av resfria möten har inletts samtidigt som resfria alternativ efterfrågas.
- Antalet resfria möten har minskat under perioden. Även antalet möten i urvalsgruppen har minskat från 235 möten till 110 möten. Andelen resfria möten av totalt antal möten har minskat från 80% till 66%.

Framtid

Digital agenda

Digitaliseringens möjligheter inom de verksamheter som kommunen ansvarar för behöver utvecklas och planläggas. I detta har kommunen en viktig roll i att nå de som av olika skäl sällan eller aldrig använder sig av internet.

Krisledningsorganisation

Erfarenheter från 2017 stora krisledningsövning kommer att konkretiseras i ett antal förslag till åtgärder.

IT-organisation

Arbete pågår för att samla resurserna i en för kommunen central IT-organisation.

Kultur

En gemensam verksamhetspedagogik ska tas fram gällande Vox Cultura.

Två större konstprojekt utifrån 1 % -regeln ska påbörjas/genomföras gällande Celsiusskolan och byggandet av nytt demensboende.

Ovanåkers kommun, Kulturavdelningen kommer att stå värd för "Kulturting 2018".

Byggnation

Inför byggnation av nytt arkiv kommer arbetet startas under 2018 med projektering samt annat förarbete. Planerad flytt av de två centralarkiven sker under 2019.

Miljö

Möjligheterna till ytterligare elbilar för att uppnå de antagna miljömålen kommer att utredas.

Styrkort - Kommunstyrelsen 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.</p>	Förbättrad service för våra företagare.	<ul style="list-style-type: none"> • Enkätundersökning till en- och fåmansföretagare kring vilket behov av stöd de behöver från kommunen. Undersökningen redovisades vid näringslivsrådet i maj. • Mätning av Nöjdhetsindex påbörjad genom undersökningen, Löpande Insikt. • LX-projektet leder till att företagens arbetskraftsförsörjning underlättas. Information till näringslivet kring vilka arbetsmarknadsåtgärder som finns genomförs. • Kommunens webb utvecklas i syfte att göra den mer lättläst och tillgänglig. • Erbjudas stöd i form av receptionstjänster till verksamhet i kommunhuset som önskar ha sin verksamhet tillgänglig på annan tid än normal öppettid.
	I syfte att stimulera besöksnäringen och handeln ska andelen besöksmål och aktiviteter på Ol-Anders öka.	<ul style="list-style-type: none"> • Utställningsyta för lokal konstnär i cafeteria på gården Ol-Anders. • Förberedelser för utökad yta för ÖSA-utställning
	Tillgängligheten till friluftsliv/naturnära upplevelser ska förbättras.	<ul style="list-style-type: none"> • Förra årets "Konst vid lägerelden" utvecklades i år till "Öjungsdagen", ett arrangemang i samarbete med lokalt näringsliv. Lokala konstnärer ställde ut i naturen. En permanent fotoutställning för Öjung har tagits fram. • Ytterligare naturnära besöksmål planeras inom kulturområdet. Här kommer tillgängligheten att beaktas såväl för hur man hittar hit som hur man tar sig hit. Pågår. • Generellt utvecklas informationen kring hur man hittar till naturnära upplevelser som utvecklade besöksmål. • Projekt genomförs som leder till bättre utmärkning av våra leder som används för cykling, promenader, skidåkning.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
	Förhindra att andelen försörjningsstödstagare ökar genom att prioritera arbetsmarknadsprojekt.	<ul style="list-style-type: none"> • "LX-projektet" och "Extratjänster" är exempel på initiativ som tagits för att få personer som riskerar bli långtidsarbetslösa i sysselsättning och därefter arbete. Sannolikt minskar därmed försörjningsstödet.
	Kommunstyrelsen ska fördubbla sina praktikplatser.	Praktikplatser <ul style="list-style-type: none"> • Kulturavd. – 4 • Ekonomiavd. – 1 • Service- och informationsavd. – 1 • Personalavd. – 1+ 1 arbetsträning • Kostavd. 4 • Näringslivskontoret 2
	Alla ungdomar ska ha möjlighet att få ett sommarjobb någon gång under sin skoltid.	<ul style="list-style-type: none"> • Bedömning är att över tid kan alla få ett sommarjobb under sin skoltid under förutsättning att alla jobb söks.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Medborgarnas upplevelse av trygghet ska fortsätta vara bäst i länet.	<ul style="list-style-type: none"> • Via ungdomsdialogen och andra möten med grupper är uppfattningen att medborgarna upplever trygghet. Avvaktar ny mätning. • Utvecklad information leder till att människor känner sig trygga.
	Följa upp och arbeta med modellen som tar tillvara föreslagna förbättringsåtgärder från våra anställda.	<ul style="list-style-type: none"> • Modellen publicerad på intranätet. Synpunkter går direkt till respektive nämnds ordförande.
	Kultur- och biblioteksverksamheten ska jobba mer utåtriktat för att nå fler målgrupper i alla åldrar med särskilt fokus på integrationsarbetet.	<ul style="list-style-type: none"> • Café Gondolen på Vox Cultura har startat språkcaféer och stickcaféer. Målgrupp är nya och gamla medborgare i alla åldrar. • Projektansökan till Region Gävleborg för att utveckla pedagogisk verksamhet på Vox Cultura. Målgrupp förskola till gymnasium. Pågår.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Vara ett stöd till våra föreningar så att nya medlemmar kan rekryteras och engageras med särskilt fokus på integrationsarbetet.	<ul style="list-style-type: none"> • LX-projektet stöttar föreningslivet. • Aktivitetshuset bjuder in och åker ut till föreningarna i avsikt att etablera kontakter. • Medel söks för "En bra sommar" för att föreningarna ska kunna bedriva sommaraktiviteter.
	Våra livsmedelsinköp ska vara ekologiska alternativt närproducerade.	<ul style="list-style-type: none"> • Inom nuvarande upphandling kan inte målet uppnås utan ytterligare resurser alternativt lokala alternativ. Matsedelns utformning påverkar.

Perspektiv/Inriktning	Effektmål	Analys
		<ul style="list-style-type: none"> Informationsmöten har hållits för att "rekrytera" lokala producenter.
	Antalet mötesformer mellan politiker och medborgare ska öka. Tydligare strukturer för medborgardialoger och information.	<ul style="list-style-type: none"> Revidering av policy för medborgardialog i maj 2017. Osäkert om den leder till nya mötesformer. Undersökning av möjlighet till utveckling av en chatfunktion. I så fall framför allt för växel och politiker.
	Utveckla folkhälsoarbetet så att vi når ännu fler inom områdena ANDT och föräldrastöd.	<ul style="list-style-type: none"> Föreläsning för att öka kunskap om narkotika-användningens konsekvenser. Resurser satsas på att nå fler.
HÅLLBAR OCH ANSVARFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.	Vårt matsvinn ska tydligt minska under 2017.	<ul style="list-style-type: none"> Mätningar sker vår och höst. Vårens mätning sker oannonserat. Mätningar leder till vilka åtgärder som kan vidtas. Åtgärder inplaneras kontinuerligt. Resultaten även till förbättringar i verksamheten.
	Arbeta för att öka antalet resfria möten.	<ul style="list-style-type: none"> Linc/Skype for business används av ett antal medarbetare. SKLs konferenser tas i viss utsträckning ned via webb. Resfria alternativ eftersöks för regelbundna möten. Information kring vilka alternativ som finns underlättar användning. Som ett led i att hålla frågan om resfria möten levande följs resfria möten upp två gånger per år. Antalet resfria möten har minskat under perioden. Även antalet möten i urvalsgruppen har minskat från 235 möten till 110 möten. Andelen resfria möten av totalt antal möten har minskat från 80% till 66%.
	Tilldelad budget följs och avvikelser följs upp.	<ul style="list-style-type: none"> Sker vid tertial och delår. Ingår i förvaltningsberättelse.
	Arbeta för utökad samarbete med andra kommuner.	<ul style="list-style-type: none"> Noterar att även samarbete mellan förvaltningarna kan utvecklas. Formaliserat och informellt <ul style="list-style-type: none"> Informellt inom besöksnäring och näringslivsutveckling, t ex projektansökningar Gemensam information kring t ex kulturevenemang. Utbyte sker med Bollnäs kommun.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
		<ul style="list-style-type: none"> ○ Formaliserat <ul style="list-style-type: none"> ▪ Möjligheten att samverka kring juridisk kompetens med anledning av den kommande dataskyddsförordningen undersöks. • Där behov uppkommer finns öppenhet för samverkan. • Framtidens arkiv, samarbete i länet • Tillsammans med Bollnäs kommun samarbetar vi kring SKL:s webbsända utbildningar inom kommunikationsområdet.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt



Miljö- och byggnämnden

Ordförande: Einar Wängmark (S)

Avdelningschef: Åsa Törngren tom nov 2017/Christer Engström dec 2017

Antal anställda: 9 årsarbetare

Effektmålen kommer i att uppnås utom i tre fall där målen delvis uppnåtts. Ett positivt resultat med ett överskott på ca 875 tkr i huvudsak pga. väsentligt mindre efterfrågan på bostadsanpassning än på förhand bedömt ett överskott på personalkostnaderna med anledning av föräldra- och tjänstledigheter och tillfälliga vakanser.

Driftredovisning 2017 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Miljö- och byggnämnd	246	0	246	304
Miljö- och byggkontoret	5152	-16	5136	5565
Bygg	26	-572	-545	-487
Bostadsanpassning	910		910	1375
Alkoholhandl.	168		168	171
Miljö och hälsa	369	-1367	-998	-1137
Totalt	6871	-1955	4916	5791
Överskott				875

Verksamhetsbeskrivning

Miljö- och byggnämndens uppdrag är huvudsakligen att fullgöra kommunens uppgifter inom plan- och byggnadsväsendet, miljö-, hälsoskydd, livsmedelsområdet och bostadsanpassningsbidrag. Miljö- och byggnämnden är även den kommunala nämnd som avses i fastighetsbildningslagens 4:e kapitel 15§.

Nämnden är kommunens naturvårdsorgan. I naturvårdsärenden av principiell karaktär, av ekonomisk vikt eller annars av stort allmänt intresse, företräder dock kommunstyrelsen kommunen.

Nämnden har budgetansvaret inom kommunstyrelsens ansvarsområde enligt alkohollagen, tobakslagen samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel. Arbetet utförs av Kommunalförbundet Södra Hälsingland.

Nyckeltal

Antal beslut	2017 ¹⁾	2016 ²⁾
plan- och bygglagen	187	206
strandskyddsdispenser	17	18
miljöbalken	190	182
livsmedelslagen	96	123
bostadsanpassning	51	54
sammantaget	541	583

1) Härlett ur verksamhetsuppföljning 2017 (Osäkert)

2) Från bokslut 2017 (Osäkert)

Medelålder månadsanställda:

År	Mbn/Tn	Kommunen
2017	44,6	46,9
2016	48	47,2
2015	47,3	47,7
2014	51,5	48,2

2008	51	47,4

Sjukfrånvaro

Nedan redovisas hela samhällsbyggnadsförvaltningens sjukfrånvaro. Förvaltningens sjukfrånvaroutveckling i procent av arbetad tid till den 31 dec är

	2017	2016
Sjukfrånvaro %	6,79	5,09
- varav över 60 dagar %	63,98	34,14

Den stigande sjukfrånvaron är huvudsakligen orsakad av långtidssjukskrivningar.

Valet att redovisa på förvaltningsnivå görs för att undvika att enskilda värden ska få stort utslag. Samma värden redovisas även under Tekniska nämnden.

Viktiga händelser

I februari infördes det nya ärendehanteringssystemet Vision. Övergången har gått relativt smidigt, men har orsakat viss ökad belastning på handläggarna under varen.

Tre medarbetare har slutat sina anställningar. Till två av dessa har rekrytering skett och den tredje var utannonserad över årsskiftet.

Årets resultat

Nämndens resultat uppgår till + 875 tkr jmf. med budget. Översiktlig analys visar på följande:

Kostnaderna för bostadsanpassning har ökat något efter ett par år med minskade kostnader. Ökningar var dock något mindre än vad bedömningen var vid delårsbokslutet. Jmf med budget + 465 tkr.

Lönekostnaderna visar ett överskott på ca + 400 tkr. Orsaken finns i tjänstledigheter och vård av barn.

Intäkterna för bygglov visar på underskott med ca - 140 tkr jmf. med budget.

Måluppfyllelse

Endast mål som inte helt uppnås kommenteras nedan.

Effektmål: Under mandatperioden skall antal bygglov som i ärendehantering behöver kompletteras ha minskat med 20%. Referensåret är 2015.

Under 2015 behövde 51% av ärendena kompletteras. Under årets sju första månader var andelen som behövde kompletteras 50 %. Åtgärder som informationsmöten om vad som krävs för kompletta handlingar och förbättringar av interna processer planeras.

Effektmål: Avdelningen ska vara fullt bemannad medbehörig personal.

Under året så har medarbetare slutat sina anställningar och flera föräldraledigheter tagits ut. Under perioder med rekrytering till vakanta tjänster/tjänstledigheter är det svårt att upprätthålla full bemanning. Det föreligger också osäkerhet på om rekryteringarna ska inneha helt rätt kompetens.

Effektmål: Miljö och byggnämnden genomför två studiebesök inom nämndens tillsynsområden 2017

Nämnden har genomfört ett studiebesök vid Celsiusskolan byggarbetsplats. Ersättningsaktiviteten till det andra studiebesöket har inte helt genomförts.

Framtid

Under inledningen av 2018 kommer den del av avdelningen som arbetar med bygglovsrelaterade frågor att med hjälp av externt stöd genomföra processkartläggning av verksamheten. Syftet är att synliggöra befintliga processer och få förslag till förbättringsåtgärder. Avsikten är att detta ska bidra till ett regelmässigt kvalitetsutvecklingsarbete.

Rekrytering av miljö- och byggchef kommer att genomföras under 2018 års inledning.

Förvaltningen ser olika behovsområden och några av dessa utgörs av:

- tillsyn inom förorenade områden och inom strandskyddsområdet.
- fortsatt arbete med enskilda avlopp utifrån den handlingsplan som fastställdes 2013.
- dimensionering av organisationen för att hantera de tillsynsfrågor som får stå tillbaka inom byggområdet byggnämnden ett behov av utökade personalresurser motsvarande minst en halvtids tjänst.

Tillsynsverksamheten innefattar förutom klagomål, bl.a. olovligt byggande, enkelt avhjälpna hinder, ovårdade tomter, ovårdade byggnader, lekplatser, obligatorisk ventilationskontroll (OVK), hissar, elektriska portar och strandskyddsärenden.

Styrkort – Miljö och byggnämnden 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Under mandatperioden skall antal bygglov som i ärendehantering behövs kompletteras ha minskat med 20%. Referensåret är 2015.	Under 2015 behövde 51% av ärendena kompletteras. För årets första sju månader andelen som behövde kompletteras 50%. På grund av personalomsättning inom byggavdelningen kommer vi att förlägga fortsatta träffar för att informera om vikten av kompletta handlingar för snabb bygglovshantering till vinter-våren 2018.
	Antalet deltagare på miljö- och byggavdelningens branschträffar skall öka med 20% under perioden. Referensåret är 2016.	Branschträff för mindre livsmedelsföretag i april 2017 12 deltagare. I slutet av november kommer ett frukostseminarium angående egenkontroll inom miljöbalkens område och energihushållning att genomföras i samarbete med näringslivskontoret och länsstyrelsen.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Avdelningen skall vara fullt bemannad med behörig personal	Från och med augusti 2017 kommer alla tjänster att vara bemannade med fast anställda Saknas en miljö- och byggchef och 1 miljöinspektör
	Genom tillsyn aktivt bidra till bra och hälsosamma förskole- och skolmiljöer	Tillsyn av 16 förskolor är inplanerade under hösten 2017
	En ny version av avdelningens ärendehanteringssystem skall vara infört under 2017.	Ärendehanteringssystemet Vision installerades i februari. Arbetet har gått bra. Övergången kommer dock att påverka arbetsbelastningen under hela året.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	En översyn av nämndens delegationsordning skall genomföras och fastställas senast februari 2017	Ny delegeringsordning fastställdes av nämnden i februari.
	Miljö- och byggnämnden bidrar med ett arrangemang under folkhälsoveckan	En svamputflykt kommer att genomföras den 11 september.
	Miljö- och byggnämnden genomför två studiebesök inom nämndens tillsynsområden under 2016	Nämnden planerar ett gemensamt studiebesök samt att varje ledamot i nämnden gör ett personligt studiebesök tillsammans med en handläggare i samband med handläggning av ett ärende. 1 ledamot har deltagit i ett personligt studiebesök hos bygglovshandläggarna.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.	Minst 15% av inventerade bristfälliga avlopp skall drivas under året.	Under våren har 50 föreläggande om att åtgärda bristfälliga avlopp skickats ut. Nämnden har förelagt två fastighetsägare med vite om att åtgärda bristfälligt avlopp.
	Avdelningen påbörjar en kunskapsuppbyggnad och presenterar en nulägesanalys för tillsynsbehovet angående förorenad mark senast våren 2018	Arbetet kommer att påbörjas till hösten och beräknas vara klart i december.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt



Tekniska nämnden

Ordförande: Mikael Jonsson (M)

Förvaltningschef: Johan Ljung tom nov 2017/Christer Engström

Antal anställda: 48

Driftredovisning 2017 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Nämnd + Kontor	1 918	0	1 918	2 500
Mark, exploatering och planering	4 015	-1 331	2 683	3 208
Gata, park, osa	26 899	-4 125	22 774	22 559
Fritid	21 336	-1 694	19 642	19 278
Kulturfastigheter	366	0	366	304
IT	5 764	-348	5 416	5 455
Färdtjänst/ Riksfärdtjänst	683	-5	678	600
Fastighet	36 112	-33 356	2 755	3 259
Totalt	97 093	-40 861	56 232	57 163
Överskott				931

Projekt	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Biosfär steg 1	1 208	-874	334	334
Flyktingprojektet	0	0	0	60
Energiprojektet	192	-43	149	150

Verksamhetsbeskrivning

Fastigheter (antal anställda 2)

De kommunala fastigheterna ska förse kommunens verksamheter med ändamålsenliga lokaler. Ett långsiktigt mål är att få ner kostnaderna genom effektivisering av lokalytan samt energieffektiviseringar.

Fritidsavdelningen (antal anställda 11)

Verksamheten "fritid" har stor betydelse som mötesplats för social gemenskap och förmedlare av värderingar. Gemensamt för kommunens egna verksamheter och föreningslivet är viljan att skapa möjligheter till att påverka livsstil och levnadsvanor – en aktiv fritid för alla.

Förvaltningsstab (antal anställda 2)

Förvaltningschefen leder arbetet inom förvaltningen och nämndsekreteraren ansvarar för diarieföring, registrering och nämndprocessen med mera.

Gatuavdelningen (antal anställda 22)

Gatuavdelningen ansvarar för drift och underhåll av kommunens infrastruktur. Avdelningen ansvarar också för kommunens kulturfastigheter, anläggningar inom fritidsområdet. Även trafikfrågor, mättnings- och kartverksamhet och färdtjänst handläggs inom avdelningen.

IT-avdelningen (antal anställda 4)

IT-avdelningens verksamhet består huvudsakligen av att serva och supportera samtliga anställda i kommunkoncernens användning av datorer och telefoner, datoriserade verksamhetssystem inkl. växeln samt även all kringutrustning.

Planeringsavdelningen (antal anställda 7)

Planeringsavdelningen ansvarar för frågor inom fysisk planering, mark och exploatering samt klimat- och energirådgivning och arbete med kommunens miljömål. Avdelningen ansvarar även för projektet "Biosfärkandidat Voxnadalen" samt samarbetar med de kommunala bolagen Helsing Vatten AB och BORAB i de frågor som kräver kommunens engagemang.

Nyckeltal

Medelålder månadsanställda:

År	Mbn/Tn	Kommunen
2017	44,6	46,9
2016	48	47,2
2015	47,3	47,7
2014	51,5	48,2

2008	51	47,4

Aktivitetstimmarna:

2015	8 783
2016	9 148
2017	9 309

Dessutom har SISU beviljats ett verksamhetsbidrag, 25 000 kr, för sina utbildningstimmar i kommunen, enligt avtal.

Fritidsgårdsverksamheten

	Medlemmar	Tjejer	Killar	Besök per kväll
Kåken/2016	63	22 %	78 %	35
Kåken/2017	72	36 %	64 %	34
Gården/2016	110	38 %	62 %	36
Gården/2017	96	38 %	62 %	31

Sjukfrånvaro

Nedan redovisas hela samhällsbyggnadsförvaltningens sjukfrånvaro. Förvaltningens sjukfrånvaroutveckling i procent av arbetad tid till den 31 dec är

	2017	2016
Sjukfrånvaro %	6,79	5,09
- varav över 60 dagar %	63,98	34,14

Den stigande sjukfrånvaron är huvudsakligen orsakad av långtidssjukskrivningar.

Valet att redovisa på förvaltningsnivå görs för att undvika att enskilda värden ska få stort utslag. Samma värden redovisas även under Miljö och byggnämnden.

Viktiga händelser

Fastigheter

Ombyggnad av Celsiusskolan har påbörjats. Planering av nybyggnad av särskilt boende på Näskullen pågår. En fastighetsingenjör har anställts och börjar sin anställning 1 september.

Fritidsavdelningen

Den nya organisationen omkring "gamla" fritid avdelningen har börjat ta form. Kommunens föreningsregister uppdaterades under våren. Inventeringen av våra fiskevatten blev klar 31 oktober. Nu återstår att söka projekt medel för åtgärder. LONA- ansökan för att finansiera ny fiskebroschyr avslogs. Då dessa ansökningar kan ske fortlöpande görs ett nytt försök inför 2018.

Förvaltningsstab

Nämndsekreteraren har utsetts till PUL-ombud för tekniska nämnden.

Gatuavdelningen

Flera pensionsavgångar med efterföljande nyrekrytering har genomförts under året. Skolskjutsupphandlingen har slutförts innan skolstart. Nya omklädningsrummen på Ön för fotbollen är klart. Vajern på stora skidliften i Edsbyn-backen har bytts ut efter att den blivit utdömd vid senaste besiktningen. I april upptäcktes en stor vattenskada i Alfta simhall som nu är åtgärdad och anläggningen togs i bruk igen 8 januari 2018.

Nytt kontrakt är tecknat för drift och underhåll av gator och parkmark att gälla från och med 1 maj 2018.

IT-avdelningen

Ett nytt datanät har installerats i kommunhuset i samband med byte av innertak i korridorerna.

En intern översyn av IT- och informationssäkerheten har påbörjats parallellt med det kommunövergripande arbetet inför den nya dataskyddslagen (GDPR).

En genomgång av licenser för delar av kommunens verksamhet har påbörjats tillsammans med Microsoft.

Planeringsavdelningen

En uppdatering av huvudstudien rörande kommande saneringsåtgärder vid gamla Alfta Ångsäg har utförts. Ett större attraktivt markområde i närheten av

Ungmansområdet i Alfta har köpts in. Den nya Översiktsplanen och detaljplanen för Celsiusområdet har antagits. I Edsbyn, söder om Faluvägen, har ett detaljplanearbete inletts med syfte att tillskapa mer industrimark i närheten av befintliga industrietableringar.

Årets resultat

Tekniska nämndens resultat för 2017 uppgår till + 931 tkr. Av dessa utgör + 1 309 tkr kapitaltjänstkostnader. Det innebär att övrig verksamhet gör ett sammanlagt underskott på - 378 tkr.

Fastigheter

Fastighetsförvaltningen gör ett överskott på ca 500 tkr. Resultatet kan förklaras med 270 tkr lägre kostnader för förvaltningsuppdraget av kommunens byggnader än budgeterat samt 200 tkr högre hyresintäkter. Till följd av att vissa investeringar ej aktiverats i den takt som planerats har fastighetsförvaltningen haft 570 tkr lägre kostnader för avskrivningar under året vilket bidrar till det totala överskottet för fastighetsförvaltningen. Det har skett nedskrivningar och utranteringar som belastat fastighetsförvaltningen med totalt 1 170 tkr i ökade kostnader, merparten av dessa avser Edsbyns Hotell och Celsiusskolan.

Fritidsavdelningen

Underskottet på fritidsavdelningen beror främst på lönekostnaderna inom fritidsgårdsverksamheten ökade med anledning av att många ungdomar besökte fritidsgårdarna fredag och lördagkvällar när de öppnades. En annan faktor utgörs av att alla åtaganden inte återfunnits i detaljbudgeten.

Fritidsavdelningen - Driftprojekt

Fiskeprojektet - 102 tkr

Underskottet motsvarar en månadslön som betalats ut till en medarbetare på grund av arbetsrättsligasjäl. Skulle ha belastat tekniska kontorets budget. Resterande 75 tkr kr är projektets hela underskott.

Förvaltningsstab

Ett överskott kommer att göras på grund av återhållsamhet i verksamheten för att täcka prognostiserat underskott inom fritidsavdelningen.

Gatuavdelningen

Avvikelser i prognos inom gatuområdet och fritidsanläggningsområdet:

Resultatet för vinterväghållningen är ett underskott med cirka 300 tkr på grund av behovet av ett större antal sandningar än normalt. 16 st hela snöröjningsrundor, 20 st hela sandningsrundor. Båda sim- och sporthallarna har lägre intäkter än budgeterat, en förklaring är att Alfta simhall tvingades hålla stängt fyra månader men besöksantalet har också gått ned generellt. Att budgetunderskottet inte blev större än 156 tkr0 kr för Alfta sim och sporthall och 114 tkr kr för Celsiushallen beror på att verksamheten

har kunnat anpassa personalstyrkan efter behovet. Underskottet på Ishallen/ Forsparken beror till största delen på ökade kostnader i samband med iordningställandet av vandrarhemmet.

Vandrarhemmet är nu godkänt enligt alla brandskyddskrav och kan tas i bruk 2018.

Underskottet för kulturfastigheter beror på vattenskada på Freskatorpet.

IT-avdelningen

Driftbudgeten visar ett överskott på + 39 tkr.

Planeringsavdelningen inklusive mark och exploatering

Planeringsavdelningen inklusive mark och exploatering gör ett positivt resultat om 527 tkr. Större avvikelser inom Mark och exploateringsdelen är högre kostnader än budgeterat förknippade med kommunens markreserv och lägre kostnader än budgeterat förknippat med saneringsfastigheterna. Inom plansidan noteras lägre personalkostnad än budgeterat, (372 tkr) delvis beroende på vakans och sjukskrivning, men även att externa projektmedel kunnat användas till lönekostnader. Vidare noteras högre intäkter än budgeterat, samt att externa tjänster ej har nyttjats i samma utsträckning som planerat.

Måluppfyllelse

Se bilaga "Styrkort – Tekniska nämnden 2017"

Framtid

Fastigheter

Investeringsstakten på fastighetssidan kommer att ligga på en hög nivå framöver. Det kommer att skapa möjligheter för stora energieffektiviseringar. Kommunens verksamheter kommer också att ha stora möjligheter att få anpassade lokaler för sina behov.

Fritidsavdelningen

Ett väl fungerande föreningsliv, med goda möjligheter till idrotts- och fritidsutbud, har betydelse för utvecklingen av kommunens attraktivitet.

Länsstyrelsen flaggar för att dom kommer påbörja lite restaureringar vid Hylströmmen under året

Förvaltningsstab

Förvaltningschefen tjänsten är vakant. Rutiner och processer behöver dokumenteras.

Gatuavdelningen

Kommunen har blivit beviljad 1 500 tkr i statligt stöd för fortsatt satsning på säkrare gång- och cykelvägar 2018. Avdelningen kommer intensifiera samverkansarbetet med Trafikverket för att påskynda rustning av de statliga vägarna i tätorterna.

IT-avdelningen

IT-avdelningen fortsätter att bevaka vad som händer i omvärlden för att tekniskt kunna hänga med i utvecklingen av IT och telefoni. Detta sker i allt högre grad i samverkan med övriga hälsingekommuner.

Den interna översyn som påbörjades 2017 visar bl a på ett tydligt behov av en gemensam IT-styrningsmodell för att utveckla, stärka och skapa långsiktighet i det strategiska och operativa arbetet med IT-relaterade frågor inom kommunens verksamheter. Detta för att IT-organisationen ska kunna planera och tilldela nödvändiga resurser i rätt tid till prioriterade verksamhetsutvecklingsprojekt.

En målsättning är att IT-organisationen ska bidra till och bli en naturlig del av verksamhetsutvecklingen i kommunens förvaltningar och verksamheter.

Under 2018 kommer arbetsbelastningen på IT-avdelningen att öka ytterligare, bl a med anledning av regeringens strategi för digitalisering inom skola och förskola, översynen kring IT- och informationssäkerhet, arbetet med nya dataskyddslagen (GDPR) samt förslaget till ny IT-organisation. En extra resurs har satts in under första kvartalet..

Några projekt som skulle leda till besparingar och effektiviseringar i kommunens övriga verksamheter har identifieras. Dessa kräver dock ytterligare resurser av IT-organisationen under en övergångsperiod. Det gäller bl. a områden som e-tjänster, telefoni samt skrivare.

Ett förslag på ny investeringsplan kommer att tas fram. Den ska ha sin grund i nya riktlinjer för livscykelhantering av enheter och utrustning, och vara anpassad efter de senaste årens utveckling som skett gällande antalet system, antalet enheter, förändrade arbetssätt och verksamheternas ökande behov av mobilitet.

En ny IT-organisation kommer att arbetas fram.

Planeringsavdelningen

Det är prioriterat att komma vidare med marksaneringar samt att slutföra rivningar så att kommunen har mark tillgänglig för boende, handel och industri. Det pågående arbetet med en ny detaljplan för industri är högt prioriterat, och det finns ett stort behov av fler nya detaljplaner. Kommunens mest erfarne planerare går i pension den sista januari och det blir en utmaning är att hitta och behålla rätt kompetens för kommande arbeten. Tillsammans med Högskolan i Gävle kommer projektet angående energiaspekter i den fysiska planeringen att fortskrida och Planeringsavdelningen fortsätter att delta i det arbete som syftar till att hitta smarta samverkansformer inom avfallsområdet i länet. Ett ställningstagande angående eventuell VA-utbyggnad i delar av Knåda kommer att initieras och Planeringsavdelningen fortsätter att leda det pågående projektet angående en överföringsledning av dricksvatten till Alfta. Under 2018 kommer ansökan om att Voxnadalen ska bli utsett till Biosfärområde färdigställas och skickas in till UNESCO.

VA-verksamheten

Ordförande: Mikael Jonsson (M)

Förvaltningschef: Johan Ljung t o m nov 2017 / Christer Engström

Resultat uppföljning 2017 (tkr)

	Utfall	Budget
Verksamhetens intäkter	20 113	20 365
Förändring av kortf.skuld till VA-kollektiv	267	200
Verksamhetens kostnader	-15 905	-15 642
Avskrivningar	-3 304	-3 583
Summa Verksamhetens nettokostnader	1 171	1 340
<i>Finansiella poster</i>		
Finansiella intäkter	55	
Finansiella kostnader	-1 226	-1 340
PERIODENS RESULTAT	0	0

Balansräkning (tkr)

	2017-12-31	2016-12-31
<i>Tillgångar</i>		
Anläggningstillgångar	72 134	69 138
Omsättningstillgångar	4 878	5 211
Summa tillgångar	77 012	74 349
<i>Eget kapital och skulder</i>		
Eget kapital		1 278
Långfristig skuld Kommun	50 120	50 120
Utnyttjad bankkredit	23 935	20 322
Långfristiga skulder	889	782
Kortfristiga skulder	1 057	1 847
Skuld VA-kollektiv	1 011	
Summa eget kapital och skulder	77 012	74 349

Verksamhetsbeskrivning

Kommunens VA-verksamhet består av 7 vattenverk och 11 reningsverk.

Under året har totalt 9 fastigheter anslutits till kommunens VA-ledningssystem.

Det har varit 17 stycken driftstörningar på dricksvattenledning i form av läckor som åtgärdats. 3 350 meter av ledningsnätet sanerades eller nyanlades, vilket motsvarar 0,6 % av ledningsnätet.

Kommunens sju vattenverk producerade totalt 905 709 m³ dricksvatten under 2017. Mängden ej debiterbart vatten uppgår till 5,04 kbm/km ledning och dygn. Marginell förändring mot 2016-års siffra på 5,03 kbm/km ledning och dygn.

Mängden ovidkommande vatten till reningsverket sjönk till samma nivå som 2015: 22,61 kbm/km ledning och dygn. Det är framför allt insatser i Edsbyn som har gett effekt på totalvärdet.

VA-produktion:

År	Renad avloppsmängd	Deb avloppsvatten m ³	Prod vatten m ³	Deb vatten m ³
2015	1 677 631	481 119	890 051	585 016
2016	1 573 694	497 555	925 520	588 704
2017	1 461 531	476 056	905 709	569 059

År	Kostn. /deb m ³ vatten kr	Kostn. / deb m ³ avlopp kr
2015	10,16	28,07
2016	11,74	25,73
2017	11,99	26,99

Viktiga händelser

Under 2017 har ombyggnad av pumpar och rörgalleri skett på 3 stycken pumpstationer. Det har installerats brutet vatten vid Voxna reningsverk. Taket på Edsbyns reningsverk har isolerats och utrustats med solceller som beräknas ge ett energiutbyte motsvarande 52 400 kWh/år. Verk har haft ett par större haverier under året. Det var skrapspelet i Edsbyn samt kompressorn vid Raskes vattenverk. Vid årets besiktning av vattenreservoarer upptäcktes skador på Nabbans tak. Renovering har utförts och kommer att fortsätta under 2018 i samband med överföringsledningen.

Måluppfyllelse

För 2017 finns inga mål antagna av tekniska nämnden i Ovanåker för VA-verksamheten.

Årets resultat

Resultatet för VA-verksamheten slutar på - 267 tkr. Underskottet justeras mot befintligt överskott så att VA- resultatets utfall för 2017 slutar på 0. Tidigare har överskott från VA-verksamheten redovisats under eget kapital men från årets bokslut har en ändring gjorts så överskott istället bokas mot kortfristig skuld mot VA-kollektivet. I balansräkningen per sista december ligger skulden på 1 011 tkr.

VA-intäkter blev 252 tkr lägre än budget.

Brukningsavgifterna minskade med 2 % mot budget delvis på grund av lägre förbrukning för Processtec (fd Eon) med 20 000 kbm.

Nya anslutningar gav drygt 200 tkr i intäkter.

Motsvarande direkta kostnader i samband med anslutning var 60 tkr och resterade del av intäkten ska täcka avskrivningar på nyinvesteringar i ledningsnät, räntekostnader för nyanläggning i ledningsnät och periodiseras över 20 år.

Ledningsnät har under 2017 haft höga kostnader för läckor. Kostnaderna uppgick till 594 tkr, varav 121 tkr för asfaltsåtgärder där delar avser asfaltering efter läckor från 2016. Flera läckor har uppkommit på sträckor som har funnits med i saneringsplanen, men där insatsen skjutits på framtiden när detta investeringsprojekt flyttats för att inrymma överföringsledningen i budgeten.

Ytterligare en avvikelse från budget att nämna är lägre elkostnad på 330 tkr. Minskad elförbrukning samt 9 % lägre elpris än budgeterat är orsaken till avvikelsen.

Framtid

En ombyggnad av Alfta reningsverk i syfte att optimera och förenkla processen i verket är planerad. Denna ombyggnad kommer ske i två steg där det första steget kommer genomföras 2018 med VVS, bygg och el och nästa steg sker 2023. I samband med överföringsledning kommer Homna vattenverk att renoveras under 2018 med bland annat nya pumpar och reservelverk för att säkra upp vattenförsörjningen.



Styrkort – Tekniska nämnden 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Ovanåkers kommun ska ha 30 hektar planlagd mark för handel och industri.	Målet uppnås inte. Inom kommunen finns 20 ha detaljplanerad mark för handel och industri. Förslag på planuppdrag finns som gör att målet uppnås, men dessa planer hinner inte realiseras innan årsskiftet.
	Ovanåkers kommun ska ha 5 hektar säljbar mark för handel och industri.	Kommunen har 10 ha säljbar oexploaterad mark för handel och industri. (Varav merparten ligger i Alfta.)
	Ny asfaltbeläggning ska läggas på 4 % av de kommunala gatorna.	Bokade beläggningsarbete är genomförda och målet är därmed uppnått.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Andel brukare som är nöjda med IT-avdelningens verksamhet ska öka med 2 procentenheter per år under perioden. 2016 ska utgöra referensår.	En NKI-undersökning är genomförd 2017, vilken visar att målet uppfylls delvis. Åtgärder genomförs för att höja kvalitén inom ett av de möjliga förbättringsområdena. Anpassningen av system och rutiner till GDPR samt ökade säkerhetskrav kommer att minska användarvänligheten, vilket kan få negativ inverkan på nästa NKI-undersökning. Anpassningarna ökar även belastningen på IT-avdelningens personal ytterligare. Noterar att antalet svar var 188 för 2017 jämfört med 133 för 2016.
	Kommunens lokaler för egen verksamhet ska höja sitt Nöjdhetsindex med 2 procentenheter per år under perioden. År 2016 utgör referensår.	En uppföljande NKI-undersökning har gjorts. Serviceindex ökade från 81,4 % till 85,4 % och Produktindex (lokaler) från 57,0% till 72,7%.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Tilldelad budget för verksamhetsbidrag inom fritidsområdet ska vara av minst samma storlek under perioden jämfört med 2015.	Målet uppfyllt.
	Under perioden ska samtliga skolgårdar göras fordonsfria för transporter.	Målet bedöms uppnått.
	Minst 5 reportage per år i massmedia om tekniska nämndens verksamhet.	Målet uppnått.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.	Energiförbrukningen ska minska med 5 procentenheter per kvadratmeter och år under perioden. 2015 ska vara referensår.	Målet inte uppnått. Minskningen 2017 väger inte upp 2016 års ökning.
	Längden total separerad gång-, cykel- och mopedväg ska öka med minst 200 meter per år under perioden.	I samband med det större gc-projektet Stenabro-Sommars har mer än 200 meter gång och cykelväg anlagts.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt



Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Håkan Englund (S)

Förvaltningschef: Katarina Ceder Bång

Antal anställda: 378

Barn- och utbildningsnämnden visar ett budgetöverskott för 2017 och sammanfattningsvis visar verksamheten att vår lärartätthet är hög, sjukfrånvaron är låg, våra elever beskriver att de utvecklas och att personalen trivs. Vi arbetar fokuserat med att stärka vårt kvalitetsarbete och har klättrat från kommunplacering 52 till plats 3 i Lärarförbundets ranking. Verksamheten har haft ett ökat antal barn inom förskoleverksamhet samtidigt som vi har minskat antalet elever genom flytt av nyanlända samt färre asylsökande. Ett ökat antal flerspråkiga elever har påverkan på verksamheten och fler elever behöver stöd i undervisningen.

Driftredovisning 2017 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Nämnd & kontor	4 904	0	4 904	5 415
Förskoleverksamhet	65 180	-8 362	56 818	57 683
Grundskola & skolbarnomsorg	126 639	-13 940	112 699	112 171
Elev- och skolhälsovård	3 700	-555	3 145	3 500
Gymnasiet	70 000	-8 873	61 127	60 565
Vuxenutbildn. och SFI	7 662	-2 366	5 296	5 224
Högskola	537	0	537	561
Totalt	278 621	-34 096	244 526	245 119
Överskott				592
Projekt, undervisning flyktingar	16 679	0	16 679	16 400

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem, förberedelseklass, särskola, centrala elevhälsan, gymnasium med sex nationella program och introduktionsprogram, komvux, SFI samt högskola/lärcentrum. I kommunen finns även en enskild förskola för vilken nämnden har tillsynsansvar.

Inskrivna barn i snitt	2017	April -17
Förskola	425	449
Enskild förskola	98	101

Antal inskrivna elever	Vt-17, apr	Ht-17, okt
Förskoleklass	114	126
Elever åk 1-9	1 110	1 093
Fritidshem	412	434
Ungdomsgymnasiet	297	335
Komvux	88	126
SFI	156	150

Sjukfrånvaro

Barn och utbildningsförvaltningens sjukfrånvaroutveckling är något mer positivt jämfört med samma tid förra året. Helåret 2016 resulterade i 3,97% redovisade sjuktimmarna. För 2017 var de redovisade sjuktimmarna 3,58% .

Viktiga händelser

Förskola

Platsbristen vid kommunens förskolor är stor, speciellt i Alfita-området. Tellus förskola har under 2017 utökats med en halv avdelning och ytterligare utökning i Alfita behövs under 2018. För Edsby-området har Trollstugan utökats sin personalgrupp i ett led att möta behovet av en fördubblad barngrupp verksamhetsåret 17/18.

Det beviljade statsbidraget för mindre barngrupper kommer att delvis återbetalas då den planerade minskningen av barngruppen inte kunnats genomföras fullt ut pga den stora efterfrågan på förskoleplatser.

Förskolan har idag 98 förskollärare, varav 65 är legitimerade. Inom den kommunala förskoleverksamheten har vi 70 barn med annat modersmål än svenska.

Lokalerna för Fölets förskola på Åkergatan behöver åtgärdas och har utrymmts sommaren 2017. Verksamheten öppnade i augusti i fd Sörgårdens förskolas lokaler där även en modul placerats. Detta möjliggjorde att strukturen med två avdelningar kunde bibehållas under de ca två år som vi beräknar att det tar innan vi kan flytta in i våra nya lokaler.

Delar av personalen vid förskolorna har genomgått Skolverkets fortbildning "Sju timmar om jämställt bemötande i förskolan". Läslyftet för förskolan startar under ht -17 och pågår t.o.m vt -18.

Arbetet med att införa verksamhetssystemet Lifecare i förskolorna fortsätter. Detta innebär att förskolan får sin första e-tjänst mot föräldrarna där de kan lämna in sitt barnschema, registrera frånvaro och själva uppdatera sina kontaktuppgifter. Först ut är Stenabro, Furan och Kullen samt fritidshemmet Gläntan.

Grundskola/fritidshem

Matematiklyftet i Edsbyn avslutades Vt-17. Grundskolan beviljades ett statligt jämlikhetsbidrag på 910 tkr som kommer att Vt-18 delats mellan de båda högstadieskolorna. På grund av ombyggnationen på

Celsiusskolan har Södra skolan fungerat som evakueringskola för åk 7.

Grundskolan är beviljad stadsbidrag i det som nämns som "Lågstadiesatsningen" det motsvarar ca 10 tjänster för åk 1-3 i kommunen.

Vi har även beviljats stadsbidrag för "Specialpedagogik för lärande" och denna fortbildning är påbörjad.

Fritidshemmen har beviljats stadsbidrag för utökning av tjänster på fritidshemmen. Sammantaget ca 2,5 tjänster fördelade på fritidshemmen i kommunen.

Gymnasium

Andelen elever med utländsk bakgrund dominerar gymnasiets introduktionsprogram. Språkintröduktion (SPRINT) har i dagsläget 46 elever. Eleverna har många olika modersmål och stora stödbehov finns. Inom vuxenutbildningen dominerar SFI och har i dagsläget ca 165 elever. Riktad yrkesutbildning för vuxna i samarbete med AF har etablerats och omfattar 42 personer. Bandyakademien i samarbete med Edsbyns IF Bandy har alltmer etablerats. Prioriterats här har förutom bandy bl.a. värdegrundsarbetet. Fler nordiska elever kommer därför till vårt gymnasium och ht-17 började ytterligare sex elever från Finland och Norge. Arbetet med att flytta Industritekniska programmets träprofil till nya lokaler har slutförts.

Under läsåret har samarbete med nationellt språkcentrum för andraspråk etablerats och genom skolverkets försorg har skolan utbildat projektledare för att vidareutbilda och stödja kollegor som arbetar med andraspråkselever. I samarbete med universitet i Uppsala har Vetenskapsrådet beviljat drygt 6 milj. för forskningsprojektet – Läsmetoder under lupp.

Centrala elevhälsan

Centrala elevhälsans arbete har under året decentraliserats. Alla skolor har egna EHT:n där man tar upp ärenden som är aktuella. Kuratorerna sitter på respektive högstadieskola. Psykologen sitter i friggeboden på Celsiusskolan F-6. Specialpedagogen mot tal och kommunikation sitter på Celsiusskolan 7-9. Specialpedagogen för förskolan sitter på Rotebergs förskola. För skolornas elevhälsoarbete ligger ansvaret på rektorerna.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Organisation

Inom barn- och utbildningsförvaltningen pågår ett arbete att se över arbetsbelastning och att minska sårbarheten i nuvarande organisation. Under första halvåret -17 har en process påbörjats för en förändrad ledningsorganisation för Edsbyns skolor, Celsius F-9, Lillbo, Knåda och Roteberg. Bakgrunden är ökade krav på anpassningar för att nå en ekonomi i balans, ett flertal pensionsavgångar är att vänta samt behov av en organisation med en hög förändringsvilja. Arbetet

kommer pågå under 2017-2018 med stöd från Högskolan Dalarna.

Skolskjutsar

Gratis busskort har under sommaren distribuerats till samtliga ungdomar från årskurs 7 i grundskolan till årskurs 3 för gymnasieelever.

Projekt Samverkan Bästa Skola

Samverkan för bästa skola startade 2016 och pågår under 2017 och 2018.

Skolverket arrangerade under året en stor uppföljningskonferens för skolor i hela landet som deltar i Samverkan för bästa skola. Ovanåkers kommun utmärkte sig genom att vi (vilket även Skolverket hade begärt samt finansierat) deltog med representanter från hela styrkedjan – från huvudman, förvaltning, rektorer och lärare.

Alla insatser i projektet syftar till att skapa en gemensam plattform och ett gemensamt utgångsläge med målsättning att skapa förutsättningar för en likvärdig utbildning skolor och klasser emellan i kommunen. Ett exempel är att Barn- och utbildningsnämnden tog i oktober beslut om att anta Handlingsplanen för mottagande och undervisning av nyanlända elever. Ett initialt delmål i handlingsplanen är alla lärare skall ha kännedom om handlingsplanen samt vara medvetna om sin roll i mottagandet och undervisningen av nyanlända elever. Vi arbetar därför med att implementera handlingsplanen på kommunens alla skolor.

Årets resultat

Resultatet för Barn- och Utbildningsnämnden visar ett budgetöverskott på 592 tkr, främst pga lägre personalkostnader än budgeterat inom flera delar av verksamheten.

Nämnd & kontor visar ett budgetöverskott på 511 tkr. Anledningen till budgetöverskottet är lägre personalkostnader än budgeterat. Sjukskrivning och utlåning av personal till tekniska nämnden är de främsta orsakerna till budgetöverskottet.

Förskoleverksamheten visar ett budgetöverskott på 865 tkr. Överskottet förklaras främst genom att större delen av överskottet härleds till personalkostnader som vi omfördelade för att kunna utöka verksamheten i Alfta under hösten. Beroende på lokalbrist gick detta inte att genomföra. En del av överskottet beror på att vi haft brist på vikarier. Det har gjort att vi gått underbemannade vilket är ett stort bekymmer i verksamheten och ett arbetsmiljöproblem. Enskilda förskolor har haft ett lägre barnantal än budgeterat vilket har gett oss ett positivare resultat. Fler inskrivna barn i de kommunala förskolorna resulterade i ett större överskott än beräknat.

Grundskoleverksamheten gör ett budgetunderskott på 528 tkr. Personalkostnader visar ett budgetöverskott på 738 tkr där kostnaderna är lägre än vad som budgeterats.

I samband med ombyggnationen av Celsiusskolan har kostnader för flytten till Södra skolan medfört merkostnader på ca 500 tkr. Verksamheten Undervisning för asylsökande visar ett budgetunderskott på 200 tkr där kostnaderna var högre än intäkterna från Migrationsverket. För att höja kompetensen inom specialpedagogik och kring digitalisering har utbildningar genomförts och genererar ett budgetunderskott på 200 tkr.

Voxnadalens gymnasium visar ett underskott på 562 tkr. Underskottet förklaras av att Interkommunala ersättningar ökat kraftfullt och utfallet blev ett underskott på 1460 tkr. Personalkostnader totalt visar ett överskott på ca 1200 tkr pga statsbidrag, studier och personal som under året flyttats till vuxenutbildningen. Gymnasiesärskolan visar ett underskott på ca 150 tkr pga av assistentkostnader. Vuxenutbildningen visar ett underskott på 72 tkr gällande personalkostnader.

Barn- och utbildningsnämndens andel av det statliga stödet för flyktingsituationen var ca 6 400 tkr under 2017. Dessa medel har fördelats över samtliga verksamheter inom barn- och utbildningsnämnden och större delen har använts till personalförstärkning. Merparten av medlen är förbrukade.

Undervisning av nyanlända som redovisas i projektform visar ett budgetunderskott på 1 574 tkr. Där den främsta anledningen är ett ökat antal elever inom verksamheten för SFI.

Måluppfyllelse

För att en elev ska vara behörig till gymnasiet krävs det att eleven når godkända betyg i ämnena matematik, engelska, svenska eller svenska som andraspråk (SVA) plus minst fem ämnen till. I ämnena engelska, matematik och svenska som andraspråk når en stor andel av kommunens elever inte målen. Det framgår inte ur med någon tydlighet vad detta beror på i verksamheternas analyser

Meritvärde ht-16

Det genomsnittliga meritvärdet i Åk 9, Ht-16 var 201,7 för Alftaskolan och 206,2 för Celsiusskolan. Antal elever i åk.9 som ej når målet ht-16; matematik 22 elever (16,8%), engelska 32 elever (24,4%) svenska 9 elever (6,9%) och SVA (Svenska som andraspråk) 20 elever (80%).

Antal elever i åk. 6 som ej når målet ht-16; matematik 9 elever (8%), engelska 17 elever (15%), svenska 4 elever (3,5%) och SVA (Svenska som andraspråk) 7 elever (53,8%).

Förändring till vt-17, samma elevgrupp

Det genomsnittliga meritvärdet i Åk 9, vt-17 var 212,9 för Alftaskolan och 215,1 för Celsiusskolan. Antal elever i åk.9 som ej når målet vt-17; matematik 14 elever (10,7%), engelska 20 elever (15,3%), svenska 7 elever (6,3%) och SVA (Svenska som andraspråk) 10 elever (52,6%) .

Antal elever i åk. 6 som ej når målet vt-17; matematik 10 elever (8,9%), engelska 13 elever (11,6%), svenska 4 elever (4%) och SVA (Svenska som andraspråk) 8 elever (57,1%).

Barn- och utbildningsförvaltningen ser att grundskolorna behöver tidigt sätta in insatser så att eleverna når de högre betygsstegen. Det är inte bara högstadieskolornas ansvar att höja behörigheten till gymnasiet utan det är ett ansvar under hela F-9 tiden. Skolorna ska kontinuerligt analysera sin undervisning för att få träffsäkra åtgärder som höjer måluppfyllelsen. Goda exempel som bygger på vetenskaplig grund behöver spridas mellan verksamheterna inom vår kommun.

Barn- och utbildningsförvaltningen ser ett samband mellan resultaten för behörighet till gymnasiet, arbetsro och ordningsregler. Skulle vi kunna höja resultat på arbetsro påverkar dessa förutsättningar för en högre måluppfyllelse och behörighet. Verksamheten behöver aktivt arbeta för att höja arbetsron i klassrum och att ordningsregler sätts upp, blir kända och efterlevs.

Gymnasieskolans måluppfyllelse är fortsatt hög och 85,7 % lämnade skolan med examensbevis i somras vilket är bättre än riket.

Framtid

Förskola

Vi söker statsbidrag för en fortsättning av Läsluftet för 18/19. För att tillmötesgå det ökade barnantalet i Alfta får vi för 2019 en utökning av budgeten 1 600 tkr. Förskolans läroplan kommer att revideras. Regeringen pekar ut ett antal områden som ska ses över: digitalisering, utvärdering för ökad måluppfyllelse, barns rätt till trygghet, integritet och omsorg, undervisning i förskolan, förskolan som social och kulturell mötesplats, gruppen och individen i läroplanen, jämställdhet, nationella minoriteter, hållbar utveckling samt hälsosam livsstil. Detta kommer att innebära ett omfattande arbete med implementering av läroplanen.

En ökning av pensionsavgångar inom förskolan kommande år gör att vi behöver rekrytera fler legitimerade förskollärare.

Ombyggnationen av Fölets förskola är igång. Verksamheten har under sommaren flyttats till Sörgårdens tidigare lokaler.

Nya Fölets förskola kommer att innehålla tre avdelningar med bostadslägenheter ovanpå. En av

avdelningarna ska allergianpassas för inflyttning av Myrans förskola.

Planeringsarbetet, som genomförs av AEFAB i samråd med verksamheten, pågår och förväntas snart utmynna i färdiga handlingar för nästa steg i processen.

Modulen vid Nordanängs förskola beräknades vara färdigställd i mars 2018. Anbuds- och bygglovsprocessen för modulen har dragit ut på tiden. Alternativa lösningar ses över om processen blir utdragen.

Grundskola/fritidshem

Den största utmaningen för grundskolan i Edsbyn kommer, även fortsättningsvis att vara byggnationen av F-9 skolan. Samarbetet mellan skola, förvaltning och Skanska har stärkts vilket borgar för att kvalitén i verksamheten inte kommer att påverkas negativt.

Rektorerna i Edsbyn kommer, som ett led i framtida F-9 verksamhet, gå över till ett mer delat ledarskap för att möjliggöra fler situationsanpassade lösningar. Under 2018 ställs vi även inför att anpassa verksamheten till de stadieindelade timplanerna, den stärkta digitala kompetensen, den nya dataförordningen (GDPR) samt den tioåriga grundskolan.

I fritidshemmet står vi i utmaning att finna högskoleutbildade fritidspedagoger/förskollärare. 2017 kom en reviderad läroplan med avsnitt för förskoleklass/fritidshem. Där kraven tydliggjorts med lärandet i fokus. Framtida planer för kompetensutveckling och kompetenskomplettering.

Gymnasium

Tidigare elevminskning inom och gymnasiet och vuxenutbildning har avstannat och antalet beräknas öka något de närmaste åren. Detta beror på ökat antal nyanlända i kommunen.

Verksamheten är ständigt konkurrensutsatt och vissa farhågor finns hur kvalitet och attraktionskraft kan komma att påverkas av beslutade sparkrav.

Målsättningen är att fortsatt ligga i framkant vad det anbelangar forskning och pedagogiska satsningar.

Barn-och utbildningsförvaltningen

De största påverkansfaktorerna inom de närmsta åren är om- och nybyggnation av förskola och skolor och möta ökade barnantal inom förskolorna. Båda ger en positiv utmaning i att lösa såväl lokalfrågor som hitta rätt kompetens och skapa personalresurser. Samtliga faktorer har en stor påverkan på kommunens budget.

Det vi ser i nuläget är att vi genom pensionsavgångar kommer att behöva rekrytera och utbilda ett flertal ledare i vår verksamhet. För att det ska ske på ett stödjande och klokt sätt och för att ge goda förutsättningar att överföra kunskap samt få en god introduktion behöver en rekryteringsprocess planeras.

Nationell IT strategi

Skolverket har beslutat om nationell strategi för elevers kunskapsutveckling inom området digitalisering. Digitaliseringen ska bidra till att verksamheterna

förbättras och effektiviseras. Alla barn och elever ska få en mer likvärdig möjlighet utveckla en digital kompetens. Digitaliseringsprocessen ska bli främja lärarnas undervisning och elevernas nyfikenhet till lärande. De nationella It-strategierna anger de förutsättningar och insatser som krävs för detta.

- o Läroplaner och kursplaner ska tydliggöra uppdraget att ge eleverna adekvat digital kompetens.
- o Förskolechefer och rektorer behöver förmåga att strategiskt leda digitalt utvecklingsarbete
- o Personal som arbetar med barn och elever i förskola, förskoleklass, skola och fritidshem behöver kompetens i att välja och använda ändamålsenliga digitala verktyg i sitt arbete.

Under maj 2018 planeras att politiker, ledningsgruppen, processtödjare i Samverkan bästa skola samt förvaltningen åker till SETT mässa i Stockholm.

Projekt Samverkan Bästa Skola

Samarbetet med Skolverket sträcker sig fram till den 31 december 2018 och då skall alla genomförda insatser vara implementerade i det dagliga arbetet på skolorna och i det Systematiska kvalitetsarbetet. I juni 2018 planeras en större uppföljning med Skolverket . De utvecklingsområden och insatser som genomförs i överenskommelse med Skolverket är:

-Utveckling av undervisningen

-Utveckling av nyanländas lärande

-Likvärdig utbildning

Alla insatser i Samverkan för bästa skola syftar till att öka måluppfyllelsen och öka likvärdigheten skolor och klasser emellan i Ovanåkers kommun.

Styrkort – Barn- och utbildningsnämnden 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Andelen elever som, inom en fyraårsperiod efter påbörjade gymnasiestudier på nationellt program, erhåller examensbevis, ska vara högre än riket.	Andelen elever som får examensbevis med behörighet till högskola är högre än i riket. Genomströmningen dvs att man fullföljer gymnasieskolan på tre år är högre än rikets. De åtgärder som vidtagits är att så långt möjligt arbeta med behöriga legitimerade lärare. Fortsatt fortbilda lärare om behörighet saknas. Fortsatt kompetensutveckling av all personal. Fortsatt forma en organisation som utgår utifrån och möter de problem som vi ställs inför. Fortsatt arbete med elevhälsa och specialpedagoger som stöd till elever och personal.
	90 % av SFI-eleverna ska klara uppsatta studiemål inom avsatt studietid.	Vi når målet utifrån elevernas individuella studieplaner. Samtliga lärare är idag legitimerade. Lärare fortbildas kontinuerligt i Svenska som andraspråk. Kvällsundervisning har startats. Kartläggning av elevernas förkunskaper har förbättrats. Spår för elever att med olika hastighet läsa samtliga SFI-kurser har genomförts.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Alla elever i årskurs 9 ska vara behöriga till gymnasieskolans nationella program.	Antalet elever som ej når målet vt-17 var följande. Matematik 14 st, (10,7%) Engelska 20 st, (15,3%) Svenska 7 st, (6,3%)
	Alla elever ska ha godkända betyg i år 6.	Antalet elever som ej når målet vt-17 var följande. Matematik 10 st, (8,9%) Engelska 13 st (11,6%) Svenska 4 st (4%)
	Ovanåkers kommun ska inom tre år tillhöra de 20 bästa skol-kommunerna i SKL:s Öppna jämförelser.	De insatser kommunen deltar i "Samverkan bästa skola" bör leda till en hög placering.
	Andelen barn och elever som upplever sig trygga i verksamheterna ska öka.	Alla verksamheter i kommunen har höga resultat på enkäter.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Föräldraråd/ elevråd eller motsvarande ska finnas på alla förskolor/skolor.	Föräldraråd och elevråd finns i alla verksamheter inom förskolorna och skolorna.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.	95 % av medarbetarna ska vara nöjda med arbetsmiljön.	Medarbetarundersökning gjordes i maj 2017. Andelen som var nöjda med arbetsmiljön var 98,1%.
	En ekonomi i balans. Uppföljning av budget och avvikelserapportering.	Förvaltningen prognostiserar en budget i balans.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt





Socialnämnden

Ordförande: Jan-Åke Lindgren (S)

Förvaltningschef:

Antal anställda: 471 tillsvidare (420,9 årsarbetare) varav 35 män (33,8 årsarbetare)

Socialnämnden redovisar ett resultat på 253 873 tkr ett budgetunderskott med 349 tkr. Exklusive ensamkommande blev budgetunderskottet 1 636 tkr. Måluppfyllelsen är relativt god inom alla perspektiv. Det pågår ett spännande kvalitets- och utvecklingsarbete i hela förvaltningen. Vi fortsätter att arbeta för att hitta nya metoder och ett annat sätt att arbeta på för att möta framtidens behov med fler äldre och färre personal och ny teknik.

Driftredovisning 2017 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Nämnd och stab	18 388	-704	17 683	18 323
Individ- och familjenhet	50 165	-9 502	40 663	37 152
Omsorgsenheten	47 109	-5 027	42 082	41 868
Omvårdnadsenheten	167 703	-12 971	154 732	156 181
Ensam- kommande	33 872	-35 160	-1 288	0
Totalt	317 237	-63 364	253 873	253 524
Underskott				-349

Projektredovisning 2017 (tkr)

Projekt	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Övriga projekt	1 403	-1 403	0	0
Totalt	1 403	-1 403	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten är till för att: tillförsäkra kommunens innevånare och de som vistas i kommunen det stöd och den hjälp som de behöver. Den som inte själv kan tillgodose sina behov eller kan få dem tillgodosedda på annat sätt har rätt till bistånd av socialnämnden för sin försörjning och för sin livsföring i övrigt.

Biståndsenheten omfattar

Bistånds- och LSS-handläggarna, de som efter ansökan prövar rätten till bistånd, gällande personer med fysiska och psykisk funktionsnedsättningar och äldre enligt socialtjänstlagen, SoL samt insatser enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade LSS.

Stab/stödfunktioner

En metod- och kvalitetsutvecklare som bl.a. stödjer metodutveckling, kvalitetsarbete samt uppföljning och utvärdering. Andra stödfunktioner är nämndsekreterare med ansvar för diarieföring, registrering och nämndprocessen.

Omsorgsenhetens verksamhet omfattar

Gruppboendestäder, serviceboendestäder och daglig verksamhet. Korttids och korttidstillsyn för barn och unga.

Personlig assistans enligt SFB, socialförsäkringsbalken och personlig assistans enligt LSS. Kontaktperson och ledsagning.

Omvårdnadsenheten verksamhet omfattar

En medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS), som ansvarar bl.a. för att det finns rutiner så att ingen kommer till skada i våra verksamheter. IT-samordnare, som är gruppledare för teknik och avgifter. Hemtjänst, som ger beviljade insatser i ordinärt boende, i form av service eller omvårdnadsinsats. Korttidsvistelse och dagverksamhet. Särskilda boenden som finns på Sunnangården, Backa och Gyllengården.

Resursenheten ansvarar för all vikarieanskaffning.

Avgiftsdebitering arbetar med taxor och avgifter.

För hälso- och sjukvården på de särskilda boendena, korttids, dagverksamhet samt hemsjukvård som kan bedrivas i den enskildes ordinarie bostad ansvarar kommunens sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter för.

Individ och familjeomsorgen omfattar

Handläggning och verkställighet av ärenden enligt socialtjänstlagen, SoL, lag om vård av missbrukare i vissa fall, LVM samt lag om vård av unga, LVU.

Verkställigheten kan vara insatser som riktar sig till barn, unga och äldre, invånare med beroendeproblematik. Det kan även vara andra vardagsstödinsatser för personer mellan 18 och 65 år som ges i öppenvård. Det kan vara insatser i form av familjehemsplacering och/eller kontaktperson/familj.

Det finns insatser som riktar sig till invånare med ekonomiska problem och/eller andra sociala problem. IFO verksamheten ska prioritera förebyggande och tidiga insatser.

Verksamheten för ensamkommande barn och unga består av HVB- hem (hem för vård och boende). Kommunen har under året haft 40 HVB platser fördelat

på Lyckebo, Junibacken och Linblomman. Verksamheten består även av familjehemsplaceringar, HVB- hemsplacering utanför kommunen samt 18 + boende.

Projekt

Vi har ett städprojekt på de särskilda boendena som innebär att omvårdnads personal inte städar utan arbetar med omvårdnad. Socialnämndens övriga projekt utgår ifrån prestationsbaserade medel eller medel för kompetensutveckling från socialstyrelsen med syfte att arbeta mer evidensbaserat.

Sjukfrånvaro

När det gäller förvaltningens sjukfrånvaroutveckling i förhållande till 2016/2017 har antalet långtids-sjukskrivningar och antalet korttidsjukskrivningar förändrats obetydligt.

Helår	2016	Varav 60 dagar eller mer	2017	Varav 60 dagar eller mer
Biståndsenhet	0,79	0	1,71	0
Omsorg	5,30	60,43	6,5	61,22
IFO	5,62	67,64	8,06	77,28
Omvårdnad	9,17	48,74	8,26	77,28
Stab	1,27	0	21,29	94,01
Totalt	7,82	51,86	8,14	51,03

Årets resultat

Socialförvaltningen redovisar ett resultat på 253,9 mnkr (228,3 mnkr 2016).

I jämförelse med budget innebär det ett budgetunderskott med 349 tkr.

Nämnd och stab redovisar ett resultat på 17,7 mnkr (20,1 mnkr).

Hyror uppgick till 8,6 mnkr vilket är ett budgetunderskott med 500 tkr, delvis p g a en utökning av lokaler för IFO. Personalkostnaderna uppgick till 7 mnkr vilket är ett budgetöverskott på 500 tkr vilket förklaras av att rekrytering av ny personal tagit tid. Övriga kostnader uppgår till 1,7 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 500 tkr som förklaras av att det finns poster som gått att reducera kortsiktigt.

Individ och familjeenheten redovisar ett resultat på 40,7 mnkr (36,8 mnkr).

Personalkostnader för socialsekreterare, exklusive inhyrd personal uppgår till 6,5 mnkr vilket är ett budgetöverskott på 700 tkr som delvis förklaras av att personal varit partiellt lediga och ersatts med konsulter. Försörjningsstöd uppgick till 12 mnkr (10,8 mnkr) vilket är ett budgetunderskott med 1 mnkr.

Placeringar av vuxna och barn och unga uppgick till 23,1 mnkr (13,3 mnkr) vilket är ett budgetunderskott med 10,9 mnkr. Detta reducerades av att socialförvaltningen hade möjlighet att från migrationsverket söka ersättning med 7 mnkr något som inte var medtaget i budgeten. Av sökta medel från migrationsverket har utbetalning skett med 4,5 mnkr. Resterande ansökningar på 2,5 mnkr kommer att behandlas av migrationsverket och utbetalas i december 2018.

Öppenvård och vardagsstöd uppgick till 4,8 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 200 tkr.

Resultatet för inhyrd personal, familjerådgivning, bidrag till Edsbyns diakonala arbete och beroendemottagning, intäkt från Socialstyrelsen m.m. uppgick till 1,2 mnkr ett budgetöverskott med 500 tkr, vilket förklaras av att bidraget från socialstyrelsen avseende socialsekreterare utökades under året.

Omsorgsenheten redovisar ett resultat på 42,1 mnkr (41,5 mnkr).

Bostad särskild service uppgick till 21,5 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 600 tkr. Överskottet förklaras av att personalbemanningen enskilda månader kunnat reduceras då antalet brukare varit färre.

Daglig verksamhet uppgick till 5,4 mnkr vilket är ett budgetunderskott med 500 tkr. Underskottet förklaras av utökad bemanning.

Personlig assistans, köpta platser, administration och övriga LSS insatser uppgick till 15,1 mnkr vilket är ett budgetunderskott med 400 tkr. Underskottet förklaras delvis av tillfälliga kostnader för utredningar.

Omvårdnadsenheten redovisar ett resultat på 154,7 mnkr (148,6).

Hemtjänsten, inklusive resursenheten uppgick till 51,7 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 1 mnkr.

Personalkostnaderna, exklusive stödgruppen uppgick till 52,2 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 600 tkr. Intäkter, exklusive stödgruppen uppgick till 3,6 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 600 tkr. Övriga kostnader, i huvudsak bilkostnader uppgick till 3 mnkr vilket är ett budgetunderskott med 200 tkr.

Särskilt boende inklusive korttids, dagverksamhet och verksamhetsresor uppgick till 68,1 mnkr vilket är helt i linje med budget. Personalkostnaderna uppgick till 66,4 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 600 tkr.

Intäkterna uppgick till 6 mnkr vilket lika som budget. Mat, förbrukningsmaterial, verksamhetsresor m.m. uppgick till 7,6 mnkr vilket är ett budgetunderskott med 500 tkr främst förklarat av ett budgetunderskott för verksamhetsresor.

Hälsa- och sjukvård uppgick till 15,2 mnkr vilket är ett budgetöverskott med 200 tkr. Personalkostnaderna uppgick till 14,2 mnkr vilket är ett budgetöverskott

med 400 tkr. Övriga kostnader och intäkter uppgick till 1 mnkr vilket är ett budgetunderskott med 200 tkr.

Administration m.m. uppgick till 19,8 mnkr ett budgetöverskott med 200 tkr. Personalkostnader uppgick till 12,1 mnkr ett budgetunderskott med 100 tkr. IT och övriga tekniska lösningar däribland tekniska hjälpmedel uppgick till 4,3 mnkr ett budgetunderskott med 900 tkr. Övriga kostnader uppgick till 3,3 mnkr ett budgetöverskott med 1,3 mnkr.

Ensamkommande redovisar ett resultat på -1,3 mnkr (-19,1).

Intäkterna uppgick till 35,2 mnkr (59,7).

Personalkostnaderna uppgick till 14,8 (17,2). Köp av platser och tjänster uppgick till 10,3 mnkr (16,2)

Hyror och övriga fastighetsrelaterade kostnader uppgick till 5,8 mnkr (3,4) Övriga kostnader uppgick till 3 mnkr (5,1)

Viktiga händelser

Under året har förvaltningschef samt verksamhetschef IFO blivit sjukskrivna så ett decimerat antal chefer har tagit huvudansvar för förvaltningsarbetet under ordinarie chefers sjukskrivning, tf. socialchef är Urban Sundström/verksamhetschef äldre- och handikappomsorgen samt tf. verksamhetschef IFO är Christian Olars.

Anpassningsarbete inom hemtjänst och särskilt boende, har pågått under flera år och nu till årsbokslutet så kan vi se en positiv utveckling med en budget i balans.

Anpassningsuppdraget från kommunfullmäktige gällande anpassningar 2018-2020 kommer innebära att vi avvecklar 14 lägenheter i särskilt boende.

Anpassningen 2018 motsvarande 2 500 tkr har tilldelats omvårdnadsenheten gällande särskilt boende.

Anpassningen 2019 för omvårdnadsenheten är ytterligare 2 800tkr, och under 2020 motsvarande ytterligare 700 tkr. Detta innebär att kommunen gör en anpassning där vi går från 118 lägenheter i särskilt boende till 104.

Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn är lugnare jämfört med 2016/2017. Dock så är det ett fortsatt tryck gällande efterarbetet. Färre barn anvisas till kommunen. Stödboendet Linblomman används ej längre som boende till ensamkommande flyktingbarn. Stödboendet Junibacken används idag som boende till asylsökande unga vuxna som studerar. Lyckebo HVB har fortsatta boendeplatser, men står inför en planerad avveckling under 2018.

Regeringen har sänkt ersättningen kraftigt för ensamkommande barn och unga, from den 1 juli 2017. Migrationsverket har sagt upp tidigare överenskommelser med kommunerna. Dessa förändringar har gjort stor ekonomisk skillnad för kommunen, dels ersättningsnivån/dygn och dels borttagande av ersättning för tomma platser.

Socialnämnden

Ett verksamhetssystem, Stratsys, har implementerats under 2017 för att stödja kvalitetsarbetet avseende bl a målstyrning, intern kontroll och övrigt systematiskt kvalitetsarbete. Systemet ska vara i skarp drift under 2018.

Socialdepartementet och SKL har skrivit överenskommelser om evidensbaserad praktik för god kvalitet inom socialtjänsten som innefattar bland annat riktade insatser inom området psykisk ohälsa.

Vi har under året arbetat med att kompetensutveckla personal inom äldre och handikappomsorgen i behovs- inriktade arbetssätt, genomförandeplanens betydelse och enhetschefer i handledning och individbaserat arbetssätt. Detta för att underlätta införandet av IBIC – individens behov i centrum. En metod som utvecklats av socialstyrelsen för att skapa förutsättningar för strukturerad vård och omsorgsdokumentation. IBIC utgår från regelverket för handläggning och dokumentation inom socialtjänsten och omfattar både handläggare och utförare. Arbetet med att implementera IBIC fortsätter under 2018.

Nuvarande lag (1990: 1404) om kommunernas betalningsansvar för viss hälso- och sjukvård (BAL) upphävs 31 december 2017 och ersätts från 1 januari 2018 av lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård. Huvudprincipen för samverkan är att den enskildes livskvalitet står i centrum. En överenskommelse utifrån lagen har upprättats gemensamt av länets tio kommuner och Region Gävleborg som gäller från 1 januari 2018.

Förvaltningen har sen hösten 2015 arbetat med uppdraget att planera för att bygga ett nytt särskilt boende 2018. Socialnämnden antog i februari 2016 förslaget om att bygga 48 lägenheter i markplan för personer med demenssjukdom. Processen inför bygget har pågått under året. Upphandlingen gällande boendet är nu klart och detaljplansarbetet pågår.

Nycketal

I arbetet med att planera och budgetera socialförvaltningens verksamhet är det nödvändigt att göra vissa antaganden. Socialförvaltningen har därför definierat ett antal ekonomiska nyckeltal som är relevanta att följa för att förstå socialförvaltningens resultat i relation till budget.

- Budgeterad personalkostnad 0,71 årsarbetare/lägenhet på särskilt boende. Utfallet visar på en nyttjandegrad på 0,70 årsarbetare/lägenhet i särskilt boende.
- Budgeterad tillgång till lägenhet i särskilt boende från beslut < än 90 dagar. Utfallet visar på 13 dagar.

- 100 % av utskrivningsklara patienter från sjukhusen skall tas emot av kommunen, 0 budget för betalningsansvar.
Utfallet visar 0 betalningsansvar.
- 120 patienter inskrivna i hemsjukvård i ordinärt boende.
Utfallet visar 104 inskrivna.
- Budgeterat för 81 120 beviljade hemtjänsttimmar enligt schablon i ordinärt boende.
Utfallet visar att vi ligger något under budget.
- Budgeterad dagverksamhet för äldre 43 personer 1-7 dagar i veckan.
Uppföljningen visar 32 personer 1-7 dagar/vecka

Två större konstprojekt utifrån 1 % -regeln ska påbörjas/genomföras gällande Celsiusskolan och byggandet av nytt demensboende.

Ovanåkers kommun, Kulturavdelningen kommer att stå värd för "Kulturting 2018".

Byggnation

Inför byggnation av nytt arkiv kommer arbetet startas under 2018 med projektering samt annat förarbete. Planerad flytt av de två centralarkiven sker under 2019.

Miljö

Möjligheterna till ytterligare elbilar för att uppnå de antagna miljömålen kommer att utredas.

Måluppfyllelse

Socialförvaltningens kvalitetsplan upprättades och godkändes av socialnämnden 2017-03-15. Under 2017 skulle kvalitetsplanen varit en stående punkt på dagordningen på samtliga arbetsplatsträffar för att säkerställa att den blev känd och följdes av all personal inom förvaltningen. Socialnämnden har relativ god måluppfyllelse inom de flesta målområdena.

Framtid

Socialdepartementet och SKL har skrivit överenskommelser om evidensbaserad praktik för god kvalitet inom socialtjänsten. Detta kräver ett målinriktat och uthålligt förbättringsarbete på lokal nivå samt att det är viktigt att samverka om de sociala välfärdsfrågorna mellankommunalt i länet och tillsammans med region.

Gällande anpassningsuppdrag som kommer från kommunfullmäktige gällande anpassningar 2018-2020 så kommer vi att avveckla 14 lägenheter i särskilt boende. Socialförvaltningen och Aefab för diskussioner kring alternativa boendeformer.

Arbetsmetoder och sysselsättningsmodeller kommer att ses över under 2018. Befintlig arbetsgrupp som tillsatts för dessa frågor kommer att arbeta med att bla skapa en ny struktur/organisation för förvaltningens sysselsättningsinsatser.

Arbetet med att uppdatera verksamhetsplanerna inför Ovanåker 2020 – 2030 kommer att återupptas. De stora utmaningarna är att möta framtidens behov med bland annat personalförsörjning, ny teknik, nya metoder etc.

Fortsätta arbetet med att införa modellen IBIC, enligt framtagen handlingsplan. Hemtjänsten ska vara igång första delen av 2018 samt även IFO under senare delen av 2018.

Styrkort - Socialnämnden 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effekt mål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Aktivt arbeta för att tillgodose framtida personalbehov.	Arbetet med att skapa en långsiktig och strategisk personalplanering för att kunna tillgodose framtida personalbehov har fortskridit. I arbetet ingår bl.a. det strategiska arbetet när det gäller marknadsföring, rekrytering och stärkandet av socialförvaltningens arbetsgivarvarumärke (Framtiden är din). Under 2017 har det arbetats aktivt när det gäller nyrekrytering och hur förvaltningen skall möta framtidens rekryteringar med teknik.
	Aktivt arbeta för att minska andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd.	Arbete som påbörjades under 2014 gällande skapandet av en fungerande och sammanhållen sysselsättning inom förvaltningen pågår. Under året har det blivit bättre kommunikation mellan IFO och arbetsmarknadsenheten.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Socialförvaltningen ska aktivt arbeta och planera för att möta framtida brukares behov.	Verksamhetsplaneringsarbetet (Ovanåker 2020/2030) har fortskridit med utgångspunkt i de huvudområden som arbetades fram under 2014. Under 2017 har befintliga verksamhetsplaner reviderats för Äldre- och handikappomsorgen samt har revidering påbörjats för Hälso- och sjukvården. Arbetet med att revidera verksamhetsplaner för IFO har ej inletts.
	95% av alla tillfrågade ska vara nöjda med bemötandet från socialförvaltningens personal.	Socialförvaltningen har aktivt arbetat med värdegrund och bemötande under en längre tid. Enligt resultatet från brukarundersökningen "vad tycker de äldre om äldreomsorgen 2017" upplever totalt 95 % av alla brukare (hemtjänst och SÄBO) att de bemöts på ett bra sätt av förvaltningens personal.
	All personal ska aktivt delta i värdegrundsarbetet.	Värdegrundsarbetet har fortgått inom förvaltningens samtliga verksamheter, innefattar all personal och där frågan tas upp vid behov på

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
		arbetsplatsträff, dock ej inom hela förvaltningen. Utgångspunkten i arbetet är att vara anhörigvänliga verksamheter.
	En aktuell/uppdaterad plan med syfte och mål ska finnas för alla insatser inom socialförvaltningen.	En aktuell/uppdaterad plan med syfte och mål finns inom vissa insatser inom socialförvaltningen. Arbetet med att implementera en modell för att stödja utvecklingen av ett behovsriktat och systematiskt arbetssätt (IBIC) har fortgått under 2017. Förhoppningen att modellen ska tydliggöra den enskildes behov i handläggning, genomförande och uppföljning, ser ut att uppfyllas i de verksamheter där modellen redan implementerats.
	En kvalitetsplan ska årligen upprättas, vara känd och följas av all personal inom socialförvaltningen.	Socialförvaltningens kvalitetsplan för 2017 upprättades och godkändes av socialnämnden 2016-12-07. Under 2017 har kvalitetsplanen varit en stående punkt på samtliga arbetsplatsträffar för äldre- och handikappomsorgen, dock ej inom individ och familjeomsorgen. Kvalitetsbokslut för 2017 är upprättat och ska presenteras för socialnämnden 2018-02-21.
	Socialförvaltningens anställda ska rekommendera socialförvaltningen som arbetsgivare.	I den medarbetarundersökning som genomfördes under 2017 svarade 59,2 % att de rekommenderade sin arbetsplats till andra, medan 32,9 % angav sig vara tveksamma. Arbetet med det systematiska arbetsmiljöarbetet inom socialförvaltningen, med utgångspunkt i AFS 2015:4 har inte fortgått under 2017.
	De semestervikarier som socialförvaltningen använder ska uppleva våra verksamheter som attraktiva arbetsplatser.	Socialförvaltningen arbetar aktivt med att de vikarier och praktikanter som kommer till förvaltningens verksamheter ska bemötas på ett bra sätt och att de ska uppleva verksamheterna som attraktiva arbetsplatser. Detta är en viktig del i arbetet med att stärka förvaltningens arbetsgivarvarumärke och genom det skapa förutsättningar för att tillgodose framtida personalbehov. Dock har analys av årets semestervikariers upplevelser inte genomförts på grund av att den enkätundersökning som vanligtvis utförs inte genomförts.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Öka medverkan vid medborgardialoger.	Under 2017 har förvaltningen genomfört samrådsmöte med de som berörs av det nya boendets placering, avveckling av lärkan/svalan samt i träffar med integrationsenheten. Vidare har det arbete som påbörjades 2015 gällande medborgardialogen kring "Framtidens äldreboende" fortgått.
	Synpunkterna som kommer till socialförvaltningen ska öka.	Den satsning som påbörjats gällande information och utbildning av personal om synpunktshantering har fått en positiv effekt. Under 2017 har 32 synpunkter inkommit till förvaltningen, vilket är en ökning med ungefär 220 procent jämfört med 2016. Arbetet med att kontinuerligt förenkla och göra synpunktshanteringen mer lättillgänglig fortgår.
	Tidiga insatser ska öka.	Arbetet med att skapa en metod och ett arbetssätt samt upprättandet av rutiner inom kommunen som säkerställer att så tidigt som möjligt identifiera och med effektiva metoder motverkar socialt utanförskap och exkludering när det gäller barn och unga har stannat upp. Förhoppningen är att kunna återuppta detta arbete under 2018.
	Andelen barnfamiljer med långvarigt ekonomiskt bistånd ska minska.	Detta ingår bl.a. i arbetet med att skapa en fungerande och sammanhållen sysselsättning inom förvaltningen samt i ovanstående punkt gällande tidiga insatser.
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.	Cheferna ska ha kunskap om sin budget, och verksamhetens ekonomi till 100 %	Uppföljningsunderlag finns framtaget inom förvaltningen där ansvarig chef lämnar en sammanställning där man beskriver avvikelserna samt dess orsak. Vid negativa avvikelser ska även en åtgärdsplan upprättas. Detta genomförs inom förvaltningen.
	Personalen ska till 100 % ha förståelse för de ekonomiska konsekvenserna av vad de gör.	Ansvariga chefer ansvarar för att varje månad följa upp och informera respektive arbetsgrupp om verksamhetens ekonomi och förändringar/åtgärder med utgångspunkt i den ekonomiska nämndsuppföljningen. Detta pågår inom förvaltningen, dock inte fullt ut.

Perspektiv/Inriktningmål	Effektmål	Analys
	Nyckeltal för kostnader i verksamheterna ska finnas framtagna och följas upp i samband med bokslutsperioderna.	Resultatet från Öppna Jämförelser har under året följts upp och presenterats för både berörda chefer och nämnd. Dock har det strategiska arbetet med styrning och utveckling inte fullföljts.
	Aktivt arbeta med innehållet i socialförvaltningens miljöplan.	Förvaltningens personal informeras fortlöpande om miljöplanen och dess innehåll, minst en gång per år.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt



Alfta-Edsbyns Fastighets AB (AEFAB)

Ordförande: Håkan Englund (S)

VD: Per Wiklander, tf VD till och med 2018-01-31.

Antal anställda: 62

2017 har inneburit ett fortsatt gott uthyrningsläge, samtliga lägenheter är i stort sett uthyrda, de vakanser som finns avser till största delen omflyttningar och tomställning på grund av underhåll. Det goda uthyrningsläget bidrar till att bolaget redovisar positivt resultat och kassaflöde vilket kan användas för ökat underhåll samt egna medel vid nyproduktion. Soliditeten uppgår till 21,9 % (fg år 21,6 %) vilket är enligt mål i ägardirektivet. Bolaget har under 2017 satsat ytterligare på underhåll och målsättningen är att årligen kunna tillskjuta mer medel för detta. Större underhållsåtgärder avser stamreoveringar och fönsterbyten. Dessa åtgärder är standardhöjande och medger efter förhandlingar med hyresgästföreningen att hyrorna höjs för de lägenheter där underhållet utförts. Fortsatt satsning har skett på att kompetensutveckla personalen för att vi skall kunna bedriva en effektiv och säker verksamhet. Under året påbörjades nyproduktionen av 20 lägenheter på området Ängen i Alfta. Dessa beräknas vara klara för inflyttning tidigt hösten 2018. I dagsläget (februari 2018) har dessa lägenheter lagts ut i vårt marknadssystem så att hyresavtal kan tecknas. Bolaget arbetar fortsatt med energibesparingar. Detta behöver ges mer resurser de kommande åren så att vi kan bidra till att nå det av Ovanåkers kommun uppställda målet om en besparing på 15 % till och med 2020. Bolaget har arbetat aktivt med att hantera de risker som finns i bolagets verksamheter.

Driftredovisning 2017 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
AEFAB	129 007	140 443	11 436	7 198

Verksamhetsbeskrivning

Alfta-Edsbyns Fastighets AB (Aefab) är ett helägt fastighetsbolag som ägs av Ovanåkers kommun. Aefab har idag ca 1 566 lägenheter varav 632 finns i Alfta och 934 finns i Edsbyn. Dessa lägenheter består tillsammans av ca 100 000 kvm. De flesta bostadsbestånd i Alfta och Edsbyn är byggda under 1960-1980 talet. Våra senaste nybyggnationer är området Triangeln som byggdes 2008 och Älvstranden som färdigställdes 2016, 8 lägenheter. Aefab förvaltar och underhåller även verksamhetslokaler och andra fastigheter åt Ovanåkers kommun, totalt 68 000 kvm verksamhetslokaler förvaltas åt kommunen. Förvaltning sker även av det kommunala fastighetsbolaget Alfta Industricenter AB:s lokaler. Aefabs anställda arbetar med allt från administration och service till el- och driftsfrågor. Största delen av personalen är fastighetsskötare, lokalvårdare och hantverkare.

Viktiga händelser

Årets händelser i vår verksamhet redovisas under olika rubriker nedan. Det ekonomiska utfallet redovisas under årets resultat.

Bolagets verksamheter

PERSONAL

Vid årsskiftet hade AEFAB 62 anställda, plus 7 extra inom städ. Medelåldern var på 47 år. Under 2017 har 9 personer slutat och vi har anställt 2 personer. Under sommaren hade vi 30 sommarjobbare anställda i utförandegruppen under olika anställningstid.

Den totala sjukfrånvaron uppgår till 4,28 % vilket är lite högre än 2016 (4,17 %).

INFORMATION OCH MARKNAD

Information och marknad arbetar med både intern och extern information samt marknadsföring av AEFAB s lägenheter och tjänster. Under året har fyra nyhetsbrev delats ut till samtliga hyresgäster. Vi har bland annat informerat om ventilationsbyten, fönsterbyten och vår nyproduktion. I mars deltog vi i årets stora UF-mässa på Höghammarhallen, där vi delade ut reklamprodukter och information om branschen till i första hand gymnasieungdomar. Den 17 juni anordnades en familjedag på Fölet i Edsbyn i samarbete med Hyresgästföreningen. Syftet var att skapa sammanhållning mellan våra hyresgäster i Edsbyn och öka trivselen på området och det blev ett välbesökt och uppskattat arrangemang. I slutet av året inledde vi vår marknadsföring av Ängen. Vi har en sponsringspolicy, och använder sponsringsavtal som ett sätt att både marknadsföra oss och gynna våra hyresgäster på olika vis. Efterfrågan på lägenheter är fortfarande relativt hög och per 31 december 2017 var så gott som samtliga lägenheter uthyrda. Antalet ködagar som krävs för att få en lägenhet är fortfarande högt.

BYGG OCH UNDERHÅLL

Vi har påbörjat nyproduktion av lägenheter i Alfta. Kvarteret Ängen ska, när det är färdigt, innehålla 20 nya lägenheter. Stamreoveringarna fortsätter vara ett av våra största arbeten även i år och vi gör stamreoveringar samt byter ut vitvaror på Stallgatan 4, 6 och 8 (Fölet 1) i Edsbyn. Totalt finns 54 lägenheter på Fölet 1 och under 2017 hann vi med 44 av dem. På Skidan i Edsbyn har vi påbörjat fönsterbyten, ett arbete som kommer att fortsätta under 2018. Vi bytte ut fönstren på två hus under 2017 och ytterligare fyra

väntar 2018. Det arbetet kommer att leda till mindre buller i lägenheterna, samt viss energibesparing. På Fallrisgatan 2 i Edsbyn har vi bytt ut taket, då vi upptäckte att det fanns skador på det som riskerade att annars orsaka läckage. Vi har fortsatt måla utvändigt på Backa i Edsbyn. På samma område har vi också påbörjat ventilationsbyte i lägenheterna. Ventilationen blir mer energieffektiv och ger en bättre värmeåtervinning. Vi har målat utvändigt på Långgatan 71 i Alfta och målat invändigt på Sunnangårdens gemensamhetsytor i Alfta. I Alfta har vi också installerat ny belysning i alla soprum. Dessutom har vi gjort en del anpassningar av lokaler, bland annat har en lokal på Hingsten i Edsbyn byggts om till sju nya kontor.

LOKALVÅRD

Vi ansvarar för städningen av kommunens lokaler, skolor, förskolor, fritids, sporthallarna, kommunkontor samt på fastighetssidan, Folkets Hem fritidsgård, fritidsgården Käken och biblioteket i Alfta. Vi sköter även städningen av våra egna fastigheter i Edsbyn och Alfta. Vi sköter både den dagliga städningen och planeringen av golvvård. I och med stora pensionsavgångar de senaste åren har vi fått en förnyring av personalen och många nya ansikten. Många pensionsavgångar har medfört många nyanställningar och behov att satsa på utbildningar. Vi kommer att fortsätta satsa på utbildning även framgent.

ENERGI OCH TEKNIK

Vi jobbar kontinuerligt med energibesparande åtgärder i våra bostäder. Dels handlar det om att sänka våra egna kostnader – men framför allt är det en viktig miljöfråga att jobba hållbart. Enligt mål som är uppsatta av Ovanåkers kommun ska vi spara 15 procent i energiförbrukning fram till och med år 2020. Vi arbetar med att ta fram ett underlag till vilka åtgärder vi ska genomföra för att uppnå målet. Vi arbetar med vatten- och energisparprogram på både våra bostäder och de kommunala fastigheterna. Genom att byta ut gamla ventilationsaggregat mot nya moderna system får vi lägre energiförbrukning, samtidigt som klimatet inomhus blir bättre. Vi kommer att fortsätta satsa på solenergi och arbetar ständigt med att titta efter lämpliga ytor för solceller i vårt fastighetsbestånd, såväl i det befintliga som vid nyproduktion. I vårt fibernät fortsätter vi att koppla in nya tekniska lösningar för larm och drift. Vi har fortsatt installera elektronisk tvättstugebokning på flera områden – något som ger hyresgästerna ett tryggare och enklare sätt att boka tvättstugan. Snart finns det elektronisk tvättstugebokning på de flesta av våra områden.

FÖRVALTNINGSUPPDRAGET

Aefab förvaltar verksamhetslokaler och kommersiella lokaler samt andra fastigheter åt Ovanåkers kommun som bland annat skolor, förskolor, äldreboenden, sim- och sporthallar, bibliotek och hotellen. Dessutom

ansvarar vi för förvaltningen av kontors- och industrilokaler till Alfta Industricenter AB. Vi har under 2017 installerat en solcellsanläggning på Lillboskolan eftersom skolan har ett tak som lämpade sig väl för solceller. Med hjälp av det får vi ström som kan användas av verksamheten. Vi har också borrar efter bergvärme på Rotebergs skola. På några förskolor, bland annat Nordanäng och Tellus, har vi bytt till LED-belysning under 2017. Små förbättringar och underhåll av fastigheterna är ett arbete som pågår ständigt. En bra och trivsamt miljö i våra lokaler är viktigt för såväl skolelever som personal.

Årets resultat

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 11 436 tkr (fg år 12 572 tkr). Resultatet är 4 238 tkr bättre än budget. Under året har investeringar skett med totalt 29 253 tkr varav 17 821 tkr är pågående investering över årsskiftet. Under året har ett lån på 25 000 tkr tagits upp som en del i finansieringen av vår nyproduktion. Det positiva kassaflödet bidrar även till finansieringen av nyproduktionen. Värdering av bolagets fastighetsbestånd har skett som visar på ett betydande övärde jämfört med det bokförda värdet. Soliditeten på bokförda värden har förbättrats något, från 21,6 % till 21,9 %.

Måluppfyllelse

Uppföljningen av de mål enligt styrkort har skett i samband med bokslutet. Denna uppföljning visar att de flesta uppställda målen bedöms som helt eller delvis uppfyllda.

Framtid

För de kommande åren är det av vikt att bolaget fortsätter arbeten med att effektivisera drift och förvaltning. Detta för att skapa resurser för fortsatta underhållsåtgärder. Planering av eventuell nyproduktion är beroende av hur många lägenheter som kan skapas i och med att Ovanåkers kommun säger upp några boenden i bolagets bestånd. Finansiering av underhåll kommer att ske med de interna medel som kan skapas. Projektering sker för en planerad förskola kombinerat med lägenheter i Edsbyn. Beslut förväntas tas under våren 2018. Bolaget måste de kommande åren fortsätta att aktivt arbeta med att minska riskerna i bolagets verksamhet. Dessa är framförallt höjda räntor, vakansrisker, underhållskostnader, energieffektiviseringar samt effektiviteten i drift. Målet är att bolaget skapar kassaflöden som skall användas som egna medel vid investeringar och underhåll. Detta sker för att bibehålla soliditet och inte öka skuldsättningsgraden.

Styrkort - Alfta-Edsbyns Fastighets AB 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Fortsätta utveckla nätverk med företag i kommunen. Genom att bjuda in till minst tre träffar per år för att diskutera vilka frågor Aefab kan bistå näringslivet med.	Aefab är representerade i näringslivsrådet där frågor behandlas för att diskutera hur Aefab kan bistå näringslivet. Målet anses vara uppfyllt för 2017.
	Bygga 32 nya lägenheter under tidsperioden 2016-2019 och utveckla och renovera 120 befintliga lägenheter. Så att vi kan få människor att flytta till kommunen för att säkra framtida kompetens.	Målet bedöms uppnås under perioden till och med 2019. Totalt är nu 10 lägenheter färdigställda, 20 är under produktion samt 9 lägenheter är under projektering.
	Aefab ska vara öppen för praktikplatser och erbjuda sommarjobb till en bred grupp människor med inriktning mot integration och ungdomar.	Målet är uppnått. Under sommaren 2017 har AEFAB haft 29 sommarjobbare med denna inriktning. Praktikplatser har erbjudits under året samt det planeras för fler under året.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Alla verksamheter ska präglas av flexibilitet och handlingskraft för att möta marknadens förväntningar och krav. Aefab ska aktivt arbeta för att ge bästa service till alla medborgare som vi kommer i kontakt med i våra verksamheter. Genom årliga mätningar ska trenden visa på att kundnöjdheten bibehålls på samma nivå eller ökar.	Idag sker det kundmätningar löpande flera gånger per år. Resultaten av mätningarna följs löpande upp i bolaget.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Genom vår sponsring ska vi vara en partner till föreningslivet i Ovanåker kommun. Vi ska se till att vår sponsring går till såväl elitidrott som övrigt föreningsliv. Syftet är att i första hand sponsra ungdomar och föreningar som arbetar med integrationsaktiviteter och ungdomsverksamhet.	Målet är uppnått. Policy för bolagets sponsring antagits som följer dom uppsatta målen. Samarbetsavtal upprättas från och med 2017.

Perspektiv/Inriktning	Effektmål	Analys
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING</p> <p>Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet.</p> <p>Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.</p>	<p>Genom att skapa trygga inbjudande utemiljöer med flera perspektiv tar vi ansvar för alla målgrupper vilket gör att vi skapar attraktiva bostadsområden för alla.</p>	<p>Genom det samarbete vi har med hyresgästföreningen och det avtal som finns tecknat mellan parterna i boinflyttande arbetet så sker det årligen flera diskussioner och arbeten för att utveckla utemiljöer för alla målgrupper som bor i vårt fastighetsbestånd.</p>
	<p>Genom att vi genomför minst 3 projekt som handlar om olika utmaningar i världen så skapar det kunskap i vår organisation att hantera människor på flykt och förståelse för olika behov beroende på vad man har för bakgrund. Detta gör oss också till en attraktiv arbetsgivare där vi med vår kunskap får vara med i olika delar att jobba i större perspektiv.</p>	<p>Målet delvis uppnått. Aefab räknar familjedagen i Edsbyn som en aktivitet. Planering sker för att utföra fler aktiviteter under 2018 med andra intressenter till exempel med de företag vi har sponsring/samarbetsavtal med samt tillsammans med hyresgästföreningen.</p>
	<p>Företaget investerar stora medel för att bygga ekonomiskt hållbara verksamheter både socialt och miljömässigt bl.a genom källsortering, energieffektivisering, renovering, tillgänglighetsanpassning och nya utemiljöer. Detta ska leda till att fastighetsvärdena bibehålls eller ökar i värde på längre sikt.</p>	<p>Målet uppnått. Projektet med ny källsortering fortgår under 2017, ny upphandling för 2018. I varje års budget finns medel avsatta för energieffektiviseringar</p>
	<p>Satsningar på verksamhetens drift och investeringar sker så att ägardirektivets definierade ekonomiska krav uppnås och följs upp årligen.</p>	<p>De ekonomiska mål om soliditet och avkastning som satts upp i ägardirektivet uppnås för 2017. Bolagets övriga ekonomiska mål som ökade driftsnetton, fortsatt hög nivå på underhåll samt investeringar som ökar nyttan för våra hyresgäster bidrar till detta.</p>

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt

Alfta Industricenter AB (AICAB)

Ordförande: Mikael Jonsson (M)

VD: Per Wiklander, tf VD till och med 2018-01-31.

Det är med glädje vi kan konstatera att 2017 var ett år då många av bolagets hyresgäster hade en fortsatt positiv utveckling, och att det finns expensionsplaner för flera företag som hyr lokaler av Alfta Industricenter AB. För att främja utvecklingen av de företag som hyr lokaler av Alfta Industricenter har arbetet fortsatt under 2017 med att tillsammans med våra hyresgäster anpassa och underhålla bolagets fastigheter. Utveckling består dels av att se till all infrastruktur fungerar på ett bra sätt, dels att tillsammans med våra hyresgäster göra underhåll och lokalanpassningar utifrån hyresgästernas behov. Uthyrningsläget har under året varit gott, i stort sett samtliga lokaler är uthyrda. Under året har ett flertal väsentliga hyresavtal omförhandlats med förlängning. Det goda uthyrningsläget innebär att bolagets resultat under 2017 medgett ökade satsningar på underhåll, stor del egen finansiering av de investeringar som skett samt att det redovisade resultatet på 674 tkr är bättre än budget. För en fortsatt god framtida utveckling är det väsentligt att bolaget fortsätter redovisa positiva resultat så att de kommande årens investeringsbehov till stor del kan självfinansieras. Fokus är på underhåll och investeringar för att säkerställa att bolagets fastigheter bibehåller eller ökar värdet genom ökande driftsnetton. Arbeta pågår för att kunna uppfylla kommunens energisparmål på 15 % till och med 2020.

Driftredovisning 2017 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Alfta Industricenter AB	14 579	15 253	674	425

Verksamhetsbeskrivning

Alfta Industricenter AB är helägt av Ovanåkers kommun. Bolaget bedriver förvaltning och uthyrning av lokaler för industriändamål med syfte att medverka till näringslivets utveckling i Ovanåkers kommun. De flesta fastigheterna finns på industriområdet, Alfta Industricenter, två fastigheter är belägna i Edsbyn.

Viktiga händelser

Under året har ett antal lokaler anpassats till nya hyresgäster där nya hyresavtal tecknats. Flera väsentliga hyresavtal har omförhandlats och förlängts. Större investeringar förutom lokalanpassningar avser uppdatering ställverk, energibesparing i form av belysningsbyte i större lokal, samt byte till bergvärme på Ol-Andersgården. Bevakningskameror har installerats på området. I september 2017 påbörjades nyproduktion av 200 m² omklädningsrum och matsal för en hyresgäst på Alfta Industricenter, ska stå färdigt i april 2018. Planerad nyupplåning på 5 000 tkr har skjutits på framtiden då likviditeten i kommunkoncernen tillåter att bolaget utnyttjar befintligt kredit via koncernkontot. Under 2017 har investeringar skett för totalt 15 774 tkr, av detta är 4 100 tkr pågående över årsskiftet och slutförs under 2018. De största enskilda investeringarna består av byte av två stycken ställverk, 2 271 tkr, hyresgäst Anpassningar, 7 000 tkr. När bolaget gör hyresgäst Anpassningar omförhandlas hyresavtalen i de flesta fall och kostnaden fördelas på den nya hyrestiden. De senaste åren har stora insatser gjorts för att uppdatera allmänna ytor på området, till exempel gym, omklädningsrum, restaurangen, trappor, korridorer.

Årets resultat

Bolaget redovisar för 2017 ett resultat på 674 tkr, jämfört med budget som var ett överskott på 425 tkr. Positiva avvikelser noteras på hyresintäkter, 294 tkr, fakturerade arbeten, 156 tkr, snöröjning 193 tkr samt avskrivning och räntekostnader, 144 tkr. Kostnader för underhåll uppgår till 3 448 tkr vilket är 948 tkr mer än budget.

I och med att årets investeringar varit relativt stora så ökar bolagets balansomslutning från 62,6 mkr till 69,8 mkr. Soliditeten uppgår till 34,4 % (fg år 37,3 %). Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgår till 6 514 tkr (fg år 3 529 tkr). För att finansiera bolagets investeringar har förutom kassaflödet från den löpande verksamheten bolaget nyttjat 3 643 tkr av koncernkontot. En översiktlig intern värdering visar att värdet på bolagets fastigheter överstiger det bokförda värdet.

Måluppfyllelse

Bolagets måluppfyllelse för perioden framgår av uppföljning styrkort 2017. Sammanfattningsvis är bedömningen att samtliga mål bedöms helt eller delvis uppfylla för 2017.

Framtid

Planering sker för kommande års investeringar som avser framförallt energiförsörjning/ställverk, ventilationsbyten samt energieffektiviseringar. Elanläggningarna på området uppdateras löpande så att alla myndighetskrav uppfylls. För 2018 är investeringarna beräknade till 7 950 tkr. Finansiering av investeringar kommer förutom från bolagets egna kassaflöde ske genom upplåning externt, alternativt utnyttjande av med på kommunens koncernkonto. Inför framtiden har bolaget även att hantera frågan om hur våra hyresgästers expensionsplaner skall kunna mötas. Arbeta har påbörjats för att kunna uppfylla kommunens energisparmål på 15 % till och med 2020.

Styrkort - Alfta Industricenter AB 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Aicab ska genom sitt ägande av industrifastigheter och industrimark underlätta för att företag att etableras inom Ovanåkers kommun.	Det sker löpande i verksamheten en dialog med företag som vill utvecklas och växa i kommunen och genom att hitta lösningar och lokala anpassningar för varje enskilt fall så finns en stor flexibilitet med Aicabs ägande av fastigheter.
	Aicab ska verka för att det finns en bredd på företag och är en plats där företag ska startas upp och kan växa med utveckling i fokus som en ledstjärna. Diskussioner med befintliga hyresgäster ska ske 3 gånger per år i specifika möten för att belysa de olika behoven som finns.	Under 2017 har bredden på företag som hyr våra fastigheter ökat bland annat genom att vår uthyrning av våra kontor ökat. Under 2017 anpassades lokaler för ny hyresgäst inom robotteknik. Arbetsmarknadsprojekt etablerades på Alfta Industricenter 2017 med fortsättning 2018 vilket ökat aktiviteten på området.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	När människor i kommunen vill starta företag eller verksamheter ska Aicab hjälpa till att underlätta det steget genom att hitta flexibla och individuella lösningar i varje specifikt fall. Aicab ska vara den part som kan vägleda företagen och hjälpa till att ta olika kontakter i kommunens olika verksamheter för att underlätta steget för företagaren. T ex genom att ordna olika möten där näringslivschef och kommunledning och bolagets styrelse deltar.	Bolagets ledning och personal har under året haft kontakter med flertal företag som vill etableras sig inom kommunen. Några av dessa har lett till anpassningar av lokaler med hyreskontrakt. På Alfta Industricenter.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Genom vår sponsring ska vi vara en partner till föreningslivet i Ovanåker kommun. Vi ska se till att vår sponsring går till såväl elitidrott som övrigt föreningsliv. Syftet är att i första hand sponsra ungdomar och föreningar som arbetar med integrationsaktiviteter och ungdomsverksamhet.	Vår sponsring har under perioden användas enligt uppsatta mål. Policyn är att upprätta samarbetsavtal med bolagets samarbetspartners rörande sponsring.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
HÅLLBAR OCH ANSVARFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter	Genom att bygga nätverk och samverkan mellan företagen ska smarta lösningar genomföras och kommuniceras för att skapa en hållbar verksamhet inom såväl energi, avfallshantering, friskvård, socialt ansvar och utveckling av verksamheten. Detta sker genom att regelbundet utbilda och diskutera frågorna i olika forum med olika företrädare från bolaget, kommunen och företagen minst 1 gång per år inom varje område.	Gemensamma träffar med företagen gör att vi tillsammans diskuterar utvecklingsfrågor av Aicab fastighetsbestånd som omfattar underhåll, infrastruktur och avtalsfrågor och framtida förändringar. Under året har styrelsen och ledningen träffat några hyresgäster för att öka kännedom om deras verksamhet och hur vi tillsammans kan utvecklas i framtiden. Målet är att dessa träffar skall fortsätta kommande år.
	Satsningar på verksamhetens drift och investeringar sker så att ägardirektivets definierade ekonomiska krav uppnås och följs upp årligen	AICAB har för 2017 inga fastställda ägardirektiv. För 2017 var bolagets ekonomiska mål att bibehålla eller öka soliditet samt redovisa ett resultat på 400 tkr. Målen bedöms uppnås för 2017.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt



Helsinge Net Ovanåker AB

Ordförande: Kent Olsson (L)

VD: Johan Sigfridsson

Antal anställda: 5

Helsinge Net Ovanåker investerar i infrastruktur för datakommunikation och levererar bredband till hushåll och företag i Ovanåkers kommun. Verksamheten har under 2017 dominerats av fortsatt utbyggnad av fibernät fram till Hushåll s.k. FTTH, "fiber to the home".

Driftredovisning 2017 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat
Helsinge Net Ovanåker	11825	12159	334

Verksamhetsbeskrivning

Helsinge Net Ovanåker AB ägs till 100% av Ovanåkers kommun. Bolaget levererar bredband via kopparnät och fibernät till hushåll, företag och offentliga institutioner i Ovanåkers kommun.

Kommunens engagemang i denna verksamhet inleddes redan 1997 genom bildandet av Helsinge Net AB, som ägdes av Ovanåkers och Bollnäs kommuner i lika stora delar. Under 2010 träffades överenskommelse om en uppdelning av Helsinge Net AB i separata bolag för resp. kommun.

Bolaget har tidigare fiberanslutit ett stort antal telestationer i kommunen och kan därigenom leverera bredband genom hyra av kopparledningar från respektive telestation till hushåll och företag, så kallad ADSL-anslutning.

Bolaget är sedan ett antal år inne i en fas där vi investerar i fiberledningar hela vägen till bostads- och företagsfastigheter. I dagsläget är 70% av bolagets kunder anslutna via fiber och 30% anslutna via ADSL.

Viktiga händelser

Bolagets huvudfokus ligger liksom föregående år på utbyggnad av fibernätet. En ny programperiod för EU-bidrag har startats och under 2017 har arbetet med att bygga fiber till och i småorter och glesbygd återupptagits.

Årets resultat

Årets resultat blir före bokslutsdispositioner och skatt 334 tkr. Utökad personalstyrka och extraordinära kostnadsökningar för kabelutsättning sänker årets resultat jämfört med föregående år..

Måluppfyllelse

Under 2017 har c:a 300 hushåll anslutits till fibernätet. Ytterligare 150 där installationerna avbrutits pga. vintersäsong kommer att anslutas så snart vädret tillåter under våren 2018.




När 2017 års projekt är färdigställda kommer kommunen, vad gäller hushåll som blivit erbjudna fiberanslutning, att ha nått en måluppfyllelse på c:a 83%.

Framtid


- Fortsatt fiberutbyggnad för att nå målet att 90% av hushållen, och 95% av företagen, ska kunna erbjudas anslutning till höghastighetsnät.
- Fortsatta insatser för att skapa och behålla ett stabilt, väldokumenterat nät med hög driftssäkerhet och god prestanda.
- Bearbetning av redan utbyggda områdena i syfte att nå ökad anslutningsgrad.
- Utveckling av affärsverksamheten genom samverkan med olika leverantörer för att nå ökad kundnytta.

Styrkort - Helsinge Net Ovanåker AB 2017

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
ARBETE OCH TILLVÄXT I Ovanåker ska det vara lätt att utveckla och starta nya verksamheter och företagare ska känna att de får god service av kommunen och stöd att växa i sitt företagande. Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen. Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.	Täckningsgraden för fiberanslutning skall öka för både hushåll och företag.	Genomförs genom fortsatta utbyggnader.
	Företagsförfrågningar ges hög prioritet	Ges förtur i förhållande till privata förfrågningar.
TRYGGHET OCH LÄRANDE Ovanåkersborna ska känna sig trygga i att de får rätt stöd i livet när de behöver det. Våra verksamheter ska hålla hög kvalitet och vara attraktiva som arbetsplatser. I vår kommun har vi höga förväntningar på både elever och lärare med målsättningen att våra barn, elever och studerande ska ha de allra bästa förutsättningarna för att få en bra utbildning och en trygg skolgång med hög måluppfyllelse.	Höjd servicenivå med 24 timmars övervakning.	Pågående arbete.
	Tiden för felavhjälpning ska minska.	Genomförs genom att alltfler kunder förs över till vårt egna nät (från ADSL till Fiber). Därigenom kan vi styra över och ge snabbare åtgärdstider.
	Kontinuerlig vidareutveckling av personalens kompetens.	Genom anpassade vidareutbildningar för personalen.
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar. Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid. Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.	Lättillgängliga för kommuninnevånarna tack vare lokal närvaro.	Ja.
	Tydlig information om förutsättningar för fortsatt utbyggnad vid informationsmöten.	Ja, frågeställningar som kommer upp på informationsmöten utvärderas och läggs vid behov till som information vid kommande möten.
	Snabb respons på inkomna frågeställningar.	Ja, daglig rutin för att hantera frågeställningar finns. Kommer att justeras ytterligare.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet. Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser. Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.	 Bolaget ska långsiktigt drivas med vinst ur ett koncernperspektiv.	Varje projekt ska enligt kalkyl visa på en långsiktig lönsamhet innan beslut om projektstart.
	 Varje påbörjat projekt skall innan start genomgå en ekonomisk analys.	Ja genomförs dels genom en ekonomisk kalkyl samt en riskhanteringsanalys.
	 Deltagande i samordningsmöten inför, och sambyggnader vid byggprojekt	Ja deltagande i samordningsmöten organiserade av samhällsbyggnadskontoret och genom samordningsmöten med elkraftbolag.

 Målet ej uppfyllt

 Målet delvis uppfyllt

 Målet uppfyllt



Helsinge Vatten AB

Ordförande: Sven-Inge Hallström (S)

VD: Ylva Jedebäck Lindberg

Antal anställda: 36

Under året har ombyggnad vid Häggesta reningsverk samt anläggande av en överföringsledning för vatten mellan Viksjöfors och Alfta fortsatt. 2,8 miljoner kubikmeter vatten har producerats och 4,6 miljoner kubikmeter avloppsvatten har renats.

Driftredovisning 2017 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Helsinge Vatten	52637	-52637	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Helsinge Vatten AB sköter drift- och underhåll av Bollnäs och Ovanåker kommuners VA-verksamhet. Bolaget svarar också för respektive kommuns administrations- och ekonomifunktion, marknadsföring, kundtjänst samt hantering av fakturering och kravtjänst.

Helsinge Vatten har vid slutet av året 36 tillsvidareanställda medarbetare. Åldersfördelningen är följande:
20-29 år – 2 personer
30-49 år – 19 personer
51-67 år – 15 personer

Två anställda inom Helsinge Vatten har gått i pension i början av 2017. Ersättare för dessa har rekryterats. Inom företaget är 6 personer 60 år eller äldre. Sjukfrånvaron är fortsatt låg och har under året varit 0,92 %.

Viktiga händelser

I Ovanåker har arbetet med överföringsledningen för vatten mellan Viksjöfors och Alfta fortsatt. När projektet är klart kommer Alfta att försörjas med vatten från Homna VV utanför Edsbyn. Ombyggnationen av Häggesta reningsverk i Bollnäs pågår för fullt och beräknas pågå under 2018.

En utökning av utredningsavdelningen, från två till tre ingenjörer, innebär att Helsinge Vatten kan arbeta mer proaktivt med utredningar för bättre planering av våra insatser på ledningsnät, bättre uppföljning och analys av provsvar samt mer information till allmänheten.

Helsinge Vatten har liksom Ovanåkers kommun under året infört Ciceron som diariehanteringssystem.

Deltagandet i krisövningen X-stream har pågått med förberedelser under hela året och har gett Helsinge Vatten en bra möjlighet att fundera över organisationen och planer för extraordinära händelser.

Årets resultat

Bolaget redovisar ett nollresultat vid årsbokslutet. Resultatet av VA-verksamheten redovisas i

kommunernas bokslut. För Ovanåkers VA-verksamhet blev resultatet -267 tkr, att jämföra med budgeterade -200 tkr.

Enligt lagstiftningen måste VA-verksamheten bedrivas utifrån självkostnadspris. Helsinge Vattens intäkter kommer från avgifter enligt VA-taxan för att täcka nödvändiga kostnader. Kostnaderna hänfödda mot Ovanåker följer i stort sett budget. Avvikelserna är högre kostnadsandel från utredningsavdelningen för uppdatering av driftsinstruktioner och vattenskyddsområden samt högre kostnad för asfaltering. Däremot blev elkostnaden nästan 350 tkr lägre än budgeterat på grund av minskad mängd inkommande avlopp till reningsverken och minskad mängd producerat dricksvatten.

Måluppfyllelse

Helsinge Vattens styrkort har mål som ska relateras till både Ovanåkers kommun och Bollnäs kommun övergripande perspektiv.

Perspektiv	Mål	Resultat
Arbete och tillväxt	Omhändertagandet och reningen av VA-kundernas avloppsvatten ska fungera väl så att utsläppet inte bidrar till att miljön i vattendrag och sjöar försämras	Delvis uppfyllt
Folkhälsa och demokrati	Kunskapen om och förtroendet för Helsinge Vatten ska vara på hög nivå bland medborgarna	Delvis uppfyllt
Trygghet och lärande	Helsinge Vatten ska stå för ett tydligt och ärligt ledarskap	Helt uppfyllt
Hållbar och ansvarsfull resursanvändning	VA-anläggningarna ska optimeras utifrån miljömässiga och ekonomiska aspekter	Delvis uppfyllt

Under året har upprepade överskridanden av gränsvärden vid reningsverken inträffat vid Ryggesbo RV och vid Häggesta RV (Bollnäs). Vid Ryggesbo RV planeras en mer omfattande investering längre fram. För Häggesta RV beror överskridandet på begränsad reningskapacitet under ombyggnationen som pågår.

Målen för VA-anläggningarnas status är medvetet hårt satta och ett par av måltalen når vi inte riktigt upp till. I ett nationellt perspektiv är våra måtvärden och nyckeltal bra, men vi ska fortsätta med insatser på dagens nivå för att detta ska gälla även i framtiden.

Framtid

Hela VA-verksamheten i Sverige har påbörjat förändringen från förvaltning av befintliga anläggningar till utbyggnad, nya förutsättningar och mer proaktivt arbete. Detsamma gäller för Helsing Vatten.

Det arbete vi har påbörjat med kontroll av inläckage i avlopps nätet och genomgång av nätet områdesvis kommer att fortsätta under lång tid och är ett viktigt arbete för att minska risken för att behöva brädda orenat avlopp ut i vattendrag.

Ekonomiskt finns en del osäkra parametrar på sikt. Driftbudgeten och därmed VA-taxan de närmaste åren är mycket beroende på räntenivån på investeringarna och på elpriset. Anläggningsavgiften kommer också att ses över i samband med att nyanslutningarna mer och mer kommer att handla om utvidgade områden istället för förtätningar av befintliga områden.



Bollnäs-Ovanåker Renhållnings AB (BORAB)

Ordförande: Mona Thoresson (S)

VD: Dan-Erik Nordin

Antal anställda: 24

BORABs verksamhet är idag helt inriktad på att minska resursförbrukningen genom ökad återanvändning och återvinning. Det avfall som inte går att återvinna lagras och förbehandlas för produktion av avfallsbränsle.

Driftredovisning 2017 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
BORAB	-51345	58486	7141	1280

Verksamhetsbeskrivning

Bolagets uppgift är att samla in, transportera, behandla och återvinna avfall samt att lagra och tillverka avfallsbränsle på uppdrag av Bollnäs Energi. Bolaget ägs av Bollnäs Stadshus AB och Ovanåkers kommun med 66,7 respektive 33,3 procent. Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt Miljöbalken vid Sävstaås avfallsanläggning samt vid återvinningscentralen i Edsbyn. Slutliga villkor för brandförebyggande åtgärder samt för miljökontroll har fastställts av Länsstyrelsen.

Viktiga händelser

En ny miljöstyrande taxa har fastställts av kommunfullmäktige i båda kommunerna i slutet av året. På informationssidan har fokus legat på införandet av matavfallsinsamling och en ny tidning som distribueras till alla hushåll. Vid ÅVC i Edsbyn utökades öppettiderna under 2017 och textilåtervinning infördes. Andelen deponirest minskar, men för att uppnå önskat målvärde krävs utökad sorteringsmöjlighet ur fraktionen deponi. Det planeras för mer utrymme och därigenom förbättras möjligheter att sortera ut fler fraktioner. I Avfall Sveriges kundenkät 2017 får BORAB fortsatt mycket höga värden och rankas högst av deltagande kommuner bl a när det gäller information, service och förtroendet för avfallshanteringen i sin helhet. Produktionsdelen på BORAB har fungerat bra under året och leverans av färdigkrossat bränsle till Bollnäs Energi var nära det förväntade. Anläggningen drabbades i maj av en brand i lagret av hushållsopor. Förebyggande åtgärder för begränsning och spridning liksom samarbetet med räddningstjänsten fungerade bra. Ytterligare åtgärder i förebyggande syfte samt för effektivare brandbekämpning har vidtagits. Bolagets styrelse utökades under året med en arbetstagarrepresentant.

Årets resultat

Totalt är resultat efter finansiella poster 5,8 mkr bättre än budget. Avvikelsen beror till stor del på att intäkter

för metallskrot och verksamhetsavfall varit högre än förväntat. För kollektiven följs rekommendationer för avfallsbranschen som innebär att taxeintäkter som överstiger kostnaderna hanteras som en förutbetalad intäkt. Under 2017 har därmed en del av 2016 års överskott kunnat användas för att balansera kostnaderna där det i budget räknades med ett överskott.

Måluppfyllelse

Elva av tretton målvärden i styrkortet uppnår önskat resultat. Vi är inte i mål när det gäller minskad andel deponi där det krävs utökad utrymme för att ta emot fler fraktioner. Inte heller målvärdet för personalens delaktighet har nåtts under 2017.

Framtid

Under 2018 kommer matavfallsinsamling att införas i villahushållen i Bollnäs och Ovanåkers kommuner. Matavfallet ska förädlas till biogas vid en ny anläggning i Forsbacka. Projektet genomförs i tre etapper där villahushållen är etapp ett under 2018, därefter följer införandet i flerbostadshus och verksamheter. BORAB fortsätter titta på och utvärdera framtidens insamlingssystem samt kostnader för utökad källsortering hos hushållen med möjligt införande från 2021. Projektet Samverkan mellan BORAB, BEAB, Gästrike Återvinnare, Söderhamn Nära och Gästrike Ekogas fortskrider bra. Ett samverkansavtal är tecknat och driftsatt. Under 2018 börjar införandet av källsortering (FNI, fastighetsnära insamling) vid verksamheterna i Bollnäs kommun. Införandet sker etappvis under tre år. BORAB tar även hand om källsorteringen för Bollnäs Bostäder och AEFAB vad gäller upphandling, insamling, kundtjänst, information och hantering av fraktionerna.

En upphandling av ny personal- och kontorsbyggnad startar upp under vintern och förhoppningsvis är projektet igång under våren 2018.

Den sista etappen av sluttäckningen av den gamla deponin på Sävstaås startas upp med upphandling och förberedelser under 2018. Sluttäckningen ska vara klar 2019.

Ord och begrepp

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

Balansräkning

Visar den ekonomiska ställningen och hur den förändrats under året. Tillgångarna visar hur kommunen använt sitt kapital respektive hur kapitalet har anskaffats.

Borgensåtagande

Ett åtagande, vanligen i samband med ett lån, att dela betalningsskyldigheten med en annan person/bolag i det fallet att denna inte kan fullgöra sina förpliktelser.

Eget kapital

Kommunens totala kapital består av anläggningsskapital (bundet kapital i anläggningar mm), rörelsekapital (fritt kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Finansnetto

Skillnaden mellan kommunens finansiella intäkter och finansiella kostnader.

Internränta

Kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggnings- och omsättningstillgångar) som utnyttjas inom en viss verksamhet.

Kapitalkostnad

Benämningen av internränta och avskrivning som verksamheter erlägger till finansförvaltningen som ersättning för de medel som finansierat en investering.

Kassaflödesanalys

Visar varifrån kommunens pengar har kommit och vad de använts till. Kassaflödet under perioden ska vara lika stort som förändringen mellan likvida medel vid årets början och årets slut.

Tkr

Tusen kronor, dvs 1 tkr = 1000 kronor.

Mnkr

Miljoner kronor, dvs 1 mnkr = 1 000 000 kr

Koncern

Kommunens nämnder och bolag, kommunalförbund, intressebolag samt stiftelser.

Kortfristiga fordringar

Fordringar som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.

Kortfristiga skulder

Skulder som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt (förmåga att betala skulder i rätt tid).

Långfristiga fordringar

Fordringar som förfaller till betalning senare än ett år från balansdagen.

Långfristiga skulder

Skulder som förfaller till betalning senare än ett år från balansdagen.

Nyckeltal

Nyckeltalen omfattas av finansiella mått, verksamhetsmått och lönsamhetsmått. Nyckeltal används för att analysera och jämföra verksamheter samt ge stöd i beslutsfattandet.

Omsättningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda att omsättas under kort tid.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisningsperioder de tillhör.

Resultaträkning

Visar hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av balansräkningen.

RIPS07

Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld.

Soliditet

Anger hur stor andel av de totala tillgångarna som kommunen själv äger.

Revisionsberättelse för år 2017

Vi har granskat kommunstyrelsens och nämndernas verksamhet, Kommunalförbundet Södra Hälsingland, gemensamma nämnder, och genom utsedda lekmannarevisorer i Alfta Edsbyns Fastighets AB, Alfta Industricenter AB, Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB, Helsinges Vatten AB och Helsinges Net Ovanåker AB, har vi även granskat verksamheten i dessa företag under år 2017.

Granskningen har vad avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse" och därtill fogade bilagor.

Revisorerna ska bedöma om resultatet är förenligt med fullmäktiges finansiella mål och de verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Kommunen uppnår tre av fyra fastställda finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Utfallet för 2017 är positivt med ett resultat om 13,3 mnkr. När det gäller målen för verksamheten görs uppföljning av 15 fastställda effektmål. Elva av dessa effektmål anses uppnådda, två mål är delvis uppnådda och två mål är inte uppnådda.

Vi tillstyrker att kommunstyrelsen och nämnderna och de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.

Årsredovisningen är i allt väsentligt upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god redovisningsred.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.

Revisionsberättelsen är upprättad av Ulf Odenmyr, Eije Jonsson, Britt-Marie Passla, Kerstin Näslund och Tommy Henriksson av fullmäktige valda revisorer i Ovanåkers kommun.

Edsbyn i april 2018


Ulf Odenmyr


Eije Jonsson


Britt-Marie Passla


Tommy Henriksson


Kerstin Näslund

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisorernas redogörelse (bilaga 1).

Förteckning över de sakkunnigas rapporter som successivt förmedlats till fullmäktige (bilaga 2).

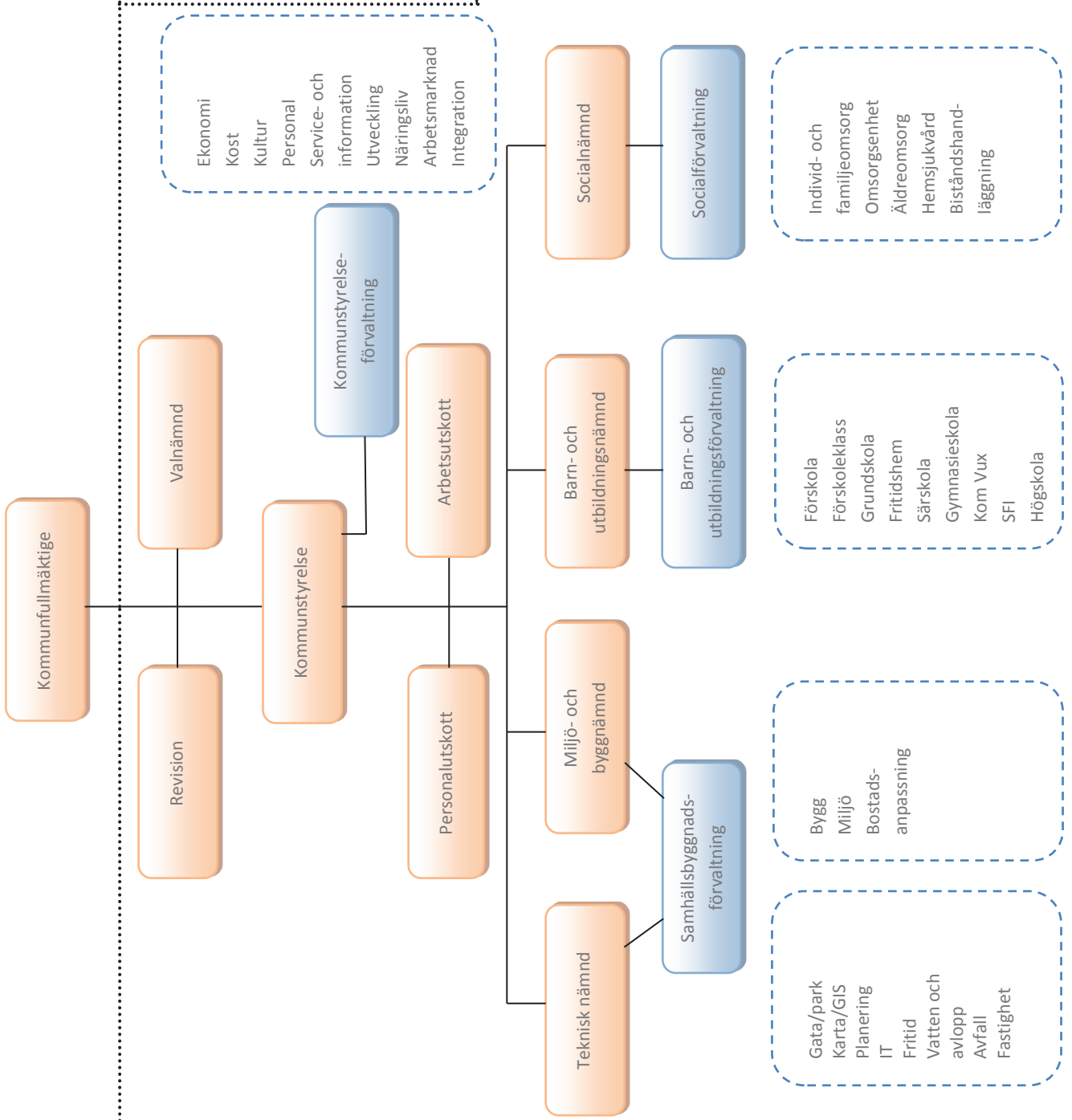
Granskningsrapporter och revisionsberättelser från i kommunens helägda bolag.



Gemensamma nämnder



Kommunala bolag och förbund





Ovanåkers kommun
Långgatan 24, 828 80 Edsbyn
Telefon 0271-570 00
www.ovanaker.se