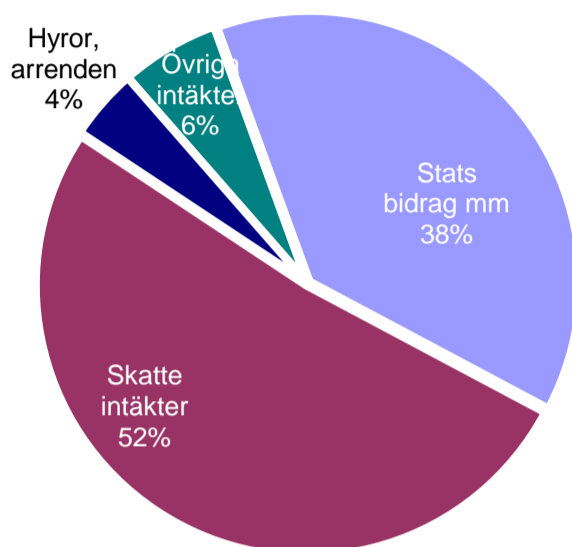


Årsredovisning 2016

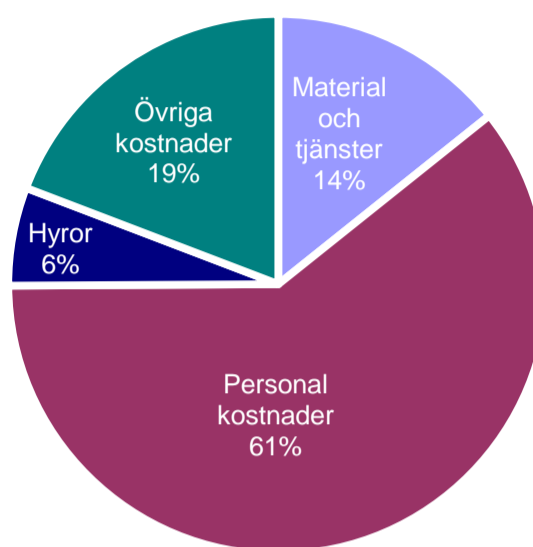
Ovanåkers kommun

Intäkter och kostnader för den kommunala servicen

Var kommer pengarna ifrån?



Vad går pengarna till?



100 kronor i skatt används till följande verksamheter

Verksamhet

Omvårdnadsenheten	28 Kr
Grundskola och skolbarnomsorg	18 Kr
Gymnasieskola	10 Kr
Förskoleverksamhet	10 Kr
Gemensamma kostnader	9 Kr
Omsorgsenheten	8 Kr
Vägar, park m.m.	6 Kr
Kultur och fritid	5 Kr
Individ och familjeenheten	4 Kr
Övrig pedagogisk verksamhet	1 Kr
Politisk verksamhet	1 Kr

Ovanåker kommuns

årsredovisning 2016

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 2016 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	1	0
L	1	0	1
	35	15	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 33 är tillsatta då Sverigedemokraterna har två av fyra platser tillsatta.

Fakta om Ovanåker!

Huvudorter: Edsbyn och Alfta
Antal invånare: 11 631
Landskap: Hälsingland
Län: Gävleborg

Innehåll

Kommunberättelse	
Förord - Kommunstyrelsens ordförande	5
Kommunchefen har ordet	6
Befolkning och näringsliv	7
Personalredovisning	9
Ekonomisk analys	10
Ekonomisk redovisning	
Resultaträkning	14
Balansräkning	15
Kassaflödesanalys	16
Noter	17
Redovisningsprinciper	24
Driftredovisning	25
Budgetförändringar	26
Investeringsredovisning	28
Förvaltningsberättelser	
Kommunens målarbete	29
Koncernövergripande styrkort	30
Uppföljning koncernövergripande styrkort	33
Politiska organ	34
Kommunstyrelsen	35
Miljö- och byggnämnden	39
Tekniska nämnden inkl VA	43
Barn- och utbildningsnämnden	49
Socialnämnden	56
Bolagsberättelser	
Alfta-Edsbyns Fastighets AB	62
Alfta Industricenter AB	66
Helsing Net Ovanåker AB	67
Helsing Vatten AB	70
Bollnäs-Ovanåker Renhållning AB	72
Ord och begrepp	73
Revisionsrapport	74
Organisationskiss	75

År 2016 från kommunstyrelsens ordförande

2016 ökade befolkningen med 162 nya ovanåkersbor. Jag hoppas att den positiva utvecklingen fortsätter under många år framöver. Vi planerar nu för en kommun som behöver en lite större kostym. Fler förskoleplatser, fler klasser och fler bostäder. Åtta nya lägenheter byggdes i Edsbyn och spaden är satt i jorden för tjugo nya i Alfta. Trots det behöver Ovanåker ännu fler bostäder eftersom vår bostadskö aldrig har varit så lång som nu. Beslutet om att investera i en ombyggnation av Celsiusskolan, att bygga ett demensboende för äldreomsorgen och att renovera Alftaskolan togs under våren och planeringen för dessa är i full gång. Det är enormt stora investeringar för en kommun av vår storlek men samtidigt en nödvändighet inför framtiden. Vi måste enligt lagen kunna erbjuda de dementa rätt vård och omsorg och jag tror vi alla är överens om att detta är en skör grupp som behöver samhällets stöd och förståelse. Att investera i bättre och modernare skol- och äldrelokaler är inte bara en kostnad. Det ger en möjlighet till mer effektiv personalplanering och bättre kvalitet i arbetet. Kostnader måste alltid vägas mot de möjligheter de ger.

Att vi blir fler i kommunen innebär inte bara att vi behöver fler lärare och förskolelärare, fler vikarier och andra stödtjänster men även mer personal inom andra verksamheter. Det är många byggare och hantverkare som får jobb med de nya byggprojekten och majoriteten av våra industrier går på högvarv vilket innebär att de behöver mer arbetskraft. Detta är den positiva sidan av den stora flyktinginvandring vi haft. Det andra faktumet att vi har en stor arbetslöshet bland våra nya kommuninvånare är en utmaning vi jobbar hårt med. Vi vet att både industrin och kommunen kommer att behöva arbetskraft så det är livsviktigt för Ovanåkers framtid att vi kan utbilda och hjälpa dessa människor till arbete och boende i kommunen. Arbetsförmedlingen satsar hårt i vår kommun och tillsammans påbörjade vi förra året det största arbetsmarknadsprojektet vi hittills haft i kommunen. Det har redan gett positiva resultat och vi kommer att intensifiera arbetet med jobbprojekt framöver.

2016 var också ett år då skolan påbörjade sitt arbete Samverkan för bästa skola tillsammans med Skolverket för att förbättra kvaliteten i skolarbetet och elevresultaten.

2016 var året då Ovanåkers kommun hade sin första Pridefestival med utbildningar, seminarier, musikfestival och självklart ett pridetåg som gick från Öjeparken till IP. Ett tåg med nästan åttahundra deltagare bestående av barnfamiljer, unga och gamla och representanter från kommunen, bandyn, svenska kyrkan, olika partier och många fler organisationer.

Jag avslutar med minnet av Pridetåget för det är en bra symbol för tolerans och mångfald och jag vill att dessa ord blir en symbol för vår kommun. Alla ni som är anställda i kommunen arbetar utifrån, och med, dessa värden. Jag är så tacksam för allt fantastiskt arbete ni lägger ner för att göra Ovanåker till ett gott exempel i resten av kommunsverige!

Yoomi Renström

Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchefen har ordet

Året som gått

Första delen av 2016 fortsatte på samma sätt som 2015 avslutades. Många nyanlända kom till vår kommun och ställde olika verksamhetsområden inför stora utmaningar. Tillströmningen har under senare delen av året avtagit men det innebär inte att utmaningarna avtagit, bara att de inte fortsatt att växa. De som ständigt hanterar dessa situationer är våra medarbetare i organisationen och dessa ska ha en eloge för hur de ständigt anpassar sig till förändrade förutsättningar och gör något bra av situationen.

Tillströmningen av nya invånare i kommunen har lett till att vi under 2016 haft den största relativa befolkningsutvecklingen i landskapet. Målsättningen är att de ska stanna kvar och etablera sig i kommunen på ett bra sätt. Förhoppningen är att flera av dessa kommer att utgöra medarbetare till oss.

Mycket fokus har under året legat på perspektivet att vi blivit fler i kommunen. Det är mycket annat som sker och som kan lyftas fram såväl i form av resultat av arbete som av för organisationen viktiga funktioner.

Ett utgörs av arbetet med att minska matsvinnet i såväl produktion som konsumtionsled. Här är alla delar av alla förvaltningar med i arbetet. Det ligger förvånansvärt mycket resurser i kostnaderna för svinnet och när vi nu framgångsrikt börjat minska svinnet kan de resurser som friläggs där användas för att t ex höja kvalitén på olika sätt.

Ett annat utgörs av de stödfunktioner som inte syns i tjänsteproduktionen men som är viktiga förutsättningar för att denna ska fungera. Uppräkningen skulle kunna göras lång men några exempel på funktioner utgörs av lokalvård, ekonomi, löner, planerare m fl. I en liten kommun så är de inte många till numerären men vi är så beroende av deras insatser och att de fortsätter att leverera goda prestationer.

Framtiden – alltid oviss!?

Ett stort fokus kommer att behöva läggas på framtiden och framtidens utmaningar. Kraven på omfattningen av de kommunala tjänsterna kommer att öka på grund av den demografiska utvecklingen. Antalet äldre kommer att öka avsevärt, t ex så bedöms på nationell nivå att antalet 85-åringar kommer att fördubblas fram till 2025, men troligen även antalet barn då de åldersgrupper som är i fertil ålder börjar bli större än vad de varit under en tid.

Arbetskraftsförsörjningen är och kommer under lång tid vara en av våra stora utmaningar. Orsaken till det är att de åldersgrupper som lämnar arbetsmarknaden är större än de grupper som tillförs densamma. Det är inte troligt att vi kommer att kunna återbesätta varje tjänst när någon går i pension då förhållande inte bara berör vår kommun utan är ett problem för i stort sett hela västvärlden. Vi behöver därför se över arbetsätt och följa med i den digitala utvecklingen för att kunna arbeta "smartare" och använda tekniken för att underlätta våra arbetsuppgifter.

I viss mån motsägelsefullt är att samtidigt konstatera att länets och kommunens arbetslöshetsprocent är relativt höga samtidigt som vi ständigt återkommer till utmaningen kring arbetskraftsförsörjningen. En del av den problematiken handlar om att den kompetens som finns bland de som står till arbetsmarknadens förfogande och de behov som offentliga och privata arbetsgivare har inte stämmer överens. Kommunens motiv till att underlätta denna matchning utgörs dels av att vi har behov av arbetskraft men även för att undvika framtida kommunala kostnader. De under 2016 intensifierade åtgärderna inom arbetsmarknadsområdet behöver därför bestå under överskådlig tid.

Vi står även inför nya utmaningar/möjligheter inom snar framtid. En del av dessa är planerade som t ex de kommande ombyggnationerna av våra skolor. Hur ska vi utforma/använda lokaler så att de stimulerar resultaten, ger en bra arbetsmiljö, effektivt lokalutnyttjande, är kostnadseffektiva etc. I viss mån motstridiga frågor som kräver väl avstämde avvägningar. Samma frågeställningar gäller även andra strategiska investeringar.

Oavsett vilka utmaningar vi tar upp inför framtiden så är det alltid medarbetarna i organisationen som frontar dessa utmaningar. Behovet är stort av ert fortsatta engagemang och er nyfikenhet på ta er an de framtida utmaningarna.

Tack för era insatser under 2016. Att vi lyckas i framtiden beror på er!

Christer Engström
Kommunchef

Befolkning och näringsliv

Befolkning

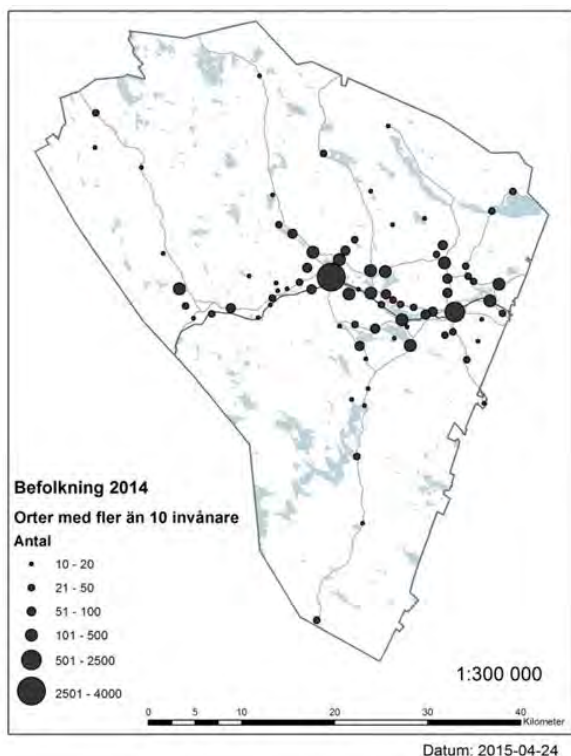
Utgångspunkter för kommunala verksamheten

De stora utmaningar som påverkar samhället och därmed planeringen av kommunala verksamheter är bland annat klimatutmaningar, städernas starka tillväxt så kallad urbanisering, globaliseringen och en ökad digitalisering samt ett förändrat demografiskt mönster med högre medelålder. Dessa är några globala trender som påverkar världen och även Ovanåkers kommun.

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 på sikt ökar eller minskar.

I Ovanåkers kommun är befolkningen koncentrerad till Voxnans dalgång och kringliggande byar. År 2015 bodde nästan 8 000 av kommunens totalt 11 500 (11469) invånare i Edsbyns och Alfta tätorter.



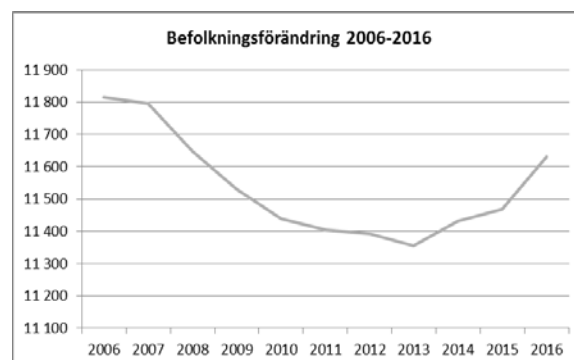
Befolkningen har fram till år 2013 minskat stadigt, men under 2014 bröts trenden. Under 2014-2016 har befolkningen istället ökat med drygt 270 personer. Befolkningssiffrorna för 2016 visar på en ökning med 162 personer jämfört med året innan.

Det föds omkring 100 barn varje år i kommunen, 2016 föddes det totalt 115 barn. Det är dock fler som avlider än som föds vilket leder till ett födelseunderskott.

Under år 2016 dog 138 personer och födelseunderskottet var 23 personer.

De senaste fem åren har inrikes inflyttning till kommunen legat på 300-400 personer. Utflyttningen har varit något högre. Under 2016 flyttade 399 personer till kommunen från övriga Sverige och 443 personer flyttade från kommunen till övriga delar av Sverige.

När det gäller invandringsöverskottet så har det varit omkring 50 personer per år från 2010. Under 2014-2016 har dock invandringen ökat kraftigt för att nå en topp under år 2016. Invandringsöverskottet var under det senaste året 230 personer. Utan inflyttning från andra länder skulle befolkningsförändringen i Ovanåker vara negativ.

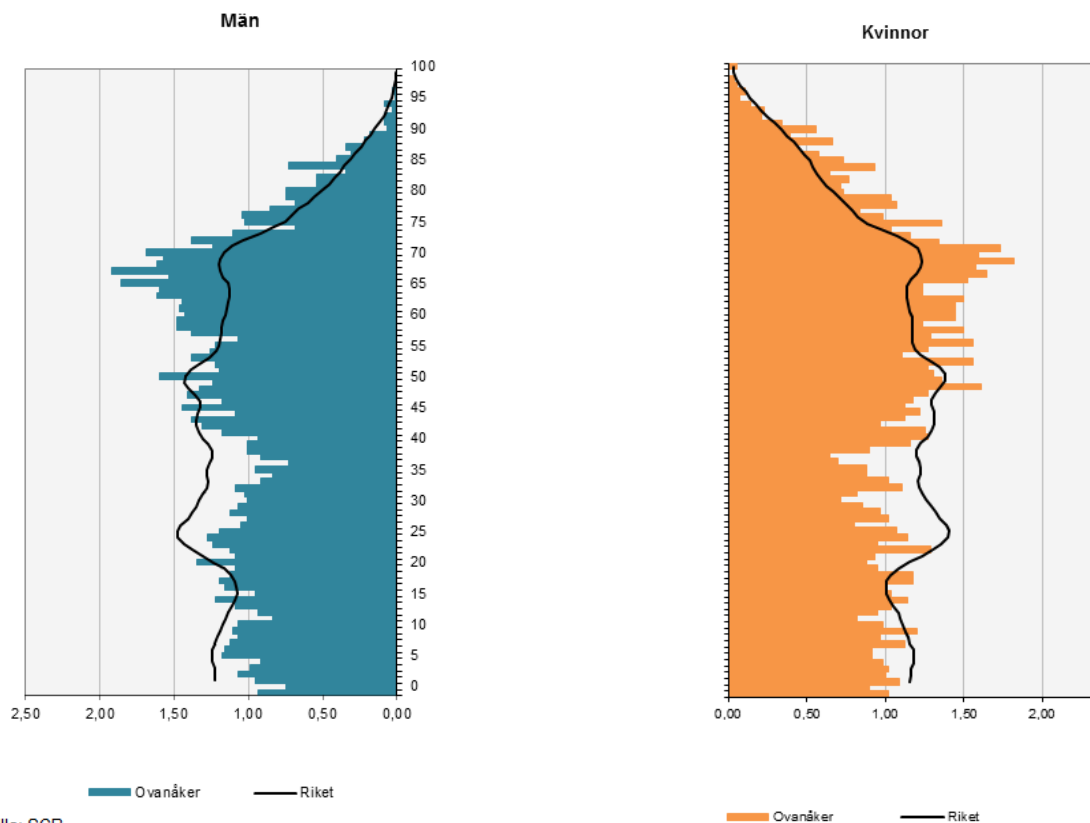


Källa: Statistiska centralbyrån, utformning Ovanåkers kommun.

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 kommer ske runt år 2020. 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).
$$\text{Försörjningskvoten} = \frac{\text{hela befolkningen}}{\text{befolkningen 20-64 år}}$$

Förskjutningen mot en allt mindre andel i yrkesaktiv ålder får naturligtvis på sikt återverkningar på kommunernas ekonomi. När andelen unga och gamla ökar stiger kostnaderna, samtidigt som den minskande andelen i yrkesaktiv ålder innebär att skatteunderlaget relativt sett krymper.

Befolkningens åldersfördelning år 2016



Försörjningskvoten i Gävleborgs län har stigit de senaste åren och är för år 2016 82. Det betyder att 100 personer i arbetsför ålder (20-64 år) ska försörja ytterligare 82 personer i icke arbetsför ålder. Gävleborgs försörjningskvot ligger betydligt högre än rikets försörjningskvot som är 74.

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 Ovanåker.

Andelen företagssamma i Ovanåker ligger över länssnittet. Statistik från Upplysningscentralen (UC) visar att antalet nystartade företag är fortsatt i topp bland länets alla kommuner.

Den totala arbetslösheten är nu relativt hög i Ovanåker, och Gävleborg har landets högsta arbetslöshet. Bilden kompliceras av att det samtidigt har uppstått en brist på viss eftersökt kompetens hos några av kommunens företag.

Ovanåker har dock en fortsatt positiv utveckling i Svenskt Näringslivs årliga ranking av Företagsklimatet i landets samtliga kommuner.

Personalredovisning

Sammanfattning 2016

Ovanåkers kommun med sina ca 960 tillsvidareanställda inom 100 olika yrken är kommunens största arbetsgivare. Tillsammans utför de anställda Sveriges viktigaste jobb i form av service till kommuninnevånarna inom skola, vård och omsorg, underhåll av gator och vatten och avlopp mm. År 2016 var ett år då antalet tillsvidareanställda ökade markant och framförallt handlar det om att integrera våra nya medborgare till svenska samhället

Kommunen som arbetsgivare

I Ovanåkers kommun finns cirka 100 olika yrken. De tre vanligaste yrkena är undersköterska, förskolelärare 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, ledarskaps-utbildningar 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 högskolestuderanden som gör uppdrag åt kommunen. Flera av tidigare högskolestuderande är i dag anställda i organisationen.

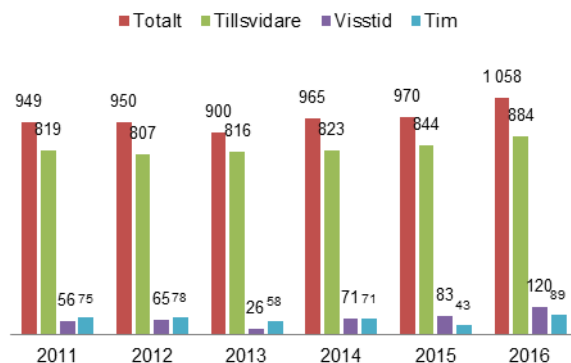
Kommunen en stor arbetsgivare

För kommunen arbetar ca 960 tillsvidare anställda ett stort antal visstids och timanställda (1058 årsarbetare). De allra flesta är anställda inom socialförvaltningen 479 (467) följd av barn- och utbildningsförvaltningen 358 (336).

Medelsysselsättningsgraden är ca 91%, 90% för kvinnor och 94 % för män. I kommunen finns ett lokalt kollektivavtal som gör att alla som omfattas av avtalet, vilket är större delen av de anställda inom socialtjänsten, har möjlighet att 1 gång/år välja sysselsättningsgrad.

Antalet tillsvidareanställda ökade med ca 43 tillsvidareanställda från 2015 till 2016. De största ökningarna skedde med 22 inom barn och utbildningsförvaltningen, 10 inom kommunstyrelseförvaltningen och 7 inom socialtjänsten. Inom kommunstyrelseförvaltningen handlar ökningen om övertagandet av integrationsarbetet från socialtjänsten och uppstart av arbetsmarkandsprojektet LX. Inom barn- och utbildningsförvaltningen samt socialtjänsten kan ökningen av antalet anställda härledas till flyktingmottagandet.

Årsarbetare



Arbetsmiljö

Under 2016 trädde föreskriften organisatorisk och social arbetsmiljö i kraft. Den innebär att 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.

Sjukfrånvaro i procent av avtalad tid

	2012	2013	2014	2015	2016
Totalt	5,56%	5,61%	5,87%	6,70%	5,82%
60 dagar el mer	50,64%	52,79%	49,57%	56,33%	48,86%
Kvinnor	6,00%	6,07%	6,60%	6,96%	6,25%
Män	3,03%	3,30%	2,00%	5,53%	4,13%
0-29 år	2,83%	2,43%	3,90%	4,11%	4,74%
30-49 år	5,31%	5,62%	5,26%	6,24%	5,30%
50 år och äldre	6,17%	6,16%	6,54%	7,81%	6,58%

Sjukfrånvaron har minskat år 2016 i förhållande till år 2015. Största minskningen har skett inom långtidssjukfrånvaron, över 60 dagar, har ökat. Noterbart är att sjukfrånvaron i den yngsta gruppen, där många vikarier framförallt inom socialtjänsten finns, har ökat.

Framtidens utmaningar



Kommunens uppgång i slutet av 1970 talet och fram till slutet av 1980 avspeglas i hur åldersstrukturen ser ut bland de anställda. Medelåldern var år 2016, 47,2 år. Totalt är det 135 tillsvidareanställda som kommer att fylla 63-67 år, åren 2016-2019. Av dessa är 46 omvårdnadspersonal, 23 förskolelärare och 11 chefer.

Ekonomisk analys

Årets resultat

Ovanåkers kommun redovisar ett resultat för 2016 på 56,6 mnkr (15,3 mnkr).

Verksamhetens intäkter är 197,6 mnkr jämfört med intäkterna 2015 på 136,8 mnkr, vilket motsvarar en ökning med 60,8 mnkr (44 %). Bidrag från Migrationsverket står för den största delen av verksamhetens intäkter, 92,7 mnkr. Jämfört med 2015, då bidragen från Migrationsverket var 36,3 mnkr, är det en ökning med 56,4 mnkr. Bidrag från Skolverket står för en ökning från 7,6 mnkr till 13,5 mnkr 2016. Övriga intäkter ligger på motsvarande nivå som föregående år.

Verksamhetens kostnader är 769,3 mnkr jämfört med 698,2 mnkr 2015, en ökning med 71,1 mnkr (10 %). Personalkostnader ökar mellan åren med 35,5 mnkr (8 %), ökningen av antalet tillsvidareanställda från föregående år är 43 personer. Kostnaden för köp av huvudverksamhet av andra aktörer än kommunen ökar med 21,5 mnkr (19 %).

Årets avskrivningar är 24 mnkr och årets nedskrivningar är 2,1 mnkr, totalt 26,1 mnkr. 2015 var avskrivningarna 22,7 mnkr.

Skatteintäkter och generella bidrag ökade med 47,4 mnkr mellan åren till att 2016 uppgå till 645,6 mnkr. Kommunens skatteintäkter ökade med 16,1 mnkr (4 %). Generella statsbidragen ökade med 31,3 mnkr (19,1%). 23,6 mnkr av dessa bidrag avser ett tillfälligt stöd för

flyktingsituationen. 1,3 mnkr är ett statsbidrag för ökat bostadsbyggande som utbetalats detta år.

De finansiella intäkterna är 9,4 mnkr, vilket är betydligt mer än föregående år (2,9 mnkr). 7,4 av dessa intäkter avser avkastning på de förvaltade pensionsmedlen.

Det är framförallt tre större extraordinära poster som sammanfattningsvis beskriver den stora skillnaden i resultaten mellan 2015 och 2016:

- Ensamkommandeverksamheten som redovisar 19,1 mnkr i år är den största posten. Från 2017 sänks ersättningsnivån och antalet barn i verksamheten förväntas minska. Från och med 2018 kommer denna verksamhet att succesivt bli mindre och då bedöms kommunen få avvecklingskostnader som Migrationsverket inte ersätter. Därför avsätts 1,9 mnkr inom det egna kapitalet.
- Statligt stöd för flyktingsituationen. Detta tillfälliga stöd är avsett att användas för insatser i kommunens flyktingmottagande. Efter beslut om hur stödet skulle fördelas mellan de olika nämnderna i kommunen har olika insatser påbörjats under året. Stödet var 23,6 mnkr och kostnaderna för detta har under året varit 6,3 mnkr vilket innebär 17,3 mnkr som resultat.
- Avkastningen på de förvaltade pensionsmedlen påverkade resultatet med 7,4 mnkr detta år.

Utan dessa tre positiva resultatposter hade kommunens resultat varit 12,8 mnkr. Resultatet för 2015 var 15,3 mnkr och för 2014 var det 12,3 mnkr.

Ekonomiska nyckeltal - fem år i sammandrag

Tkr	2016	2015	2014	2013	2012
Antal invånare 31/12	11 631	11 469	11 432	11 354	11 392
Skattesats, %	21,86%	21,86%	21,86%	21,86%	21,64%
Kommunalskatt	451 087	435 008	422 557	418 724	409 879
Verksamheternas nettokostnader	597 741	584 130	567 845	546 665	544 065
Verksamheternas nettokostnader / invånare	51	51	50	48	48
Nettokostnaderna / skatteintäkter, generella bidrag och utjämning, %	92,58%	97,65%	98,93%	98,66%	101,00%
Finansnetto = finansiella intäkter - finansiella kostnader	8 677	1 259	6 182	2 107	8 068
Eget kapital	431 363	370 425	355 092	345 300	335 780
Eget kapital / invånare	37	32	31	30	29
Totala skulder	188 012	188 745	161 711	228 269	200 855
Låneskuld, långfristiga skulder	16 112	4 005	2 205	2 936	0
Låneskuld / invånare	1	0	0	0	0
Totala tillgångar	619 375	559 169	516 803	573 569	536 635
Soliditet, eget kapital / totalt kapital, %	69,64%	66,25%	68,71%	60,20%	62,57%
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser = eget kapital - pensionsförpliktelser / totalt kapital, %	22,90%	10,99%	6,16%	1,52%	3,12%
Nettoinvestering (inkl. leasingbilar)	62 412	62 021	36 704	39 008	37 406

Budget och utfall

Det budgeterade resultatet för perioden är 3,8 mnkr och utfallet blev 56,6 mnkr. De största avvikelserna jämfört med budget är på nämnderna och gemensamma kostnader och intäkter.

(mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Nämnder	-610,7	-583,4	27,3
Projekt	-2,5	-4,4	-1,9
Gemensamma kostnader och intäkter	-4,0	15,9	19,9
Avskrivningar	-23,6	-26,1	-2,5
Skatter och generella bidrag	644,6	645,6	1,0
Finansiella kostnader och intäkter	0,0	9,0	9,0
Summa	3,8	56,6	52,8

Totalt visar nämnderna ett överskott mot budget med 27,3 mnkr. Några väsentliga förklaringar till den relativt stora avvikelserna mot budget är: En fördelaktig överenskommelse med Migrationsverket för vår mottagning av ensamkommande flyktingbarn samt att vi har bedrivit största delen av den verksamheten i egen regi gör att resultatet för ensamkommande-verksamheten blir 19,1 mnkr. Institutionsvård för vuxna och ökat behov av familjehemsplaceringar redovisar ett budgetunderskott på totalt 4,8 mnkr. Försörjningsstödet redovisar ett överskott mot budget på 4 mnkr. Fastighetsförvaltningen har under året haft lägre kostnader för el, värme och underhåll jämfört med budget och visar totalt ett överskott på 2,8 mnkr. Mark, exploatering och planeringsverksamheten redovisar ett underskott på 2 mnkr. Hela Miljö- och byggnämnden redovisar ett överskott mot budget på 2,1 mnkr beroende på bl.a. lägre kostnader för bostadsanpassning. Många olika delar gör att Kommunstyrelsen i sin helhet redovisar ett överskott mot budget på 3,5 mnkr. Utförligare beskrivningar på nämndernas verksamhet och beskrivningar av årets resultat återfinns i nämndernas respektive förvaltningsberättelser.

Forsparksprojektet och LX-projektet är några av de projekt som redovisar ett underskott för året. Totalt redovisar kommunens projekt ett underskott på 1,9 mnkr.

Budgetposten gemensamma kostnader och intäkter redovisar ett överskott på 19,9 mnkr och huvudförklaringen är att budgetmedel för flyktingsituationen inte använts fullt ut detta år.

Nedskrivningar av mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar på 2,1 mnkr gör att avskrivningarna är 2,5 mnkr högre än budgeterat.

Skatter och generella bidrag är totalt sett 1 mnkr bättre än budget. Bidraget från Boverket på 1,3 mnkr var inte budgeterat, och slutavräkningen på -1,9 mnkr var inte heller budgeterat.

De finansiella intäkterna var budgeterat till 1,7 mnkr men utfallet blev 9,4 mnkr. Huvudförklaringen är avkastningen på de förvaltade pensionsmedlen. Kommunens finansiella kostnader var budgeterat till 1,6 mnkr, de finansiella kostnaderna som inte redovisas bland övriga verksamheter blev 0,4 mnkr. Totalt redovisar de finansiella kostnader och intäkter ett budgetöverskott på 9 mnkr.

Balanskravsresultat

Årets resultat efter balanskravsjusteringar är 55 687 tkr och årets balanskravsresultat är 5 691 tkr. Det finns inga negativa balanskravsresultat från tidigare år att återställa.

Balanskravsutredning 2016 (tkr)

Årets resultat enligt resultaträkningen	56 566
Avgår samtliga realisationsvinster	-879
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	55 687
Reservering av medel till pensionsreserv	-32 655
Användning av medel från pensionsreserv	
Reservering av medel för flyktingsituationen	-17 341
Användning av medel för flyktingsituationen	
Årets balanskravsresultat	5 691

Årets föreslagna reserveringar efter balanskravsjusteringar är 32 655 tkr till pensionsreserven och 17 341 tkr avser reservering för flyktingsituationen. Även detta år görs reserveringen till pensionsreserven för att kommunens resultat kommande år förväntas belastas med ökade pensionskostnader. Kommunen kommer de åren att ianspråkta reserven inom balanskravsresultatet. 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 10 mnkr (0 mnkr). Ovanåkers kommun har under årets slutskede upptagit lån, det har inte blivit i den omfattningen vi tidigare beräknat bland annat tack vare årets positiva resultat.

Finansiella mål

Ovanåkers kommun har fastställt sex finansiella mål för 2016 som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Kommunen uppfyller fyra av dessa.

Kommunens finansiella mål	Mål	Utfall
Verksamhetens nettokostnader i förhållande till skatteintäkter och generella bidrag ska vara högst	99,0%	92,6%
Resultatet ska vara positivt	>0 kr	56,6 mnkr
Koncernens resultat	3,9 mnkr	68,9 mnkr
Investeringsvolymen skattefinansierad verksamhet	30 mnkr	94,6 mnkr
Investeringsvolymen avgiftsfinansierad verksamhet	5 mnkr	7,9 mnkr
Skattesatts 21,86%	21,86%	21,86%

Det budgeterade resultatet var 3,8 mnkr för 2016 och det finansiella målet för kommunens resultat är att det ska vara positivt. Årets resultat, som i år dessutom påverkats av ensamkommandeverksamheten och bidrag för flyktingsituationen, gör att resultatmålet överstigs med mycket god marginal. Även resultatet för koncernen är betydligt bättre än resultatmålet. Samtliga bolag redovisar positiva resultat men det är framförallt kommunens resultat som gör att koncernens totala resultat är så mycket bättre än det satta målet. De båda investeringsmålen är satta för en 5 års period. Det innebär att årets investeringar och de två föregående årens investeringar tillsammans med de kommande två års budgeterade investeringar delas på denna 5 års period. Med de stora investeringar som gjorts, och framförallt med de planerade investeringar som kommer att genomföras till 2018, så ligger kommunen betydligt över de satta investeringsmålen. Skattesatsen är under de senaste fyra åren oförändrad. Inför 2017 så har kommunen tagit fram nya finansiella mål.

Investeringar

Årets investeringar uppgick till 59,3 mnkr, exkl. leasingbilar (58,9 mnkr). De fem största investeringarna 2016 var:

- Södran, nya utbildningslokaler (15,2 mnkr)
- Kulturrum (11,9 mnkr)
- Reinvestering gator (3,5 mnkr)
- Ön, omklädningsrum fotbollen (2,8 mnkr)
- Överföringsledning Viksjöfors-Alfta (2,3 mnkr)

Budgeten 2016 var 103,2 mnkr. Budgetöverskottet 43,9 mnkr orsakas av investeringar som inte blivit avslutade. Investeringar som inte avslutats med större budgetöverskott är ombyggnation Celsiusskolan 24 mnkr, Renovering Celsiushallen 3,5 mnkr, Ön Omklädningsrum fotbollen 3,0 mnkr, Fritidsgård Alftaskolan 2,6 mnkr och Södran, nya utbildningslokaler 1,9 mnkr. De under året avslutade

investeringarna redovisar ett budgetunderskott på 1,8 mnkr. Inom avslutade investeringar ingår bl.a. Stenabro förskola där nettoinvesteringen blev 27,3 mnkr, ett budgetunderskott med 0,8 mnkr.

Kassaflödet

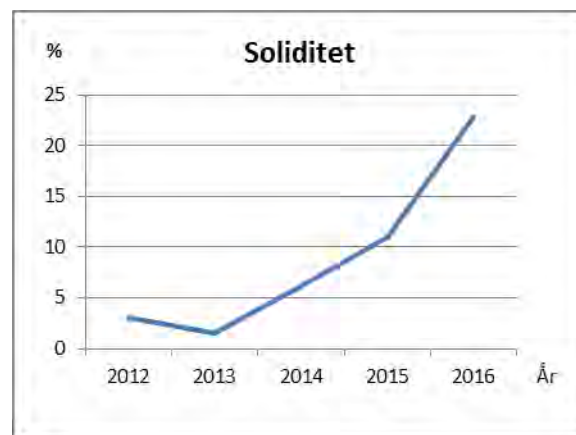
Kommunen har ett positivt kassaflöde 2016 med 0,3 mnkr (-2,8 mnkr). Likvida medel och kortfristiga placeringar var vid årets början 96,4 mnkr (99,3 mnkr) och vid årets utgång 96,7 mnkr (96,4 mnkr). 57,6 mnkr har genererats från den löpande verksamheten, där årets resultat är den största förklaringen. Investeringsverksamheten visar -69,5 mnkr, merparten är investeringar i materiella anläggningstillgångar. 8 mnkr avser investeringar i finansiella tillgångar, där aktieägartillskott till Helsing Net Ovanåker AB är på 3 mnkr och 5,3 mnkr är ökad insatts i Kommuninvest. Finansieringsverksamheten bidrar med 12,1 mnkr, lån på 10 mnkr är huvudförklaringen till det.

Borgensåtaganden

Kommunen har borgensåtaganden på totalt 376,8 mnkr (367,7 mnkr). Borgensåtagandet har totalt sett ökat med 9,1 mnkr. Under året har borgensåtaganden för Alfta Tennisklubb och Region Gävleborg upphört. Borgensåtaganden för Alfta Industricenter AB och Helsing Net Ovanåker AB har ökat med 7 mnkr resp. 5 mnkr. I övrigt små förändringar avseende Egna hem och pensionsskulden för AEFAB.

Soliditet

Detta år är det en stor ökning av kommunens soliditet inkl. ansvarsförbindelse för pensioner. Orsaken är det starka resultatet som gör att det egna kapitalet ökar med 61 mnkr. Samtidigt så har ansvarsförbindelsen minskat med 19,5 mnkr. Det är en tydlig förbättring av soliditeten de senaste fyra åren. Den framtida utvecklingen av soliditeten är troligen en minskning pga. ökade investeringar och att resultaten de kommande åren förväntas vara måttliga.



Pensioner

Avsättningarna för pensioner, inklusive löneskatt, uppgår till 41 446 tkr (43 997 tkr). Avsättningen har under året minskat med 2 551 tkr.

Ansvarsförbindelse pensioner, inklusive löneskatt, uppgår till 289 498 tkr (308 989 tkr) vilket även detta är innebär en minskning av ansvarsförbindelsen. Detta är minskningen 19 491 tkr.

Avsättningen och ansvarsförbindelsen är den beräknade framtida skuld som kommunen har för pensioner. Pensionsutbetalningarna från dessa skulder beräknas öka framöver 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)

	2016	2015
Avsättningar pensioner	41,4	44
Ansvarsförbindelser	289,5	309
<i>Summa</i>	<i>330,9</i>	<i>353</i>
<i>pensionsförpliktelser</i>		
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	59,8	58,2
Finansiella placeringar (bokfört värde)	54,2	47,4
Återlån	271,1	294,8

Pensionsförvaltningen gav 2016 en avkastning på 7 411 tkr (642 tkr). Förvaltade pensionsmedel var vid utgången av året 54 245 tkr (47 359 tkr). Marknadsvärdet uppgick till 59 806 tkr (58 170 tkr).

Vårt övergripande förvaltningsmål är att nå en real avkastning om 2 %. Reala avkastningen för de senaste fem åren var 1,1 %. Avkastningen för de senaste fem åren påverkas av en hög andel räntebärande innehav i en marknad med lågränteläge. Real avkastning innevarande år uppgick till 1,3 %.

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



Under året har en ny placeringspolicy tagits fram med riktlinjer för förvaltning av pensionsmedel (Kf 2016-11-21 § 92). Syftet är att få ett bättre anpassat styrdokument för pensionsmedelsförvaltningen. Det övergripande förvaltningsmålet är att nå en real avkastning om 2 % (3 %) sett över rullande femårsperioder. Riskbufferten minskas till 15 % (20 %) vilket innebär att riskbegränsningen är 85 % av portföljens värde. Söderberg och partners bistår kommunen med portföljbevakning och rapporter samt ger rekommendationer utifrån vår pensionspolicy.

Koncernens resultat och kassaflöde

Resultatet efter skatt för koncernen är 68,9 mnkr (34,5 mnkr). Ovanåkers kommun står för merparten av det totala resultatet. Bostadsbolaget Aefabs andel i koncernens resultat är 9,2 mnkr. Aefabs kärnverksamhet genererar överskott och utöver det har bolagets försäljning av radhus bidragit med 2,6 mnkr. Okab Näringsliv AB fusionerades med Alfta Industricenter AB under året. Resultatet för Alfta Industricenter AB blev 0,7 mnkr. Helsing Net Ovanåker AB redovisar ett resultat på 0,9 mnkr.

I koncernen ingår två delägda bolag, båda bolagen samägs med Bollnäs kommun. BORABs resultatandel i koncernresultatet är 1,6 mnkr. Helsing Vatten AB är driftsbolag för VA-verksamheten och ska inte redovisa något resultat (resultatet för kommunens VA-verksamhet är 0,5 mnkr).

Kassaflödet för kommunkoncernen är positiv, 1,5 mnkr (13,7 mnkr). Kassaflödet från den löpande verksamheten blev 83,1 mnkr, investeringsverksamheten -108,3 mnkr och finansieringsverksamheten 26,6 mnkr, 22 mnkr av dessa avser nyupplåning.

Resultaträkning

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2016	2015	2016	2015
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>					
Verksamhetens intäkter	1	197 624	136 819	333 349	270 196
Verksamhetens kostnader	2	-769 290	-698 236	-855 710	-783 154
Avskrivningar	3	-26 075	-22 713	-47 985	-35 299
Summa verksamhetens nettokostnader		-597 741	-584 130	-570 346	-548 256
<i>Finansiella poster</i>					
Skatteintäkter	4	451 087	435 008	451 087	435 008
Generella bidrag	5	194 543	163 196	194 543	163 196
Finansiella intäkter	6	9 428	2 910	7 974	1 399
Finansiella kostnader	7	-751	-1 651	-10 277	-12 059
Skatt				-4 052	-4 740
ÅRETS RESULTAT		56 566	15 333	68 929	34 548

Balansräkning

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2016	2015	2016	2015
TILLGÅNGAR					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Immatriella anläggningstillgångar				230	219
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	351 711	313 590	809 786	756 482
Maskiner och inventarier	9	33 900	36 379	99 105	94 644
Pågående investeringar	10	6 977	9 399	10 088	12 319
Finansiella anläggningstillgångar	11	72 273	64 283	20 530	17 971
Summa anläggningstillgångar		464 861	423 652	939 739	881 635
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd, lager och exploateringsmark	12	841	62	1 117	375
Fordringar	13	56 950	39 008	70 717	47 950
Kortfristiga placeringar	14	54 244	47 359	54 244	47 359
Kassa och bank	15	42 478	49 089	78 013	83 388
Summa omsättningstillgångar		154 514	135 518	204 091	179 072
SUMMA TILLGÅNGAR		619 375	559 169	1 143 830	1 060 707
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>					
Eget kapital	16	431 363	370 425	521 808	448 984
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	41 446	43 997	43 621	46 046
Andra avsättningar	18	2 861	2 920	13 313	12 648
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	19	16 112	4 005	389 062	364 955
Kortfristiga skulder	20	127 594	137 823	176 026	188 074
Summa avsättningar och skulder		188 012	188 745	622 022	611 723
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		619 375	559 169	1 143 830	1 060 707
<i>Poster inom linjen</i>					
Ställda säkerheter	21			3 265	5 354
Ansvarsförbindelse pensioner	22	289 498	308 989	289 498	308 989
Borgensåtaganden	23	376 807	367 732	377 245	368 151
Leasing	24				
Koncerninterna förhållanden	26				

Kassaflödesanalys

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2016	2015	2016	2015
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		56 566	15 333	68 929	34 548
Justering för ej likviditetspåverkande poster	25	29 994	24 149	49 697	35 953
<i>Medel från verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet</i>		86 560	39 482	118 626	70 501
<i>Förändringar i rörelsekapitalet</i>					
Förändring kortfristiga fordringar		-17 942	-5 777	-22 767	-4 093
Förändring förråd och varulager		-779	-62	-742	-140
Förändringar kortfristiga skulder		-10 229	23 012	-12 048	26 465
Kassaflöde från den löpande verksamheten		57 609	56 654	83 069	92 733
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-62 412	-62 021	-108 330	-99 000
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		961	1 959	5 223	2 724
Investering i finansiella tillgångar		-8 014	-1 214	-5 014	6 413
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-69 465	-61 276	-108 121	-89 863
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Förändring långfristiga skulder		12 107	1 800	24 107	14 800
Förändring långfristiga fordringar		24	17	2 455	-3 927
Kassaflöde finansieringsverksamheten		12 131	1 817	26 562	10 873
PERIODENS KASSAFLÖDE					
Likvida medel och kortfristiga placeringar IB		96 448	99 253	130 747	117 003
LIKVIDA MEDEL OCH KORTFRISTIGA PLACERINGAR UB					
		96 723	96 448	132 257	130 747

Noter

	Kommunen		Koncernen	
	2016	2015	2016	2015
NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
Försäljningsintäkter	7 202	7 881	35 432	34 053
Taxor och avgifter	40 192	39 065	42 383	40 585
Hyror och arrenden	7 237	7 374	110 915	113 801
Bidrag	135 950	69 505	135 950	69 566
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	6 164	5 989	4 914	4 746
Realisationsvinster	879	1 520	3 572	1 957
Försäkringsersättningar				3
Återbetalning premier för AGS-KL och AVBF-KL		5 485	183	5 485
SUMMA	197 624	136 819	333 349	270 196
NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
Löner och sociala avgifter	-470 913	-435 533	-519 214	-480 764
Pensionskostnader	-31 093	-30 969	-32 860	-32 734
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial			-3 044	-1 935
Bränsle, energi och vatten	-2 841	-2 179	-49 930	-52 920
Köp av huvudverksamhet	-132 295	-110 817	-96 457	-75 201
Lokal- och markhyror	-18 754	-14 269	-7 643	-4 144
Övriga tjänster	-25 679	-24 763	-20 868	-19 165
Lämnade bidrag	-21 242	-23 203	-21 242	-23 203
Realisationsförluster och utrangeringar	-1 248	-733	-1 248	-733
Förändring avsättning deponi	-70	-500	-156	-541
Övriga kostnader	-65 155	-55 270	-103 048	-91 814
SUMMA	-769 290	-698 236	-855 710	-783 154
NOT 3 AVSKRIVNINGAR				
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar			-38	
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-16 133	-15 282	-31 202	-28 829
Avskrivningar maskiner och inventarier	-7 864	-7 431	-14 667	-13 470
Nedskrivning	-2 078		-2 078	-7 000
Återföring nedskrivning tidigare år				14 000
SUMMA	-26 075	-22 713	-47 985	-35 299
NOT 4 SKATTEINTÄKTER				
Preliminär kommunalskatt	452 972	435 392	452 972	435 392
Preliminär slutavräkning innevarande år	-2 364	-384	-2 364	-384
Slutavräkningsdifferens föregående år	479		479	
SUMMA	451 087	435 008	451 087	435 008
NOT 5 GENERELLA STATS BIDRAG, UTJÄMNING				
Statsbidrag/skatteutjämning	155 706	145 733	155 706	145 733
Kommunal fastighetsavgift	18 990	18 919	18 990	18 919
Kostnadsutjämning LSS	-5 073	-4 282	-5 073	-4 282
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	1 344		1 344	
Kompensation sociala avgifter för unga		861		861
Tillfälligt statsbidrag för mottagning av flyktingar	23 576	1 965	23 576	1 965
SUMMA	194 543	163 196	194 543	163 196

<i>Noter forts.</i>	2016	2015	2016	2015
NOT 6 FINANSIELLA INTÄKTER				
Ränteintäkter och utdelning på aktier och andelar	968	414	563	610
Avkastning avseende förvaldade pensionsmedel	7 411	642	7 411	
Återföring nedskrivning placerade medel		789		789
Övriga finansiella intäkter	1 049	1 065		
SUMMA	9 428	2 910	7 974	1 399
NOT 7 FINANSIELLA KOSTNADER				
Räntekostnader	-372	-303	-9 898	-10 711
Ränta på nyintjänad pensionsskuld	-374	-579	-374	-579
Förlust avyttring finansiella anläggningstillgångar	-5	-30	-5	-30
Förlust avyttring finansiella omsättningstillgångar		-739		-739
SUMMA	-751	-1 651	-10 277	-12 059
NOT 8 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR				
Anskaffningsvärde vid årets ingång	607 857	554 697	1 327 974	1 249 336
Akkumulerade avskrivningar vid årets ingång	-294 266	-279 757	-571 492	-550 154
Ingående bokfört värde	313 591	274 940	756 482	699 182
<i>Avskrivningstider 10-100 år</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
Årets investeringar	59 446	55 101	91 364	80 185
Redovisat värde av avyttrade och uttrangerade anläggningstillgångar	-1 327	-1 168	-3 426	-1 439
Omklassificeringar	-1 788		-1 788	
Övrigt, rättelse AEFAB			434	383
Återföring av nedskrivningar				14 000
Årets nedskrivningar	-2 078		-2 078	-7 000
Årets avskrivningar	-16 133	-15 282	-31 202	-28 829
Utgående bokfört värde	351 711	313 590	809 786	756 482
varav				
Markreserv	16 655	24 283	20 237	24 688
Verksamhetsfastigheter	183 371	151 478	567 588	521 919
Fastigheter för affärsverksamhet	74 340	68 699	91 838	85 646
Publika fastigheter	70 380	61 850	70 380	61 850
Fastigheter för annan verksamhet	4 511	4 775	4 511	4 775
Övriga fastigheter	2 454	2 505	55 232	57 604
NOT 9 MASKINER OCH INVENTARIER				
Anskaffningsvärde vid årets ingång	113 147	102 833	205 114	183 644
Akkumulerade avskrivningar vid årets ingång	-76 768	-71 117	-110 470	-98 856
Ingående bokfört värde	36 379	31 716	94 644	84 788
<i>Avskrivningstider 3-20 år</i>				
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
Årets investeringar	5 388	12 098	19 148	23 330
Redovisat värde av avyttrade och uttrangerade anläggningstillgångar	-3	-4	-19	-4
Årets avskrivningar	-7 864	-7 431	-14 668	-13 470
Utgående bokfört värde	33 900	36 379	99 105	94 644
varav				
Maskiner	1 761	2 210	2 305	3 214
Inventarier	20 679	22 218	41 568	45 105
Bilar och andra transportmedel	3 004	3 576	5 657	5 647
Leasingbilar	5 256	5 054	5 256	5 054
Konst	1 948	1 914	1 948	1 914
Övriga maskiner och inventarier	1 252	1 407	42 371	33 710

<i>Noter forts.</i>	2016	2015	2016	2015
NOT 10 PÅGÅENDE INVESTERINGAR				
Anskaffningsvärde vid årets ingång	9 399	14 577	12 319	17 052
Ingående bokfört värde	9 399	14 577	12 319	17 052
<i>Pågående investeringar avskrivs ej</i>				
Årets nettoförändring	-2 422	-5 178	-2 231	-4 733
Utgående bokfört värde	6 977	9 399	10 088	12 319

Av kommunens pågående investeringar avser 6 316 tkr fastigheter, 612 tkr infrastruktur och 49 tkr it och övrigt.

NOT 11 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Aktier i koncernföretag

OKAB (ägarandel 100%)		20 000		
AICAB (ägarandel 100%)	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			
Helsinge Vatten AB (ägarandel 40%)	160	160		
BORAB (ägarandel 33%)	200	200		
DELSUMMA	54 410	51 410		

Övriga aktier och andelar

Kommuninvest (12 623 andelar)	10 322	5 144	10 322	5 144
Förenade Småkommuners Försäkrings AB (ägarandel 4,3%)	2 300	2 000	2 300	2 000
Fleruppgiftskommunalförbund		860		860
Inköp Gävleborg	396		396	
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	13 030	8 016	13 089	8 075

Långfristiga fordringar

Kommuninvest, förlagslån	2 700	2 700	2 700	2 700
Uppskjutet skattefordran på temorära skillnader för fastigheter			2 089	4 342
Övriga långfristiga fordringar	2 133	2 157	2 652	2 854
DELSUMMA	4 833	4 857	7 441	9 896
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	72 273	64 283	20 530	17 971

NOT 12 FÖRRÅD, LAGER OCH EXPLOATERINGSFASTIGHETER

Lager	207	62	483	375
<i>Omklassificering till exploateringsmark</i>	1 788		1 788	
Verkligt värde exploateringsmark på balansdagen	634		634	
SUMMA	841	62	1 117	375

NOT 13 FORDRINGAR

Kundfordringar	5 253	5 983	8 831	8 779
Diverse kortfristiga fordringar	72	53	5 521	2 620
Statsbidragsfordringar	1 298	804	1 298	804
Skattefordringar	6 062	4 631	6 614	4 894
Förutbetalda kostnader/uppplupna intäkter	44 265	27 537	48 453	30 853
SUMMA	56 950	39 008	70 717	47 950

NOT 14 KORTFRISTIGA PLACERINGAR

Förvaltade pensionsmedel	54 244	47 359	54 244	47 359
Marknadsvärde av förvaltade pensionsmedel	59 806	58 170	59 806	58 170

<i>Noter forts.</i>	2016	2015	2016	2015
NOT 15 KASSA OCH BANK				
Kassa	88	98	88	98
Bank och plusgiro	39 191	45 792	74 726	80 091
Depåkonto Telge Kraft AB och Nordpool	3 199	3 199	3 199	3 199
SUMMA	42 478	49 089	78 013	83 388
NOT 16 EGET KAPITAL				
Ingående eget kapital enligt balansräkningen	370 425	355 092	448 984	414 903
Uppskrivning av insatskapital Kommuninvest	4 372		4 372	
Justering för bla. utdelning			-477	-467
Periodens resultat	56 566	15 333	68 929	34 548
SUMMA	431 363	370 425	521 808	448 984
Varav VA kollektivets andel av eget kapital	1 278	753		
<i>Ingående avsättning för framtida pensionskostnader</i>	35 921	27 438		
<i>Årets föreslagna avsättning för framtida pensionskostnader</i>	32 655	8 483		
Varav avsättning för framtida pensionskostnader	68 576	35 921		
<i>Ingående avsättning för flyktingsituationen</i>	1 965			
<i>Årets föreslagna avsättning för flyktingsituationen</i>	17 341	1 965		
Varav avsättning för flyktingsituationen	19 306	1 965		
<i>Årets föreslagna avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet</i>	1 900			
Varav avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet	1 900			
Varav övrigt eget kapital	340 303	331 786		
NOT 17 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER				
Specifikation - Avsatt till pensioner				
Särskild avtals/ålderspension				
Visstidspension	643	2 372	643	2 372
Förmånsbestämd/kompl pension	25 340	24 417	27 090	26 466
Ålderspension	6 482	7 393	6 482	7 393
Pension till efterlevande	889	1 226	889	1 226
Summa pensioner	33 354	35 408	35 104	37 457
löneskatt	8 092	8 589	8 517	8 589
SUMMA AVSATT TILL PENSIONER	41 446	43 997	43 621	46 046
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	1	1	1	1
Tjänstemän	0	0	0	0
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning pensioner	43 997	41 028	46 046	43 032
Nya förpliktelser under året	-425	5 127	-299	5 172
Varav				
<i>Nyintjänad pension</i>	1 643	4 453	1 643	4 453
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknningar</i>	467	720	467	720
<i>Pension till efterlevande</i>				
<i>Övrigt</i>	-2 535	-46	-2 409	-1
Årets utbetalningar	-2 126	-2 158	-2 126	-2 158
SUMMA AVSATT TILL PENSIONER	41 446	43 997	43 621	46 046
Aktualiseringsgrad	95%	95%	95%	95%

<i>Noter forts.</i>	2016	2015	2016	2015
NOT 18 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR				
Avsatt för återställande av deponi*				
Redovisat värde vid årets början	2 920	3 666	8 569	9 430
Nya avsättningar	70	500	70	541
Ianspråkstagna avsättningar	-129	-1 246	-216	-1 402
Utgående avsättning	2 861	2 920	8 423	8 569
Avsättning för uppskjuten skatt			4 890	4 079
SUMMA ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR	2 861	2 920	13 313	12 648

*Avsättningen avser undersökning, ev åtgärder av deponier samt mark med diverse föroreningar av olja mm. För en av deponierna gäller avsättningen utredning, behovet kan i dagsläget inte bedömas. För koncernen avser avsättningen BORABs beräknade kostnader för att täcka och återsälla huvudeponin.

NOT 19 LÅNGFRISTIGA SKULDER

Lån Kommuninvest	10 000		10 000	
Lån Kommuninvest AEFAB			298 000	298 000
Lån Kommuninvest AICAB			37 000	30 000
Lån Kommuninvest Helsing Net Ovanåker			33 000	28 000
Lån Kommuninvest BORAB			4 950	4 950
Finansiella leasingavtal (långfristig del)	3 840	3 681	3 840	3 681
Förutbetalda investeringsbidrag	1 490	48	1 490	48
Återstående antal år	32	3	32	3
Förutbetalda anslutningsavgifter	782	276	782	276
Återstående antal år (vägt snitt)	20	20	20	20
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	16 112	4 005	389 062	364 955

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

Uppgifter om lån i banker och kreditinstitut

Lån Ovanåkers kommun är amorteringsfritt, kapitalbindning på 0,7 år och aktuell ränta är -0,16%.

Lån för Aefab är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 2,9 år (3,9 år) och genomsnittlig ränta är 3,03% (3,09%)
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 -32 047 tkr (-29 785 tkr).

Lån för AICAB är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 2,8 år (5 år) och genomsnittlig ränta är 2,63% (2,68%).

Lån för BORAB är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 4,7 år (2 år) och genomsnittlig ränta är 1,75% (2,11%)

Lån för Helsing Net Ovanåker är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 2,8 år (3,8 år) och genomsnittlig ränta är 1,81% (1,83%).

NOT 20 KORTFRISTIGA SKULDER

Finansiella leasingavtal (kortfristig del)	1 417	1 373	1 417	1 373
Leverantörsskulder	30 324	24 936	43 110	40 049
Mervärdesskatt			4 443	4 653
Källskatt, arbetsgivaravgifter och löneskatt	17 371	15 237	18 501	16 262
Bank och plusgiro (utnyttjat belopp)				3 523
Övriga kortfristiga skulder	279	4 075	407	4 164
Tillfälligt statsbidrag för mottagning av flyktingar		23 576		23 576
Upplupna löner	4 092	4 804	4 537	5 252
Upplupna semesterlöner	23 220	21 637	25 616	23 831
Upplupna sociala avgifter	10 220	9 862	11 059	10 653
Upplupen pensionskostnad individuell del	16 291	14 900	16 666	15 270
Upplupen löneskatt individuell del	3 952	3 615	4 043	3 790
Upplupna kostnader/Förutbetalda intäkter	20 428	13 808	46 227	35 678
SUMMA	127 594	137 823	176 026	188 074

<i>Noter forts.</i>	2016	2015	2016	2015
NOT 21 STÄLLDA SÄKERHETER				
Fastighetsinteckningar (AEFAB)			3 100	5 189
Bankgaranti (BORAB)			165	165
SUMMA			3 265	5 354

NOT 22 ANSVARFÖRBINDELSE PENSIONER

Ingående ansvarsförbindelse	308 989	323 280	308 989	323 280
Aktualisering	72	-511	72	-511
Ränte- och basbeloppsuppräknig	4 364	5 878	4 364	5 878
Övrig post	-5 591	-3 502	-5 591	-3 502
Årets utbetalningar	-18 336	-16 156	-18 336	-16 156
Utgående ansvarsförbindelse	289 498	308 989	289 498	308 989

NOT 23 BORGENSÅTAGANDEN

Borgensåtagande Alfta-Edsbyns Fastighets AB*	298 000	298 000	298 000	298 000
Borgensåtagande pensionsskuld Alfta-Edsbyns Fastighets AB	2 175	2 049	2 175	2 049
Borgensåtagande Alfta Industricenter AB	37 000	30 000	37 000	30 000
Borgensåtagande Helsinge Net Ovanåker AB	33 000	28 000	33 000	28 000
Borgensåtagande Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB	4 950	4 950	4 950	4 950
Borgensåtagande Kommunalförbundet Södra Hälsingland	1 500	1 500	1 500	1 500
Borgensåtagande Egna hem, 12 st lån (2015: 15 st lån)	182	317	182	317
Borgensåtagande Alfta Tennisklubb		2 000		2 000
Borgensåtagande Region Gävleborg		916		916
Borgensåtagande Fastigo			438	419
SUMMA	376 807	367 732	377 245	368 151

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

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 280 kommuner som per 2016-12-31 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 2016-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 346 091 313 tkr och totala tillgångar till 338 153 309 tkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 498 938 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 487 678 tkr.

NOT 24 LEASING

Finansiella leasingavtal över 3 år, maskiner och inventarier

Totala minimileasingavgifter	5 257	5 054	5 257	5 054
Nuvärde minimileasingavgifter	4 929	4 654	4 929	4 654
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>1 383</i>	<i>1 333</i>	<i>1 383</i>	<i>1 333</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>3 546</i>	<i>3 321</i>	<i>3 546</i>	<i>3 321</i>

Noter forts.	2016	2015	2016	2015
NOT 25 EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER				
Avskrivningar och nedskrivningar	26 075	22 713	47 985	35 299
Avsatt till pensioner	-2 551	2 969	-2 425	3 014
Övriga avsättningar	70	500	881	1 174
Utbetalningar för ianspråktaga avsättningar	-129	-1 246	-216	-1 402
Redovisat resultat försäljning anläggningstillgångar	369	-787	-2 324	-1 224
Omklassificeringar	1 788		1 788	
Omrubrisering från kortfristig skuld till Eget kapital, Kommuninvest	4 373		4 373	
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-1		-365	-908
SUMMA	29 994	24 149	49 697	35 953

NOT 26 KONCERNINTERNA FÖRHÅLLANDEN

	Försäljning		Borgensavg. & räntor	
	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Kommunen	7 532	57 039	1 055	
AICAB (ägarandel 100%)	520	2 701		96
Alfta-Edsbyns Fastighets AB (ägarandel 100%)	43 308	6 737		894
Helsinge Net Ovanåker AB (ägarandel 100%)	536	266		45
Helsinge Vatten AB (ägarandel 40%)	15 263	3 038		
BORAB (ägarandel 33%)	2 646	24		20

BORAB har under 2016 haft en utdelning på 470 kr 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. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

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 RIPS07. 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, flextidsskuld (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.

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, Helsinge Net Ovanåker AB, Helsinge Vatten AB och Alfta Industricenter AB ingår i kommunens sammanställda redovisning. Under året som gått har OKAB Näringsliv AB fusionerats med Alfta Industricenter AB, det innebär att vid årets slut så är det Alfta Industricenter som till 100 % ägs av Ovanåkers kommun. Kommunens sammanställda redovisning har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering.

Driftredovisning 2016 (tkr)

	Budget*	Kostnad**	Intäkt**	Resultat	Avvikelse
DRIFT					
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	1 141	1 193	0	1 193	-52
Kommunstyrelsen	68 611	83 740	-18 639	65 101	3 510
VA	0	20 299	-20 824	-525	525
Miljö- och byggnämnden	5 619	5 926	-2 412	3 513	2 106
Tekniska nämnden	51 043	94 984	-43 796	51 188	-145
Barn och utbildningsnämnden	238 348	271 301	-36 612	234 688	3 660
Socialnämnden	245 944	307 722	-79 447	228 275	17 669
Summa drift nämnder	610 706	785 164	-201 731	583 434	27 272
PROJEKT					
Summa projekt (internt-/blandfinansierade)	2 533	39 072	-34 618	4 454	-1 921
GEMENSAMMA KOSTNADER & INTÄKTER					
Växtkraft (kvarvarande medel)	364	0	0	0	364
Medel tilläggsbudgetering (kvarvarande medel)	402	0	0	0	402
Kostnadsökningar (kvarvarande medel)	416	0	0	0	416
Pensionskostnader	19 000	17 573	0	17 573	1 427
Kapitalkostnader	-32 220	-26 075	-8 274	-34 349	2 129
Befarade kundförluster m.m.	0	0	0	872	-872
Medel flyktingsituationen	16 082			0	16 082
Summa gemensamma kostnader/intäkter	4 044	-8 502	-8 274	-15 904	19 948
Avskrivningar	23 609	26 075	0	26 075	-2 466
KOMMUNENS NETTOKOSTNADER	640 892	841 809	-244 623	598 057	42 835
SKATTER & GENERELLA BIDRAG					
Skatteintäkter	-459 339	0	-452 972	-452 972	-6 367
Inkomstutjämnning	-136 758	0	-142 097	-142 097	5 339
Kommunal fastighetsavgift	-19 481	0	-18 990	-18 990	-491
Kostnadsutjämnning	-12 915	0	-14 002	-14 002	1 087
Regleringsavgift/bidrag	4 355	0	393	393	3 962
Strukturbidrag	-1 196	0	0	0	-1 196
Kostnadsutjämnning LSS	4 302	0	5 073	5 073	-771
Slutavräkning	0	0	1 886	1 886	-1 886
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	0	0	-1 344	-1 344	1 344
Regeringsbeslut flyktingsituationen	-23 576	0	-23 576	-23 576	0
Summa skatter och generella bidrag	-644 608	0	-645 630	-645 630	1 022
Verksamhetens nettokostnad i förhållande till skatter och generella statsbidrag					
generella statsbidrag	99,4%			92,6%	
Mål	99,0%			99,0%	
Skillnad mellan mål och budget	-2 730			41 116	
FINANSIELLA INTÄKTER					
Finansiella intäkter	-1 675	0	-9 376	-9 376	7 701
Summa finansiella intäkter	-1 675	0	-9 376	-9 376	7 701
FINANSIELLA KOSTNADER					
Finansiella kostnader	1 000	08	0	08	992
Finansiell kostnad pensionsskuld	600	374	0	374	226
Summa finansiella kostnader	1 600	382	0	382	1 218
KOMMUNENS NETTOINTÄKTER	644 683	382	-655 005	654 624	-9 941
SUMMA DRIFTREDOVISNING	3 791	842 191	-899 628	56 566	52 775
Avgår balanskravsposter	0			-50 875	-50 875
SUMMA BALANSKRAVSRESULTAT	3 791			5 691	1 900

* inkl. tilläggsbudgeteringar.

**inkl. interna transaktioner.

Budgetförändringar 2016

I budgetdokumentet (Mål och budget 2016-2018) har ramar för respektive post fastställts. Beslut under året kan i vissa fall komma att förändra ramarna. Nedan beskrivs de förändringar som skett.

Kommunstyrelsen 66 900 tkr till 68 611 tkr

25 tkr Deltagande och medfinansiering i det regionala projektet "Fishing in the Middle of Sweden" (Ks § 40 2014-03-11) från Växtkraft
65 tkr Framtidens arkiv (Ks § 9 2014-02-04) från Växtkraft
200 tkr Varumärkesstrategi (Ks§129 2015-06-16) från Växtkraft
88 tkr Leader Utveckling Hälsingebygden (KS§139 2015-09-01) från Växtkraft
80 tkr Media biblioteken (Ks au § 42 2016-03-29) från medel flyktingsituationen
412 tkr Överförmyndarenheten (Ks au § 42 2016-03-29) från medel flyktingsituationen
400 tkr Ledning integrationsverksamhet (Ks au § 31 2016-03-01) från medel flyktingsituationen
811 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader från kostnadsökningar
98 tkr Takreovering hembygdsgården Voxnabruk (ks § 134 2016-10-04) från Tilläggsbudgetering
-149 tkr Feriejobb till Tekniska nämnden
-319 tkr Feriejobb till Socialnämnden

Miljö och byggnämnden 5 525 tkr till 5 619 tkr

94 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader från kostnadsökningar

Tekniska nämnden 49 284 tkr till 51 576 tkr

(varav projekt 83+200+250tkr)

250 tkr Medfinansiering Biosfärområde (Ks §84 2013-05-07) från Växtkraft
200 tkr Fiskevårdplan (Ks § 77 2015-04-14) från Växtkraft
83 tkr Biosfär utökat anslag (ks§125 2015-06-16) från Växtkraft
250 tkr Medel för slutförande av översiktsplan 2030 (Ks§153 2015-09-01) från Växtkraft
64 tkr Badhusen (Ks au § 42 2016-03-29) från medel flyktingsituationen
350 tkr Planarkitekt (Ks au § 38 2016-03-01) från medel flyktingsituationen
100 tkr Verksamhetsbidrag (Kf § 57 2016-06-13) från årets resultat
200 tkr Vaktmästare/Campingvård Forsparken (Kf § 57 2016-06-13) från årets resultat
68 tkr Hyreshöjning Ön bandy (Kf § 57 2016-06-13) från årets resultat
100 tkr Lördagsöppen simhall (Kf § 57 2016-06-13) från årets resultat
293 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader från kostnadsökningar
149 tkr Feriejobb från Kommunstyrelsen

10 tkr Bevattnings kolonilotter (Ks § 97 2016-06-07) från medel flyktingsituationen
100 tkr Risk för ammoniakläckage i Alfta ishall (Kf § 73 2016-09-26 från årets resultat
75 tkr Lekplats Vestmansvägen från medel flyktingsituationen

Barn och utbildningsnämnden 231 536 tkr till 238 348 tkr

4 435 tkr Extra tjänster m.m. (Ks au § 60 2016-04-26) från medel flyktingsituationen
2 377 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader från kostnadsökningar

Socialnämnden 239 326 tkr till 245 944 tkr

1668 tkr Extra tjänster (Ks au § 60 2016-04-26) från medel flyktingsituationen
4 631 tkr Löneöversyn 2016 från kostnadsökningar
319 tkr Feriejobb från Kommunstyrelsen

Växtkraft (kvarvarande medel) 1525 tkr till 364 tkr

-25 tkr Deltagande och medfinansiering i det regionala projektet "Fishing in the Middle of Sweden" (Ks § 40 2014-03-11) till Kommunstyrelsen
-65 tkr Framtidens arkiv (Ks § 9 2014-02-04) till Kommunstyrelsen
-200 tkr Varumärkesstrategi (Ks§129 2015-06-16) 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
-200 tkr Fiskevårdplan (Ks § 77 2015-04-14) till Tekniska nämnden
-83 tkr Biosfär utökat anslag (ks§125 2015-06-16) till Tekniska nämnden
-250 tkr Medel för slutförande av översiktsplan 2030 (Ks§153 2015-09-01) till Tekniska nämnden

Tilläggsbudgetering 500 tkr till 402 tkr

98 tkr Takreovering hembygdsgården Voxnabruk (ks § 134 2016-10-04) till kommunstyrelsen

Kostnadsökningar 8622 tkr till 416 tkr

-811 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader till Kommunstyrelsen
-293 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader till Tekniska nämnden
-94 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader till Miljö och byggnämnden
-2 377 tkr Löneöversyn 2016 effekt 9 månader till Barn och utbildningsnämnden
-4 631 tkr Löneöversyn 2016 till Socialnämnden

Medel flyktingsituationen 0 till 16 082 tkr

23 576 tkr förändrad budgettram (Kf §22 2016-05-02)
-64 tkr Badhusen (Ks au § 42 2016-03-29) till Tekniska nämnden
-80 tkr Media biblioteken (Ks au § 42 2016-03-29) till Kommunstyrelsen
-412 tkr Överförmyndarenheten (Ks au § 42 2016-03-29) till Kommunstyrelsen
-350 tkr Planarkitekt (Ks au § 38 2016-03-01) till Tekniska nämnden
-400 tkr Ledning integrationsverksamhet (Ks au § 31 2016-03-01) till Kommunstyrelsen
-4435 tkr Extra tjänster m.m. (Ks au § 60 2016-04-26) till Barn och utbildningsnämnden
-1668 tkr Extra tjänster (Ks au § 60 2016-04-26) till Socialnämnden
-10 tkr Bevattning kolonilotter (Ks § 97 2016-06-07) till Tekniska nämnden
-75 tkr Lekplats Vestmansvägen till Tekniska nämnden

Regeringsbeslut intäkter 0 till -23 576 tkr

-23 576 tkr förändrad budgettram (Kf §22 2016-05-02)

Årets resultat 4 359 tkr till 3 791 tkr

-100 tkr Verksamhetsbidrag (Kf § 57 2016-06-13) till Tekniska nämnden
-200 tkr Vaktmästare/Campingvärd Forsparken (Kf § 57 2016-06-13) till Tekniska nämnden
-68 tkr Hyreshöjning Ön bandy (Kf § 57 2016-06-13) till Tekniska nämnden
-100 tkr Lördagsöppen simhall (Kf § 57 2016-06-13) till Tekniska nämnden
-100 tkr Risk för ammoniakläckage i Alfta ishall (Kf § 73 2016-09- till Tekniska nämnden

Investeringsredovisning 2016 (tkr)

	Budget 2011-2016*	Nettoinvestering 2011-2016	Budget 2016**	Nettoinvestering 2016	Avvikelse
AVSLUTADE INVESTERINGAR EXKL.VA	44 091	45 421	9 560	10 889	-1 330
Fastigheter	34 890	35 894	3 972	4 974	-1 004
Offentliga lokaler	32 225	32 997	1 476	2 247	-772
Fritidsanläggningar	2 370	2 380	2 221	2 230	-10
Övriga lokaler	295	517	275	497	-222
Infrastruktur	8 250	8 562	4 786	5 097	-312
Gator gång och cykelvägar	7 050	7 244	3 586	3 780	-194
Broar	1 200	1 318	1 200	1 318	-118
IT	916	891	767	743	25
IT-administration	173	149	24	0	24
IT- i skolan	743	743	743	743	0
Övrigt	35	75	35	75	-40
AVSLUTADE INVESTERINGAR VA	4 065	4 543	2 665	3 143	-478
Vatten och avlopp					
Vattenverk	1 100	1 340	04	244	-240
Vattenledningar	2 965	3 203	2 661	2 899	-238
SUMMA AVSLUTADE INVESTERINGAR	48 156	49 964	12 225	14 032	-1 808
PÅGÅENDE INVESTERINGAR EXKL.VA	93 630	48 373	85 402	40 143	45 257
Fastigheter	80 580	40 398	76 070	35 887	40 182
Offentliga lokaler	50 140	19 430	47 651	16 940	30 710
Fritidsanläggningar	10 850	3 761	10 720	3 631	7 089
Övriga lokaler	19 590	17 207	17 699	15 316	2 383
Infrastruktur	5 420	2 654	4 435	1 668	2 766
Gator gång och cykelvägar	1 820	612	1 820	612	1 208
Mark	2 650	1 222	1 665	236	1 428
Gatubelysning	950	820	950	820	130
IT	2 598	2 310	1 711	1 423	288
IT-administration	1 360	1 366	473	479	-06
IT- i skolan	1 238	944	1 238	944	294
Övrigt	5 032	3 011	3 186	1 165	2 021
PÅGÅENDE INVESTERINGAR VA	6 700	6 221	5 583	5 105	479
Vatten och avlopp					
Vattenverk	1 700	1 394	1 700	1 394	306
Vattenledningar	5 000	4 827	3 883	3 710	173
SUMMA PÅGÅENDE INVESTERINGAR	100 330	54 594	90 985	45 248	45 736
SUMMA INVESTERINGAR	148 486	104 558	103 210	59 280	43 928

* 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 kärnverksamheters 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 återspeglaras till kommunfullmäktige.

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

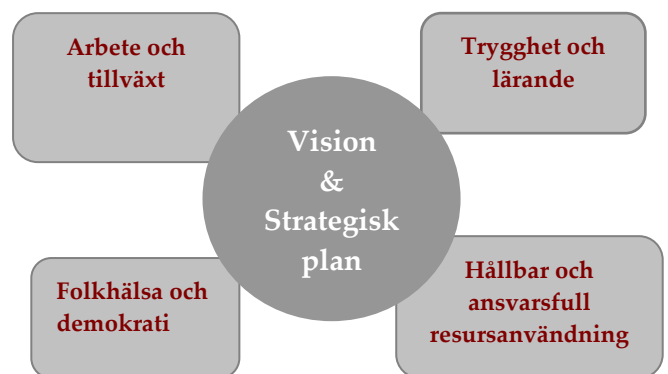
Måluppfyllelse

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.

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	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. TE 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.	Utsedd grupp har träffats 3 ggr och sammanställt vad vi gör i dag på de olika förvaltningarna. Vi är nu framme vid att hitta de punkter vi kan agera gemensamt på och om det är delar vi behöver utveckla	
	Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd ska minska årligen.		Arbetet fortgår med förvaltningens sysselsättnings insatser, dels i egen regi men även i samarbete med andra myndigheter
	Ovanåkers kommunkoncern ska, i samarbete med näringslivet, erbjuda sommarjobb till kommunens ungdomar. Prioriterad grupp ska vara gymnasiet åk 1.		Från denna sommar har vi inte lottat våra sommarjobbar utan använde målgruppen åk 1 på gymnasiet som första urval, av dessa fick alla erbjudande om jobb
	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.		Från och med den 7/6 startades ett nytt projekt, Forsparken. Detta projekt är ett skapat praktikprojekt som riktar sig till både svenskar och utlandsfödda. Vi har trots att en kort tid gått sett vinster i både språk och integration.
	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".		Näringslivsavdelningen samarbetar med förvaltningar och bolag för att kontinuerligt förbättra koncernens service till företag. Svenskt Näringslivs ranking 2016 visar på en förbättring med 28 placeringar jmf med 2015. Med det resultatet är vi näst bäst i länet. SKL mätningen Insikt är omgjord och arbete pågår för att kunna delta 2017.
	Ovanåkers kommun ska öka antalet bostäder och utveckla befintligt bostadsbestånd. Detta kan ske i såväl egen regi som via privata aktörer.		Aefab styrelse för nyproduktion av 28 nya lägenheter. 8 lägenheter på vintervägen i Edsbyn och 20 lägenheter i Alfta. Under året färdigställdes 11 nya lägenheter på Älvstranden och Knaggagård.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
	Ovanåkers kommuns interna hyresgästers Nöjdhetsindex gällande lokaler ska höjas med 2 procentenheter per år. År 2016 ska utgöra referensår.	En första mätning har gjorts 2016 och målet för 2016 är därmed uppfyllt.
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.	Ovanåkers kommun deltar i Skolverkets projekt "samverkan för bästa skola". Förhoppningsvis kommer stöttnen inom projektet och vår analys med genomtänkta åtgärder att höja måluppfyllelsen och ge alla elever godkända resultat och högre medelmeritvärden.
	Ovanåkers kommun ska inom tre år tillhöra de 20 bästa skolkommunerna i SKL:s Öppna jämförelser.	Många olika indikatorer i styrkortsmålet gör att det är svårt att sätta rätt färg. Ovanåkers kommun deltar i Skolverkets projekt "samverkan för bästa skola". Förhoppningsvis kommer stöttnen inom projektet och vår analys med genomtänkta åtgärder att höja måluppfyllelsen och ge alla elever godkända resultat och högre medelmeritvärden. Dessa faktorer är de viktigaste indikatorerna i SKL:s Öppna jämförelser.
	Alla barn och ungdomar ska uppleva en trygg miljö i kommunen som helhet, och i kommunens verksamheter i synnerhet.	Samarbetet med polisen fungerar bra i samband med riskhelger. Vi ansvarar för organisationen av föräldravandringar fredagar och lördagar. I våra möten med både unga och äldre, samt de nationella undersökningarna, pekar allt på att vi bor i en mycket trygg kommun.
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.	Arbetet är påbörjat och sker under hela året i samverkan mellan kultur- utvecklings- och kulturavdelningen.
	Ovanåkers kommun ska aktivt arbeta med kunskapsspridning kring omvärldspenmatik för att ge förståelse för individers olika förutsättningar.	Det första steget mot en ökad tolerans är en bättre kunskap. Utvecklingsavdelning har initierat och leder vårt HBTQ arbete. Detta är ett prioriterat arbete under året. Utbildningsinsatser genomförs mot chefer och ett förslag till strategi med tillhörande handlingsplan kommer att färdigställas under slutet av året.

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.	För att höja kvaliteten för kommunens invånare ska varje beslut som fattas i nämnder och styrelser beaktas utifrån tre perspektiv: Hållbarhet, Jämställdhet och Barnperspektivet.	Tjänsteskrivelserna är kompletterade med rubrikerna: Hållbarhet, Jämställdhet och Barnperspektivet.
	Som ett led i arbetet för en hållbar utveckling ska antalet resfria möten öka. Referensår blir 2016.	Definierat begreppet resfria möten. Utformat frågor för stickprovsmätning under året. Syftet med mätningen är att få en bild av nuläget gällande mötesformer. Resultaten av mätningen blir på så vis referensår för framtida mätningar.
	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. Aicab har fortsatt hög uthyrningsnivå och arbetet med underhåll och reinvesteringar har gjorts under året vilket fortsätter ge Aicabs fastigheter bra underlag för att säkerställa bolagets fastighetsvärden. En extern värdering kommer behöva genomföras under 2017 för att följa upp hur marknaden ser på bolagets fastighetsvärden kopplat också mot avtalslängder och risker.

 Målet ej uppfyllt

 Målet delvis uppfyllt

 Målet uppfyllt

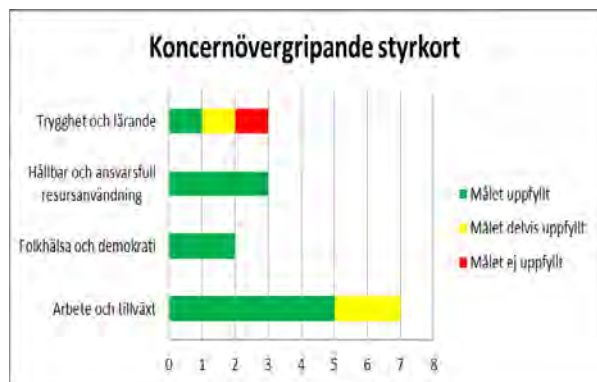
Uppföljning styrkort 2016

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, tre delvis uppfyllts och ett 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 har två tredjedelar av målen delvis uppfyllts. Dessa mål har det arbetats med under 2016 men inte nått fullständig uppfyllnad. Målet som ej uppfyllts är inom perspektivet *Trygghet och lärande*, samma mål återfinns i Barn- och utbildningsnämndens styrkort. Det är mål som kräver 100 % måluppfyllnad och rör elevers betyg.



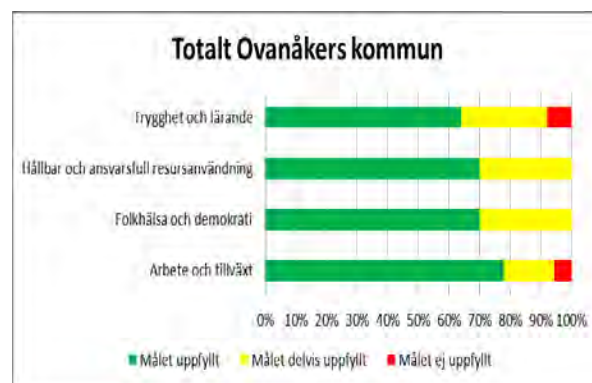
De fyra perspektiven

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 83 st. Av målen har 58 uppfyllts, 22 delvis uppfyllts och tre inte uppfyllts.

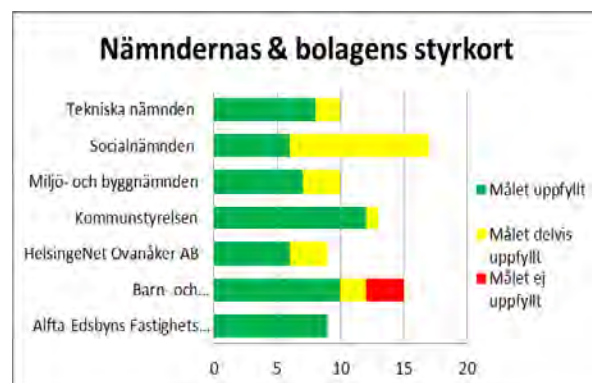
Mål som ej uppfyllts finns inom perspektiven *Arbete och tillväxt* samt *Trygghet och lärande*. De två mål som inte uppnåtts inom *Trygghet och lärande*, varav ett även

återfinns i det koncernövergripande styrkortet, är mål som kräver 100 % måluppfyllnad och rör elevers betyg. Målet som inte anses uppfyllt inom *Arbete och tillväxt* är nyligen inskrivet i styrkortet och målsiffran beskrivs som högt ställd.



Nämnder och bolags styrkort

Diagrammet nedan visar antalet mål för respektive nämnd och bolag. Flest mål har Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden där merparten av målen förväntas uppfyllas. Beskrivande analyser återfinns i respektive nämnds och bolags eget styrkort.



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 2016 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Kommunfullmäktige	386	0	386	399
Revision	807	0	807	730
Valnämnd	0	0	0	12
Totalt	1 193	0	1 193	1 141
Underskott				-52

Kommunfullmäktige

Ordförande: Bertil Eriksson (KD) tom 2016-09-26
Einar Wängmark (S) from 2016-09-26

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

Sverigedemokraterna har under året haft ytterligare en avsägelse utan att länsstyrelsen utsett någon ny ledamot vilket medfört att kommunfullmäktige nu består av 33 ledamöter.

Vid kommunfullmäktiges sammanträde 26 september invaldes Einar Wängmark (S) till ny ordförande.

Årets resultat

Överskott 13 tkr

Revision

Ordförande: Ulf Odenmyr (C)

Kommunens revisorer har under första tertialet 2016 genomfört revision inom ramen för god revisionssed. 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:

- Flytt av Junibacken
- Kostnader för konsulter
- Elevers övergång från årskurs sex till årskurs sju
- Statlig ersättning inom flyktingmottagandet
- Kommunens delårsrapport 2016
- Förtroendevaldas arvoden
- Utveckling och hantering av kommunens och AEFAB:s sjukfrånvaro

Årets resultat

Underskott 77 tkr.

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:

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

Valnämnden har nio ledamöter och lika många ersättare.

Viktiga händelser

Några val genomförs inte under 2016.

Årets resultat

Överskott 12 tkr

Kommunstyrelsen

Ordförande: Yoomi Renström (S)

Förvaltningschef: Christer Engström

Antal anställda: 96,5

Kommunstyrelsens prognos för resultatet under 2016 visar på ett ekonomiskt överskott på 3 510 tkr. Orsakerna till överskottet är flera faktorer som pekat åt samma håll. Den mest betydelsefulla är personalkostnaderna som understiger budget p.g.a. sjukskrivningar och olika former av ledigheter. Måluppfyllelsen är god med en styrkortsprognos som uppvisar 12 (12) gröna, 1 (1) gula och 0 (0) rött mål. (Delårsuppföljningen inom parentes).

Driftredovisning 2016 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Kommunstyrelsen	7 341	-2 402	4 939	5 634
Kommunchef	2 016	0	2 016	1 952
Personalavd	6 113	-160	5 954	6 483
Ekonomiavd	6 646	-409	6 237	7 176
Räddningstjänst	10 621	-464	10 157	10 280
Service- och informationsavd	5 347	-196	5 151	5 235
Kulturavd	11 828	-1 164	10 664	10 737
Kostavd	23 675	-11 294	12 381	12 263
Utvecklingsavd	6 618	-1 971	4 647	5 810
Näringslivskontor	3 533	-578	2 955	3 041
Totalt	83 740	-18 639	65 101	68 611
Överskott				3 510

Projekt	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Evakueringsplatser	4 655	-4 647	08	
Forsparksprojektet	1 371	-247	1 124	201
LX-projektet	964	-353	611	
Flyktingprojektet	1 663	-15 399	-13 736	-16 043

Verksamhetsbeskrivning

Kommunstyrelsens roll är att leda och samordna planering och uppföljning av kommunens ekonomi och verksamheter och ansvarar 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, omvärldskänedom 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. För vidare information, se bilagor.

Viktiga händelser

(SD) har under året haft ytterligare en avsägelse utan att länsstyrelsen utsett någon ny ledamot vilket medfört att kommunfullmäktige nu består av 33 ledamöter.

I kommunstyrelsens roll som beredande organ inför kommunfullmäktige passerar frågor av särskild dignitet. Exempel på detta är följande:

- Nya lokala miljömål för Ovanåkers kommun för perioden 2016 – 2020
- Principer för fördelning av de ca 25,6 mnkr som erhöles i slutet av 2015 i avsikt att täcka kostnader i samband med den stora tillströmningen av nyanlända.
- Bildande av förvaltarenhet inom Kommunalförbundet södra Hälsingland i syfte att stödja den med Bollnäs kommun gemensamma överförmyndarnämnden.
- Revidering av den bostadspolitiska strategin.
- Revidering av reglemente och tillämpningsanvisningar för intern kontroll samt upprättande av nyövergripande internkontrollplan

Från och med den 1 sep så har ansvaret för integrationsverksamheten överförts från Socialnämnden till Kommunstyrelsen.

Revisionen har genomfört ett antal granskningar under året: Statsbidrag, övergång från åk 6 till åk 7, sjukfrånvaro, användandet av konsulter samt arvoden och ersättningar.

Den årliga ungdomsdialogen som bygger på svaren i den senaste LUPP-enkäten (lokal uppföljning av

ungdomspolitiken) samt elevrådets egna önsknings har genomförts. Där deltar representanter från elevråden, förvaltningschefer och ledande politiker.

Svensk näringslivs undersökning kring näringslivsklimat visar på att Ovanåkers kommun för femte året i rad förbättrat sitt resultat.

Ombyggnaden av Edsbyns bibliotek/museum har genomförts och byggnaden har genom utlyst namntävling fått namnet Vox Cultura. Invigning kommer att ske under första halvåret 2017.

Utredningen angående omvandling av musikskolan till kulturskola har genomförts. Kulturrådet har beviljat medel så att ett provår kan genomföras under 2017.

Kostavdelningen har from 2016 utökad verksamhet med den första förskolan, Stenabro förskola. Celsiusskolans kök har därför under 2016 för första gången haft öppet en sommar.

Under hösten genomfördes ett privat insamlingsinitiativ till förmån för att köpa en nyupptäckt tavla av Lim-Johan. Köpet kunde inte fullföljas och de insamlade medlen skänktes till framtida Alla Barns Dag arrangemang.

Ett arbete för att öka förståelsen för människors rättighet att vara "olika" (HBTQ) har inletts. Som en del i detta anordnades Edsbyns första Pridefestival med stort deltagande.

Årets resultat

Kommunstyrelsen gör ett överskott på 3 510 tkr för 2016.

Det osedvanligt stora överskottet beror framförallt på lägre personalkostnader pga, tjänstledigheter, föräldraledigheter samt sjukskrivningar, arbetsmarknadsprojekt som inte fullt utnyttjat budgeterade resurser, samt statliga flyktingmedel som inte utnyttjats under året.

Måluppfyllelse

Arbete och tillväxt

Måluppfyllelse: Grön

- Utökad antal praktikplatser
- Stiger på Svenskt Näringslivs ranking

Trygghet och lärande

Måluppfyllelse: Grön

- Andelen ekologiska och/alt närproducerade livsmedel uppgår till 34,7 %.

Folkhälsa och demokrati

Måluppfyllelse: Grön

- Aktivt arbete med ANDT och föräldrastöd
- Öppet hus på kommunkontoret

- Arbetar med att finna nya former för att underlätta politikens roll i dialogen.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Måluppfyllelse: Grön

- Minskat matsvinn mellan 2014 och 2016 med 33,9 %.

Nyckeltal

Arbetsmarknadsåtgärder	-13	-14	-15	-16
OSA/lönebidrag/ trygghetsanställningar	3	1	1	2
Feriearbeten,	52	105	100	93
Utlandspraktik	6	5	5	5
Arbetsträning för långtids- arbetslösa	10	10	5	0
Coaching	10	20	0	0
FAS 3 inom Jobb och utvecklings- garantin	8	5	3	1
Anställningsstöd				33

Framtid

Kommunstyrelsen har fått uppdraget att övergripande leda och samordna nämndernas arbete med att ta fram förslag på åtgärdsplan som leder till att budgeten kan justeras så att den ekonomiska planen för 2018 och 2019 uppnår resultatbudgetmålet. Kommunstyrelsens förvaltning kommer att vara såväl direkt som indirekt berörd av det uppdraget. Betydande förändringar av verksamheten kan komma att ske de närmaste åren.

Ett arbete kommer att inledas med inriktning att föra samman ansvar för integrationsområdet med ansvar för arbetsmarknadsfrågor.

Vox Cultura med bibliotek och museum ska färdigställas och invigas. Musikskolan ska under 2017 ha ett provår som kulturskola med dans och film som nya ämnen.

Inom kostområdet kommer fokus att utgöra mer utveckling mot hållbar och klimatsmart verksamhet genom ökad andel miljövänliga råvaror som te x ökad andel ekologiska och närproducerade råvaror, fortsätta minska matsvinnet och laga mer mat från grunden.

Utvecklingen inom personalområdet går mer och mer mot att rekrytera och behålla personal samt att fokusera på arbetsmiljö och hur man som arbetsgivare kan undvika att anställda blir sjuka av och från sitt arbete.

Under året kommer ny webbplats och uppdaterad grafisk profil att lanseras. Detta är kvarstående områden som inte hanns med under 2016.

Diskrimineringslagen kommer inte att enbart kräva handlingsplaner utan även aktiva åtgärder från 2017 inom alla diskriminingsgrunder.

Styrkort - Kommunstyrelsen 2016

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.	Förbättrad service för våra företagare. Som indikatorer använder vi svenskt näringslivs mätningar.	Svenskt Näringslivs ranking 2016 visar på en förbättring för femte året i rad. Nytt Företagarregister. Inhämtning av e-post adresser. Länkar till b.la Verksam.se på hemsidan. Frukostmöten samt Näringslivsråd genomförs.
	I syfte att stimulera besöksnäring och handel ska besöks-siffrorna till besökscenter Ol-Anders öka under 2016, jämfört med 2015	Fortsatt ökning av besöks-siffror, ca 20 %, för 2016. Förlängt samarbete med Märten Andersson m.fl. Fler guider på våra Världsarvsgårdar. Ny websida för turist- och evenemangsinformation.
	Kommunstyrelsen ska fördubbla sina praktikplatser.	Kostavdelningen tog emot 3 praktikanter under 2016, två kombinerade språk- och utbildningspraktikanter och 1 LX-praktikant. Ekonomiavd. har hittills i år inte tagit emot någon praktikant/student. Kulturavdelningen tog emot fyra LX anställda. Personalavd har en trainee f o m sep. Service/infoavd har haft två praktikanter under 2016, en språkpraktik och en utbildningspraktik.
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.	Våra livsmedelsinköp ska ur trygghetssynpunkt vara ekologiska och/alt vara närproducerade.	Kostavdelningen köper 34,7% ekologiska och/alt närproducerade livsmedel. Av dessa utgjorde 15,8 % (2015 19 %) ekologiska livsmedel. <i>Obs målet ändrades inför 2016.</i> Cafeterian använder befintliga inköpsavtal för både caféet och fruktinköpen.
	Medborgarnas upplevelse av trygghet ska fortsatt vara bäst i länet, vilket ska mätas via brottsförebyggande rådets nationella trygghetsmätning	Inga indikatorer pekar på nått annat än att målet nåtts. Dock har ingen ny mätning skett utan bedömning görs av indikatorerna rapporter från polisen och kontakter på skolorna.
	Skapa en enkel modell som tar tillvara föreslagna förbättringsåtgärder från våra anställda	Förslag har tagits fram under hösten i form av "Förslagslåda". Kan driftsättas så fort den godkänns av uppdragsgivaren.
	Kulturen och biblioteksverksamheten ska jobba mer utåtriktad för att nå fler målgrupper i alla åldrar.	Ständigt aktuell information på Facebook, webb och Instagram. Musikskolan ska vara tillgänglig för konsertuppdrag och annan utåtriktad verksamhet. Musikskolan deltar tillsammans med

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål		Analys
			SöHMK i Kulturrådets projekt "Kulturskolan gör skillnad" som syftar till integrationsarbete. Om- och uppbyggnad av nytt bibliotek/museum.
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 ungdomsgrupper kan rekryteras och implementeras.		Möte med 11 inbjudna föreningar 20 april. 7 föreningar kom. Arbetet fortsätter nu med att skapa mötestillfällen mellan ungdomar och föreningar. Deltagit i projektet som Edsbyns bandy har skapat. Nyanlända ungdomar ska hitta till lokala föreningar.
	Antalet mötesformer mellan politiken och medborgarna ska öka. Tydligare strukturer för medborgardialoger och information.		I dagsläget arbetar vi för att hitta former som ska underlätta politikens roll i dialogen. Målet är inte uppfyllt, även om vi samtalat om olika former så finns inget färdigt koncept. Öppet hus på kommunkontoret med möjlighet för möten med politiker.
	Utveckla folkhälsoarbetet så att vi når ännu fler inom områdena ANDT och föräldrastöd.		Vi har ökat vårt arbete inom dessa två områden genom att timanställa en ny medarbetare. Arbetar ännu tätare i samarbete med skolan och deras föräldragrupper.
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.	Vårt matsvinn ska tydligt minska under 2016 jämfört med föregående mätning 2014.		Svinnet minskade med 33,9% 2016 jämfört med 2014.
	I syfte att mäta antalet resfria möten framtas en mätmodell under 2016.		Mätmodellen har tagits fram genom en enkätundersökning där resultatet av mätningen utgör referensår. Enkäten berör antalet resfria och resande möten samt om alternativ till resande möten efterfrågades eller erbjöds. De svarande har också kunnat lämna kommentarer om utvecklingspotential kring bl.a. teknikfrågor.
	Tilldelad budget följs och avvikelserna följs upp.		Ekonomiavdelningen visar ett överskott jämfört med budget på 850 tkr, den största orsaken till överskottet är lägre personalkostnader än budgeterat. Övriga verksamheter som ekonomiavdelningen ansvarar för följer de budgeterade kostnaderna. Kulturavd har månatliga ledningsgruppsmöten där ekonomi och ekonomifrågor/information är en stående punkt. Uppföljningar utifrån Ekonomiavdelningens instruktioner. Kännedom om och köptrohet till kommunens ramavtal.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt

Miljö- och byggnämnden

Ordförande: Einar Wängmark (S)

Avdelningschef: Åsa Törngren

Antal anställda: 10st

Effektmålen kommer i att uppnås utom i tre fall där målen delvis uppnåtts.. Prognos på ekonomiska utfallet: Ett positivt resultat med ett överskott på ca 2 100 tkr i huvudsak pga. väsentligt mindre efterfrågan på bostadsanpassning samt betydligt ökade intäkter för bygglov i slutet av året samt ett överskott på lönekontot pga. föräldra-och tjänstledighet.

Driftredovisning 2016 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Miljö- och byggnämnd	269	0	269	303
Miljö- och byggkontoret	4766	0	4766	5312
Bygg	15	-923	-908	-447
Bostadsanpassning	542	0	542	1375
Alkoholhandl.	84	0	84	165
Miljö och hälsa	247	-1487	-1240	-1089
Totalt	5923	-2410	3513	5619
Överskott				2106

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.

Antal beslut 2016

- plan- och bygglagen, 206
- strandskyddsdispenser, 18
- miljöbalken, 182
- livsmedelslagen, 123
- bostadsanpassning, 54
- sammantaget, 583

Viktiga händelser

Under 2016 har två ordinarie miljöinspektörer varit föräldralediga. Vikariatet har varit bemannat. Miljö- och bostadsanpassningshandläggaren slutade i februari och tjänsten har under året varit delad på två vikariat, bostadsanpassning, 40% och miljöinspektör 100% i 9 månader.

Arbetet med att införa ett nytt ärendehanteringssystem har påbörjats under hösten 2016.

Under 2016 var miljö- och byggavdelningen delaktig i att ta fram en LIFE ansökan med målsättning att restaurera de delar av Voxnan som är ett Natura2000 område. Ansökan är regional och berör både Gävleborg- och Jämtlands län.

Årets resultat

Kostnaderna för bostadsanpassning minskade väsentligt under 2015 och ligger under 2016 fortsatt på en låg nivå. Nämndens resultat beräknas bli positivt med ett överskott på ca 2 100 tkr, beroende på minskad efterfrågan på bostadsanpassning, betydligt ökade intäkter för bygglov i slutet av året samt ett överskott på lönekontot pga föräldra-och tjänstledighet.

Måluppfyllelse

Endast mål som eventuellt inte uppnås kommenteras nedan.

Effektmål

För att underlätta medborgarnas behov av information ökas avdelningens tillgängliga tid utöver normalt öppenhållande.

Kommentar

Öppethållande utanför vanlig kontorstid har inte varit möjligt att genomföra. Extra öppethållande kräver fler inblandade än miljö- och byggavdelningen. Som ett led i att förbättra tillgängligheten har DropIn införts kl 14-16 på måndagar.

Effektmål

Avdelningen påbörjar en kunskapsuppbyggnad och presenterar en nulägesanalys för tillsynsbehovet angående förorenad mark senast våren 2017

Kommentar

Redovisning av nulägesanalysen behöver flyttas fram till hösten 2018 pga. av föräldraledighet under 2016 och 2017.

Effektmål

Avdelningen skall vara fullt bemannad med behörig personal.

Kommentar

Avdelningen har under året haft en planerad bemanning av 8.9 tjänster.

Pga. av föräldra- och tjänstledighet har ett överskott uppstått på lönekontot. En situation som ej kunde förutses i den omfattning som blev fallet. Att anställa ytterligare vikarie har övervägts men utifrån den befintlig personalsituation med flera nyanställda ansågs det inte som en bra lösning.

Framtid

Behovet av handläggning inom

bostadsanpassningsområdet minskade betydligt under 2015, och det har även under 2016 legat på en kostnadsmässig ovanligt låg nivå.

Nämnden har lyft frågan om att i någon form av projekt arbeta förebyggande med tillgänglighet/bostadsanpassningsfrågor. Berörda av ett sådant projekt kan förutom miljö- och byggavdelningen vara socialförvaltningen, fastighetsägare och arbetsterapeuter. Ett inledande möte hölls i december 2016.

En inventering av tillgängligheten i flerbostadshus kan vara en inledande åtgärd som på sikt kan leda till bättre planering, förmedling och förbättring av bostäder i kommunen.

Ökat behov av tillsyn inom förorenade områden och inom strandskyddsområdet samt inom hela PBL området.

Fortsatt arbete med enskilda avlopp utifrån den handlingsplan som fastställdes 2013.

Miljö- och byggavdelningen deltar fortsatt i arbetet med biosfärsansökan och är delaktig i fiskeplansarbetet.

Den aktiva fasen med arbetet att ta fram en ny översiktsplan för kommunen beräknas vara avslutad våren 2017.

Arbetet med uppgraderingen av äredehanteringssystemet miljö – och byggreda till "VISION" fortsätter under 2017 och programmet skall vara i drift våren 2017.

För nämndens resultat och kontorets arbetsmiljö är det mycket viktigt att avdelningen fortsatt är fullt bemannad.

Vid KPMGs revisionen av nämndens verksamhet 2014, påpekades vikten av att följa lagstiftningens krav på tillsynsinsatser inom nämndens område. Framförallt

angavs att nämnden inte hade tillräcklig kunskap om behovet av tillsyn inom plan- och bygglagen. Tillsynsverksamheten innefattar förutom klagomål, bl.a. olovligt byggande, enkelt avhjälpna hinder, ovårdade tomter, ovårdade byggnader, lekplatser, obligatorisk ventilationskontroll (OVK), hissar, elektriska portar och strandskyddsärenden. I dagsläget hinns en begränsad mängd klagomålsärenden med att handläggas.

För att möjliggöra utrymme för lagstadgad tillsynsverksamhet inom plan- och bygglagens område (PBL) och samtidigt minska sårbarheten och handläggningstiden för bygglov, ser miljö- och byggnämnden ett behov av utökade personalresurser motsvarande minst en halvtids tjänst.

Styrkort – Miljö och byggnämnden 2016

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. Vid årets slut var andelen som behövde kompletteras 45%. Vi kommer fortsatt ha träffar med byggföretagen och allmänheten för att informera om vikten av kompletta handlingar för snabb bygglovshantering.
	Antalet deltagare på miljö- och byggavdelningens branschträffar skall öka med 20 % under perioden . Referensåret är 2016.	Branschträff för anläggningsentreprenörer har genomförts den 14 april, samt entreprenörer inom byggbranschen den 16 maj. 4 st på träffen för avloppsentr och 8 på byggträffen
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	Avdelningen har under året haft en planerad bemanning av 8.9 tjänster. Pga av föräldra- och tjänstledigheter har ett överskott uppstått på lönekontot. En situation som ej kunde förutses i den omfattning som blev fallet. Att anställa ytterligare vikarie har övervägts men utifrån den befintliga personalsituation med flera nyanställda ansågs det inte som en bra lösning.
	Genom tillsyn aktivt bidra till bra och hälsosamma förskole- och skolmiljöer	Tillsyn på 5 skolor har genomförts under hösten 2016. På grund av att flera skolor ombokat tillsynen ett flertal tillfällen har all planerad tillsyn inte utförts under 2016. Resterande objekt beräknas vara klara i januari 2017.
	Arbetet med att införa en ny version av avdelningens ärendehanteringssystem skall påbörjas 2016.	Arbetet har påbörjats och den första träffen med EDP har genomförts den 5 oktober. 25% tjänst har sedan hösten 2016 varit avsatt för planering av införandet och genomgång av befintliga register inför konverteringen i början av 2017

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.	För att underlätta medborgaranas behov av information ökas avdelningens tillgängliga tid utöver normalt öppenhallande.	Öppethållande utanför vanlig kontorstid har inte varit möjligt att genomför. Extra öppethållande kräver fler inblandade än miljö- och byggavdelningen. Som ett led att förbättra tillgängligheten har DropIn har införts kl.14-16 på måndagar.
	Miljö- och byggnämnden bidrar med ett arrangemang under folkhälsoveckan	Under ledning av en svampkonsulent genomfördes en svamputflykt under Folkhälsoveckan i september.
	Miljö- och byggnämnden genomför två studiebesök inom nämndens tillsynsområden under 2016	Miljö- och byggnämnden har besökt Woxna Graphite och NEFAB.
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.	Ca 133 avlopp kvarstår som behöver åtgärdas. Under året har ca 20 ansökningar om att åtgärda bristfälliga avlopp inkommit. 69 påminnelser har skickats ut och 1 fastighetsägare har fått beslut om förelägganden om åtgärd. För de fastighetsägare som efter föreläggande om åtgärd och trots upprepade påminnelser inte gjort någon åtgärd kan föreläggande om förbud mot utsläpp kopplat till vite vara aktuellt under 2017.
	Avdelningen påbörjar en kunskapsuppbyggnad och presenterar en nulägesanalys för tillsynsbehovet angående förorenad mark senast våren 2017	Redovisning av nulägesanalysen behöver flyttas fram till hösten 2018 pga. av föräldraledighet under 2016 och delar av 2017.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt

Tekniska nämnden

Ordförande: Mikael Jonsson

Förvaltningschef: Johan Ljung

Antal anställda: 47

Tekniska nämnden gör ett mindre underskott på 145 tkr för 2016. Kostnaderna för förvaltningsavtalet gentemot AEFAB har varit lägre än budgeterat, men nedskrivningar och avskrivningar för mark och vägar har gjort att resultatet ändå stannar nära budget. Som viktiga händelser under året nämns bl.a. att det nya biblioteket färdigställts.

Driftredovisning 2016 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Nämnd + Kontor	2 095	0	2 095	2 238
Mark, exploatering och planering	7 168	-2 040	5 128	3 061
Gata, park, osa	25 493	-3 950	21 543	20 905
Fritid	20 951	-2 274	18 677	18 440
Kulturfastigheter	434	0	434	276
IT	6 069	-549	5 520	5 509
Färdtjänst/ Riksfärdtjänst	580	-06	574	600
Fastighet	32 196	-34 977	-2 780	14
Totalt	94 986	-43 796	51 188	51 043
Underskott				-145

Projekt	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Biosfär steg 1	1 252	-919	333	333
Fiskevårdsplan	1 082	-882	200	200
Flyktingprojektet	60	0	60	60

Verksamhetsbeskrivning

Fastigheter (antal anställda 1)

De kommunala fastigheterna ska förse kommunens verksamheter med ändamålsenliga lokaler. Ett långsiktigt mål är att få ner kostnaderna genom minskning av lokalyta 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 genom avdelningscheferna. I staben ingår också nämndsekreteraren som ansvarar för diarieföring, registrering och nämndprocessen med mera samt fastighetsstrategen vars verksamhet beskrivs under egen rubrik.

Gatuavdelningen (antal anställda 22)

Gatuavdelningen ansvarar för drift och underhåll av

kommunens infrastruktur. Avdelningen ansvarar också för kommunens kulturfastigheter, anläggningar inom fritidsområdet såsom simhallar, fotbollsplaner med mera. Även trafikhandläggning, mätnings- och kartverksamhet samt kollektivtrafik/färdtjänst handläggs inom avdelningen.

IT-avdelningen (antal anställda 4)

IT-avdelningens verksamhet består huvudsakligen av att serva och supportera kommunanställdas och anställda i kommunkoncernens bolag användning av datorer och telefoner, datoriserade verksamhetssystem inkl. växeln samt även all kringutrustning, som t ex mobiltelefoner, skrivare, kopiatorer och faxar.

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 arbetar med ägarstyrning gentemot det kommunala bolaget Helsing Vatten AB. Avdelningen har också ansvaret för samarbete och kontakt med avfallsbolaget BORAB i de frågor som kräver kommunens engagemang. Därutöver utförs vissa uppdrag åt kommunstyrelsen.

Viktiga händelser

Det nya biblioteket Vox Cultura har färdigställts under slutet av året och Södra skolan kommer att färdigställas i början av 2017.

Samarbetsprojektet med Trafikverket kring en förbättrad trafiksituation i Ullungsfors har gått in i projekteringsfasen. Trafikverket har det operativa ansvaret för projekteringsarbetet och kommunen är samarbetspartner.

Byggnation har skett av ny bro till Öjeparken utmed Hans Lidmans väg.

Planeringsavdelningen har på uppdrag av kommunstyrelsen slutfört granskningshandlingen till ny översiktsplan samt skickat ut förslaget för granskning. Arbetet med en ny detaljplan för området

kring Celsiusskolan i Edsbyn har återupptagits och planarbetet i kvarteret Svanen i Edsbyn fortskrider.

Under året har flera fastighetsaffärer gjorts och under senare delen av året har kommunen beslutat om ändrat pris vid försäljning av industrimark till 20 kr/m². Rivning av en av byggnaderna på Brånaområdet har inletts.

Nya lokala miljömål har tagits fram och antagits av kommunfullmäktige.

Iordningställande av en semisnabb publik laddare med plats för två elbilar har möjliggjorts via medel från klimatklivet samt samarbete med Elektra.

Första etappen av överföringsledningen av dricksvatten från Viksjöfors vidare till Alfta har slutförts genom att en sjöledning om ca 2300 meter har lagts.

Årets resultat

Samhällsbyggnadsförvaltningens resultat för tekniska nämndens verksamhet är ett underskott om 145 tkr varav 110 tkr beror på högre kapitaltjänstkostnader än budgeterat. Resultatföringar inom mark- och exploateringsområdet om 3250 tkr och inom gatusidan med 839 tkr gav högre kostnader än budgeterat inom de områdena. Lägre kostnader för förvaltningsuppdraget av kommunens byggnader samt högre hyresintäkter gör att resultatet för hela tekniska nämndens verksamhet slutar nära budget.

Måluppfyllelse

Effektmålen kommer att uppnås (grönt) eller uppnås till viss del (gult).

Framtid

Fastigheter

Investeringsstakten på fastighetssidan kommer att ligga på en relativt 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.

Flera fastigheter ska friställas för att möjliggöra försäljning. En fastighetsingenjör kommer att anställas.

Fritidsavdelningen

Vi tror på ett fortsatt gott samarbete med kommunens föreningar omkring badplatser och isbanor.

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

”Förvaltningsstab”

Förvaltningschefen kommer att arbeta med utveckling av ledningen av förvaltningen och effektivisera handläggningen med tydliggörande av uppdrag och uppgifter. En översyn av faktureringsrutinerna kommer att göras. Arbete med internkontrollsystem, Stratsys, kommer att utföras.

Gatuavdelningen

- Fortsatt samverkan med samhällsaktörer kring kollektivtrafik och arbetet med ett ökat gång- och cykelanvändande är prioriterat.
- Regionala infrastrukturfrågor är aktuella där kommunen är en part och där avdelningen kommer att behöva vara aktiv i dialog.
- Fortsatt viktigt att arbeta med förebyggande åtgärder och förbättringsåtgärder på det kommunala gc- och vägnätet.
- Forsparksområdets framtida drift håller på att utredas och gränsdragningen mellan arbetsmarknadsprojektet Forsparken och gatuavdelningen måste utvecklas.

IT-avdelningen

- IT-avdelningen fortsätter att bevaka vad som händer i omvärlden för att tekniskt kunna hänga med i utvecklingen av IT och telefoni.
- IT-chefen kommer att gå i pension under 2017 och en ny måste rekryteras.
- En ny IT-organisation kommer att arbetas fram.

Planeringsavdelningen

Arbetet med den nya översiktsplanen kommer att slutföras och planen antas. Det är prioriterat att komma vidare med marksaneringen söder om järnvägen i Edsbyn samt att slutföra rivningen av de båda byggnaderna på Brånaområdet så att kommunen har mark tillgänglig för boende, handel och industri. Inom Biosfärkandidaturen har styrgruppen beslutat om en nödvändig revidering av tidplanen så att ansökan i stället lämnas in till UNESCO under hösten 2018. Detta främst för att arbetet ska kunna förankras på ett bättre sätt hos fler aktörer. Planeringsavdelningen kommer att fortsätta arbetet med flera viktiga detaljplaner under 2017. Bland annat detaljplan för demensboende i Edsbyn, Celsiusområdet för om/tillbyggnation av en F-9-skola samt kvarteret Svanen och del av centrala Alfta som i dag saknar detaljplan. Det arbete som planeringsavdelningen leder med överföring av dricksvatten vidare från Viksjöfors till Alfta kommer att fortskrida. Tillsammans med Högskolan i Gävle kommer arbetet i projektet angående energiaspekter i den fysiska planeringen att fortskrida. Ett stort energieffektiviseringsprojekt har inletts av AEFAB där Energi- och klimatrådgivaren kommer att delta. Planeringsavdelningen fortsätter att delta i det arbete som syftar till att hitta smarta samverkansformer inom avfallsområdet i länet.

VA-verksamheten

Ordförande: Mikael Jonsson (M)

Förvaltningschef: Johan Ljung

Under 2016 har VA-verksamheten påbörjat anläggandet av en överföringsledning för vatten från Viksjöfors till Alfta. Årets resultat visar ett överskott på 525 tkr.

Verksamhetsbeskrivning

Driftredovisning 2016 (tkr)

Verksamhet	Intäkt	Kostnad	Resultat	Budget
Dricksvatten	-8 018	7 980	-38	-1 500
Spillvattenrening	-12 438	11 823	-615	1 396
Dagvatten	-368	496	128	104
Totalt	-20 824	20 299	-525	0

Kommunens sju vattenverk producerade totalt 900 798 m³ dricksvatten under 2016. Debiterad mängd dricksvatten uppgick till 588 704 m³. Mängden ej debiterbart vatten uppgår till 5,03 kbm/km ledning och dygn. Detta är något sämre än förra årets 4,55 men i ett flerårsperspektiv är det mycket bra värde.

Under året uppstod 24 vattenläckor. Genomsnittet de senaste tre åren är 25 läckor. 6 156 meter av ledningsnätet sanerades, vilket motsvarar 1,13 %.

VA-produktion:

År	Renad avlopps- mängd	Deb avlopps- vatten m ³	Prod vatten m ³	Deb vatten m ³
2014	1 823 564	479 517	980 270	567 924
2015	1 677 631	481 119	890 051	585 016
2016	1 573 694	497 555	900 798	588 704

År	Kostn. /deb m ³ vatten kr	Kostn. / deb m ³ avlopp kr
2014	9,76	26,50
2015	10,16	28,07
2016	11,74	25,73

I mängden ej debiterbart vatten ingår förutom utläckage även det vatten som räddningstjänsten tar från brandposterna samt det vatten vi själva använder vid underhållsspolning o dyl. Medelvärdet för ej debiterbart dricksvatten i Sverige är drygt 6 m³/km ledning och dygn. Följande mängder gäller för de olika verksamhetsområdena i Ovanåkers kommun.

	Utg. vatten [m ³]	Deb. vatten [m ³]	Ledn. längd [m]	Ej deb. [m ³ / km *d]
Homna	622 905	377 440	126 158	5,33
Raskes	256 999	196 331	46 489	4,98
Svabens-	6 492	3 408	3 405	2,43

verk				
Voxna- bruk	7 673	8 062	4 299	0,19
Ryggesbo	3 676	1 704	1 195	4,52
Öjung	766	589	396	1,62
Lobonäs	2 287	1 170	1 531	2,48
Samman- lagt	900 798	588 704	183 473	5,03

Medelvärdet för ovidkommande vatten till reningsverken i Sverige är drygt 24 m³/km ledning och dygn. Följande mängder gäller för Ovanåkers kommun.

	Avlopps vatten [m ³]	Deb. vatten [m ³]	Ledn. längd [m]	Inläckage [m ³ / km *d]
Edsbyn	1 132 331	299 175	71 154	32,08
Alfta	361 423	169 607	34 039	15,44
Viksjöfors	43 368	12 352	5 781	14,70
Voxna- bruk	18 663	7 453	3 250	9,45
Ryggesbo	saknas ⁽¹⁾	(1 523)	(1 873)	
Svabens- verk	3 955	3 202	1 764	1,17
Lobonäs	7 382	1 122	1 649	10,40
Öjung	1 356	665	378	5,01
Homna Brorssons	2 933	1 430	818	5,04
Gammel Homna	(405)	saknas ⁽²⁾	(425)	
Långhed	1 878	1 026	587	3,98
Samman- lagt	1 573 694	497 555	121 718	24,71

⁽¹⁾ Ryggesbo ARV saknar flödesmätning på inkommande avlopp. ⁽²⁾ I Gammel-Homna finns endast ett fåtal fastigheter och dessa har schablondebitering. Värden för dessa områden är därför inte medräknade i nyckeltalsberäkningen.

Mängden ovidkommande vatten till reningsverket ökade från 22,61 m³/km ledning och dygn för 2015 till 24,71. Störst enskild förbättring är det i Viksjöfors och Öjung, där insatser på ledningsnätet under de senaste åren har gett resultat. I Edsbyn har inläckaget ökat jämfört med 2015, men är fortfarande lägre än 2014 och tidigare.

Måluppfyllelse

För 2016 finns inga mål antagna av tekniska nämnden i Ovanåker för VA-verksamheten.

Viktiga händelser

2016 tog kommunfullmäktige beslut om en investering i vattenledningsnätet för att knyta ihop Viksjöfors och Alfta. Projektet påbörjades under hösten och beräknas pågå i 2,5 år. När projektet är klart kommer Alfta att försörjas med vatten från Homna VV utanför Edsbyn.

På ledningsnätet har förutom överföringsledningen även insatser bland annat gjorts på vatten- och avloppsledningar mellan Edsbyn och Ämnebo. Liksom varje år genomförs en del åtgärder i problemområden samt insatser i samklang med gatuarbeten. Totalt sanerades eller nyanlades 6 156 meter av ledningsnätet, vilket är en stor ökning från tidigare år.

På VA-verken har upprustning gjorts bland annat på pumpstationen i Voxna och tryckstegringsstationen Borgen. Det har också genomförts en del maskinella investeringar i Edsbyns RV och Viksjöfors RV.

Årets resultat

Resultatet för VA-verksamheten slutar på 525 tkr. Det ackumulerade överskottet för VA ligger på 1 278 tkr.

Som visas i tabellen ovan har mängden debiterat avlopp och dricksvatten ökat under 2016. Detta gav en ökad förbrukningsintäkt på närmare 400 tkr. Andelen nya anslutningar var högre under året och medförde 200 tkr mer i intäkt mot budgeterat. Totalt blev VA-intäkten 20 824 tkr, 659 tkr över budget.

Ledningsnät har under året haft mycket driftsåtgärder på vatten i samband med läckor och anslutningar men desto mindre drift mot avlopp. Tillsammans med högre avskrivningskostnad på vattenverk och vattenledning ger det en ökning i kostnad kr/debiterad m³ vatten. Det blev däremot en minskning i kostnad kr/debiterad m³ avlopp då debiterad mängd avloppsvatten ökat med 3,4 % samtidigt som kostnaderna för reningsverk, pumpstationer och spillvattennät ligger under budget.

Avvikelse från budget att nämna är lägre elkostnad på 250 tkr. Ett lägre elpris än budgeterat är den bidragande orsaken. Högre kostnad för köp av tjänster med knappt 200 tkr. Ej budgeterat var konsult-utredning för Lobonäs vattenskyddsområde samt en rensning av vattenbassängerna vid Raskes vattenverk.

Personalkostnaderna överskred budgeten med 160 tkr, då en rekrytering på ledningsnät inför en pensionsavgång inte var budgeterat.

Kapitalkostnaden blev 275 tkr lägre då investering för verk blev lägre än budget under året.

Framtiden


Helsinge Vatten är delaktiga i det kommunledda arbetet med VA-plan för Ovanåkers kommun. När va-planen är färdig kommer den att vara ett viktigt strategiskt dokument för planeringen av de framtida investeringarna.


Ovanåkers VA-verk har generellt en god status och vår bedömning är att det endast är underhållsåtgärder på en mindre nivå som krävs för att dessa anläggningar ska fortsätta ha god status. En fördelning av investeringsbudgeten med större insatser på ledningsnät har gjorts och det krävs fortsatta större åtgärder inom ledningsnät de kommande åren. Dessa åtgärder håller på sikt nere kostnaderna för akuta insatser samt innebär mindre mängder ej debiterbart vatten från vattenverken respektive ovidkommande mängder till reningsverken. En minskning av dessa mängder har en direkt påverkan på driftskostnaderna, framförallt på elförbrukningen på tryckstegringar, pumpstationer och i verken.


Styrkort - Tekniska nämnden 2016

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.	Ovanåkers kommun ska ha 30 hektar planlagd mark för handel och industri.	Inom kommunen finns 20 ha detaljplanerad oexploaterad mark för handel och industri och de planuppdrag som finns kommer inte att uppväga bristen.
	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.	Ny asfaltbeläggning är lagd på 4,0 % av de kommunala belagda gatorna.
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 har genomförts under första kvartalet 2016, som kommer att utgöra referensår för kommande års undersökningar. Målet är därför uppfyllt för år 2016.
	Kommunens lokaler för egen verksamhet ska höja sitt Nöjdhetsindex med 2 procentenheter per år under perioden. År 2016 ska en första mätning göras och den ska utgöra referensår.	En NKI-undersökning har genomförts under 2016, som utgör referensår för kommande års undersökningar. Målet är därför uppfyllt för år 2016.
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.	Budgeten 2016 är samma som 2015 efter särskilt beslut i kommunfullmäktige.
	Under perioden ska samtliga skolgårdar göras fordonsfria för transporter.	Målet kommer att nås under mätperioden.
	Minst 5 reportage per år i massmedia om tekniska nämndens verksamhet.	Minst 10 reportage har varit i Ljusnan.

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.	Avvecklingen av äldre mer energikrävande lokaler och ibruktagandet av nybyggda energisnåla lokaler gör att målet uppnås.
	Längden total separerad gång-, cykel- och mopedväg ska öka med minst 200 meter per år under perioden.	Den totala längden separerad gc-väg som är byggd 2016 är cirka 190 meter. Utöver detta har 3 st säkra passager inklusive passagebelysning byggts.

 Målet ej uppfyllt

 Målet delvis uppfyllt

 Målet uppfyllt

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Håkan Englund

Förvaltningschef: Katarina Ceder Bång

Antal anställda: 358

Barn- och utbildningsnämndens driftredovisning visar ett överskott på 3,6 mnkr. Den nya förskolan Stenabro färdigställdes i december 2015. Skollokalutredning gällande Celsiusområdet i Edsbyn samt Alftaskolan har gjorts. Arbete med grundskolans måluppfyllelse pågår kontinuerligt. Ett samarbete har inletts med Skolverket för att öka måluppfyllelsen i grundskolan. Ökat antal barn och elever har krävt anpassningar i lokaler och organisation.

Driftredovisning 2016 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Nämnd & kontor	5 034	0	5 034	5 173
Asyl	11 365	-12 137	-772	29
Förskoleverksamhet	65 372	-7 856	57 516	57 945
Grundskola & skolbarn-omsorg	115 255	-9 532	105 723	106 604
Elev- och skolhälsovård	3 584	-538	3 046	3 449
Gymnasiet	63 715	-4 732	58 983	59 020
Vuxenutbildn. och SFI	6 472	-1 806	4 666	5 527
Högskola	504	-11	493	601
Totalt	271 301	-36 612	234 689	238 348
Överskott				-3 659
Projekt, underv. Flyktingar	15 472	-381	15 853	17 983

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem, förberedelseklass, förskola och skola för asylsökande barn, särskola, gymnasium med sex nationella program och introduktionsprogram, komvux, SFI samt högskola/lärcentrum. I kommunen finns även enskilda förskolor för vilka nämnden har tillsynsansvar.

Antal inskrivna barn	jan-dec 2016	(snitt våren -16)
Förskola	415	424
Enskild förskola	97	100

Antal inskrivna elever	apr -16,vt	okt -16, ht
Förskoleklass	128	115
Elever åk 1-9	1 132	1 132
Fritidshem	449	453
Ungdomsgymnasiet	344	312
Komvux	158	170
SFI	157	169

Viktiga händelser

Andelen barn och elever med utländsk bakgrund har ökat i flera av våra förskolor och grundskolor samt i gymnasiet språkin introduktion (SPRINT), SFI och GRUNDVUX. Totalt finns 124 flyktingelever inskrivna i grundskolan. Eleverna har många olika modersmål och

stora stödbehov finns. Vid årets slut finns 43 asylsökande elever klassplacerade i grundskolan. Asylförskolan har i dagsläget sex asylsökande barn.

SFI har i dagsläget ca. 170 elever. SPRINT har i dagsläget 59 elever jämfört med 89 i mars -16. Kölista till SFI, max 90 dagar och till SPRINT max 30 dagar reglerar antagningen. Avvecklingen av asylboendet i Alfta har påbörjats och kommer att påverka elevantalet.

Kravet att endast legitimerade lärare med rätt behörighet i ämnet ansvarar för undervisningen och får sätta betyg började gälla 1 juli 2015. Hittills har 117 lärare i grundskolan och 48 lärare inom gymnasiet/vux samt 65 förskollärare fått sin legitimation. Antalet legitimerade lärare totalt är 165.

Utveckling av elevernas språk- och läsförståelse fortsätter inom de olika skolformerna. Satsningen angående metoden R2L (Reading to learn) gör att ca 90-100 lärare (förskola-gy) har gått utbildning efter läsåret 15/16. Vi beräknar att fortsätta satsningen med uppföljande insatser under läsåret 2017/2018. En pilotstudie i samarbete med Uppsala universitet har genomförts under läsåret för att se utfall av metoden i verksamheten.

Förskolan har haft 10 personal som gått leka-läsa samt fyra som gått en forskningscirkel. Under läsåret 2016/2017 har ergonomiutbildning genomförs för personalen.

Från hösten 2015 deltar grundskolan i Skolverkets utbildningssatsning Matematiklyftet. Gymnasiets lärare har läsåren 14/16 deltagit och fortsätter 16/17 med nya moduler i utbildningen. Även grundskolans lärare fortsätter matematiklyftet.

Bandyakademin på Voxnadalens gymnasium i samarbete med Edsbyns IF Bandy har alltmer etablerats. Prioriteras har bl.a. värdegrundsarbetet. Fler nordiska elever kommer därför till vårt gymnasium. Teknikprogrammets nya profil, e-sport, har fr.o.m. hösten 2016 ytterligare sex e-sportelever. Daglig träning sker i lokaler på Arken och eleverna tävlar i två e-sporter. Hösten 2016 startade nya ettor på

svetsinriktningen som nu omfattar två årskurser i egen regi.

Skolinspektionen genomförde tillsyn av Ovanåkers kommun med start i maj 2015. Rapporterna med beslut kom i slutet av året. Ett område där åtgärder ska redovisas till Skolinspektionen är att huvudmannen behöver bättre dokumentation av övergripande uppföljningar och analyser inför olika beslut. Det systematiska kvalitetsarbetet måste hänga ihop mer tydligt i gemensamma dokument.

Resursfördelningssystemet ska också ses över och visa att pengarna är rätt fördelade. Svar med redovisning av kommunens åtgärder angående påtalade brister har lämnats.

En inspektion gjordes även på förskolorna Trollstugan och Fölet, där arbetet med jämställdhet granskades. Förskolan sökte för minskade barngrupper och fick läsåret 2015/2016 510 tkr.

Servicenivån inom barnomsorgen höjdes från augusti 2015 genom utökat öppethållande på en av förskolorna, Öjestugan, kl.05.00 – 22.00 vardagar. Under året har i snitt sju barn varit inskrivna på obekvämt arbetstid.

Kommunen har nu en till fin, ändamålsenlig och miljövänlig förskola med bra utemiljö som togs i bruk januari 2016 – Stenabro förskola. Furans förskola startade under hösten en utegrupp. Arbetet med att minska kemikalier görs på alla förskolor.

Uppdrag angående skollokaler gavs i dec-14 och jan-15 av kommunfullmäktige, § 134, samt barn- och utbildningsnämnden, § 11, för att åstadkomma nya attraktiva skollokaler i Edsbyn och Alfta för årskurserna F-9, inklusive fritidshem. Målsättningen med uppdraget var att formulera ett utrednings-/projekteringsunderlag som beskriver förutsättningar och villkor för på vilket sätt moderna skolmiljöer, anpassade till dagens pedagogiska krav och elevers och lärares krav på en mycket bra arbetsmiljö kan se ut i antingen upprustade eller nybyggda eller i kombination av upprustade och nybyggda fastigheter på Celsiusområdet och för Alftaskolan. Ett intensivt arbete har gjorts i samarbete med tekniska kontoret i projekterings- och referensgrupper med stor delaktighet av olika berörda grupper. Arbetet har kontinuerligt presenterats i barn- och utbildningsnämnden.

Några alternativa förslag gällande Celsiusområdet togs fram under 2015. Barn- och utbildningsnämnden beslutade i december, § 117, att förorda ett av förslagen, "reviderat alt 3", som förslag till en ny samlad F-9 skola på Celsiusområdet i Edsbyn och gjorde i beslutet en hemställan till tekniska nämnden och kommunstyrelsen att inleda processen för att under våren 2016 kunna ta ett formellt beslut om investering och finansiering av en F-9 skola.

Fullmäktige har nu beslutat om investeringsplan 2017-2021 som bl.a. innehåller förslag om att skapa en sammanhållen F-9 Celsiusskola och renovering av Alftaskolan. Den totala investeringssumman är ca 170 miljoner kronor.

Resultat 2016

Resultatet för barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott på 3,6 mnkr. Undervisning för asylsökande ger detta år ett överskott på 800 tkr. Av de budgeterade medlen för flyktingsituationen har 1,8 mnkr inte använts detta år. Förskolan redovisar ett överskott på 300 tkr. Elev och skolhälsan visar 350 tkr i överskott samt gymnasiet/Komvux/SFI ett överskott på 300 tkr.

Av de särskilda statliga pengarna för flyktingsituationen har nämnden erhållit 9 miljoner att användas under 2016 och 2017. Av medlen budgeterades 4,4 mnkr för 2016, 2,6 mnkr har använts under året, 1,8 har inte använts. Dessa medel har fördelats över samtliga verksamheter på barn- och utbildningsnämnden.

Undervisning för asylsökande avser till största del asylsökande boende på asylboendet i Alfta samt asylsökande ensamkommande flyktingbarn. Denna verksamhet visar ett överskott för perioden på 800 tkr. Det mesta pekar på att asylboendet avvecklas senast april 2017 vilket kan medföra avvecklingskostnader av den verksamheten.

Voxnadalens gymnasium/Komvux/SFI:s visar totalt ett positivt resultat vid årets på ca 300 tkr (exklusive medel för flyktingsituationen). Nämnas kan att personalkostnader på gymnasiet visar ett överskott med ca 450 tkr pga. av samläsningar och minskade lärarlöner. Interkommunala ersättningar går dock minus med 549 tkr då fler elever än budgeterat läser program i andra kommuner. Gymnasiesärskolan har ett underskott på 371 tkr då fler elever än budgeterat valt att påbörja denna. Vuxenutbildningen skriver ett överskott på 589 tkr främst på grund av ökade statsbidrag.

En statlig satsning för att skolhuvudmän till särskilt kvalificerade lärare, förskollärare och fritidspedagoger gav löneökning till ett 70 tal pedagoger. Kommunen tilldelades en bidragsram på 3 150 tkr för 2016-2017. Löneökningarna varierar i snitt 1000 – 5000 kr/månad.

Vi beviljades ett statsbidrag för Lågstadiesatsningen på 4,7 mnkr. Bidraget syftar till fler personal i de lägre årskurserna och för att ge lärare i förskoleklass och årskurs 1-3 mer tid för varje elev. Genom en utökad personalbemanning med hjälp av lågstadielyftet ger vi fler elever/klasser möjlighet att uppnå målen.

Förskolan har för läsåret fått 1,2 mnkr för minskade barngrupper.

Måluppfyllelse

Vi har trygga förskolor och skolor med årligen reviderade likabehandlingsplaner. Medborgarnas, föräldrarnas och elevernas delaktighet stimuleras på olika sätt via t.ex. elev- och föräldraråd, föräldramöten och inbjudningar till informations- och dialogmöten samt enkäter.

Medarbetarna trivs i hög utsträckning mycket bra. Chefer i verksamheten uppger att de trivs och ser sitt arbete som berikande men att en fjärdedel upplever stress i arbetet. Glädjande är att samtliga både kan rekommendera kommunen som arbetsplats och att de är insatta i målen för verksamheten.

Grundskolan

Måluppfyllelsen i åk. 9 vt-16 för kommunens 127 elever varierar. Det genomsnittliga meritvärdet för kommunen var 207,8 mot rikets 229,2 varav Celsiuskolan 228,4 och Alftaskolan 184,9.

Andelen behöriga till nationella program var i kommunen 83,1% mot rikets 87,3 varav Celsiuskolan 92,9% och Alftaskolan 72,3%.

Ovanåkers kommun tillsammans med Skolverket i "Samverkan för bästa skola" kommer att göra insatser för att förbättra undervisningens kvalitet och lärarnas ledarskapsförmåga.

Målet är att undervisningen planeras och blir mer strukturerad och transparent för eleverna. Varje lärare tydliggör ämnets syfte, kunskapskrav och bedömningsunderlag för att öka elevernas måluppfyllelse. Personalen ska få självinsikt i sitt eget ledarskap och verktyg för att utveckla detta. Vidare kommer det kollegiala lärandet att utvecklas. Lärarna ska känna sig trygga i sitt pedagogiska ledarskap i klassrummet och få redskap för att möta elevernas individuella behov.

Effekten är att varje enskild elev/ lärare vet vad som behövs för att nå kunskapskrav i alla ämnen i respektive årskurs, vilket leder till högre måluppfyllelse utifrån styrdokumentens kunskapskrav. Genom att stärka ledarskapet i klassrummet motverkar vi uppkomsten av negativa ledare, vilket medför att eleverna upplever skolarbetet som positivt.

Gymnasieskolan

Andelen som erhållit examensbevis är 86,7 % som är högre än riket men en lägre siffra än normalt för Voxnadalens gymnasium som tidigare pendlat mellan 90-92 %.

De program vars elever där störst andel endast når studiebevis är TE och IN-programmet. TE-programmets svårigheter har varit/är kurserna i matematik, fysik och i viss mån kemi. Här har mindre grupper, förlängd studietid i ämnena, resurstid på

schemat samt ett tvålärarsystem provats med gott resultat under läsåret i åk 1 och åk 2.

IN-programmets elever har under en längre period inte varit fullt behöriga utan har fått starta sin resa inom ramen för Programinriktat individuellt val, vilket har medfört att gymnasiebehörighet saknas i engelska alternativt matematik. Eleverna har erbjudits extraundervisning i dessa ämnen, men samtliga har inte klarat att utöver heltidstudier läsa in dessa ämnen för att erhålla examensbevis.

En utökning har skett av gymnasiets introduktionsprogram utifrån behov av att språkintrödningsprogram har krävts.

Voxnadalens gymnasium har tillsammans med Skolverket konstruerat moduler för Läslyftet som nu går av stapeln.

Kollegialt lärande och formativ bedömning är exempel på andra delar som behöver stärkas. Gymnasiet arbetar fortsatt med kollegialt lärande där fokus riktas mot formativ bedömning och språkstödande strategier. Den pilotstudie i lässtrategier som genomförts tillsammans med Uppsala universitet kommer att ligga till grund för ett större forskningsprojekt. Detta projekt kommer att startas i början av 2017 i samarbete med Linneuniversitetet i Växjö.

Förskolan

En förskola för de asylsökande barnen 3-5 år startades i januari 2016 i av IOGT hyrda lokaler i Alfta. Några av de asylsökande grundskolebarnen i Alfta bussas till Viksjöfors och Runemo skolor.

Asylförskolan har i dagsläget sex st barn, vi kommer därför att säga upp IOGT lokalen.

För att tillmötesgå det ökade barnantalet i Alfta har Tellus förskola fått en utökning av sina lokaler, detta har blivit möjligt tack vare att skolan har utökats med en fristående modul.

Förskolans personal har deltagit i utbildning i hjärt- och lungräddning av barn, HLR, sju timmar som är initierat av Skolverket och fem personal börjar sin LLU utbildning, en utbildning för lokala lärarutbildare.

Framtid

Ett stort behov finns av en IT-strateg inom kommunen samt ett flertal IKT pedagoger för att på olika sätt bidra till samordning och utveckling av användandet av IKT i undervisningen.

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.

Modern teknik ger förutsättning till en kunskapsbaserad lärmiljö som är framtidsinriktad och motiverande. Den svenska skolan ska vara bäst i världen på att använda digitaliseringens möjligheter. Skolan ska använda den potential som internet och modern teknik erbjuder för att utveckla ett breddat och fördjupat lärande. Det framgår av visionen som ligger för förslag till en nationell strategi för skolans digitalisering.

För att ha de bästa förutsättningarna för att nå våra mål behöver vi se över IKT verksamheten och utveckla den under 2017-2018.

”Ökat engagemang och intresse för skolarbetet hos eleverna är positiva effekter av användningen av digitala verktyg. Digitala verktyg i sig ger dock ingen förändring, utan det är först när de används med en genomtänkt pedagogik som man får positiva resultat. Det visar en litteraturstudie av forskningsrön om digitalisering i skolan som utbildningsutskottet låtit göra”. Sveriges Riksdag.

Kravet på lärarlegitimation, pensionsavgångar och konkurrensutsättning ger oss utmaningar i att rekrytera, utbilda och organisera personal och verksamheter. Behov av behöriga lärare finns inom flera av skolans ämnen, främst ma/no, svenska som andra språk, moderna språk, modersmål och sfi samt behov av lärare med specialpedagogisk kompetens.

Tidigare elevminskning inom grundskolan och gymnasiet/komvux/sfi har avstannat och antalet beräknas öka de närmaste åren. Detta beror till stor del på ökat antal nyanlända i kommunen. Här har vi, som för alla andra prognoser, inget facit för de kommande åren. Våra prognoser angående nyanlända baseras på erfarenheter hittills och de trender vi ser och får information om.

Behovet av förskoleplatser på förskolorna i Alfta är större än tillgången på platser och diskussioner förs om hur man ska lösa detta. Från samhällsbyggnadsförvaltningen finns ett krav på att åtgärda Fölets förskola.


Diskussioner förs för närvarande om elevhälsans organisation och de olika kompetenternas lokalmässiga placering.


Styrkort - Barn- och utbildningsnämnden 2016


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 går vidare till högskole-studier efter gymnasiet ska vara lika med eller större än riket.	Vi kan bara ge möjligheter för detta. Andelen elever som får examensbevis med behörighet till högskola är i paritet med riket. De åtgärder som vidtagits och fortsatt planeras är att anställa behöriga legitimerade lärare. Fortsatt fortbilda lärare om behörighet saknas. Fortsatt kompetensutveckling av personal. Forma en organisation som utgår utifrån och möter de problem som vi ställs inför.
	25 % av eleverna på gymnasiet ska driva UF-företag.	Målet och målsiffran är högt ställt och nyligen inskrivit i styrkortet. Vi planerar att ge samtliga elever utökad information om UF-företag. Ge alla elever möjlighet att välja kursen Entreprenörskap i åk 2 och 3. Avsätta del av budget för denna satsning.
	90 % av sfi-eleverna ska klara uppsatta studie-mål inom avsatt studietid.	Vi når målet utifrån elevernas individuella studieplaner. Nyrekrytering av behöriga lärare har skett. Kvällsundervisning har startats. Kartläggningen av elevernas kunskaper har utökats. Spår för elever att med olika hastighet läsa SFI-kurserna har införts.
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.	Ovanåkers kommun deltar i Skolverkets projekt "samverkan för bästa skola". Förhoppningsvis kommer stöttnen inom projektet och vår analys med genomtänkta åtgärder att höja måluppfyllelsen och ge alla elever godkända resultat och högre medelmeritvärden.
	Alla elever ska ha godkända betyg i år 6.	Ovanåkers kommun deltar i Skolverkets projekt "samverkan för bästa skola". Förhoppningsvis kommer stöttnen inom projektet och vår analys med genomtänkta åtgärder att höja måluppfyllelsen och ge alla elever godkända resultat och högre medelmeritvärden.
	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.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
		De åtgärder som vidtagits och fortsatt planeras är att anställa behöriga legitimerade lärare. Fortsatt fortbilda lärare om behörighet saknas. Fortsatt kompetensutveckling av personal. Forma en organisation som utgår utifrån och möter de problem som vi ställs inför. Fortsatt arbete med elevhälsa som stöd till elever och personal.
	Ovanåkers kommun ska inom tre år tillhöra de 20 bästa skol-kommunerna i SKL:s Öppna jämförelser.	Många olika indikatorer i styrkortsmålet gör att det är svårt att sätta rätt färg. Ovanåkers kommun deltar i Skolverkets projekt "samverkan för bästa skola". Förhoppningsvis kommer stöttningen inom projektet och vår analys med genomtänkta åtgärder att höja måluppfyllelsen och ge alla elever godkända resultat och högre medelmeritvärden. Dessa faktorer är de viktigaste indikatorerna i SKL:s Öppna jämförelser.
	Trygghet i verksamheterna ska vara högre jämfört med föregående år.	Genomförda enkäter visar på att tryggheten är mycket hög i våra verksamheter. 88-99 % av barn och elever känner sig trygga i våra verksamheter.
	Nöjdheten med kommunens förskolor ska vara högre än föregående år.	I årets föräldraenkät så har vi hög måluppfyllelse. Varje enskild förskola behöver analysera sina resultat i föräldraenkäten och arbeta med sina ev. utvecklingsområden.

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.	Efter initierat behov ska utvecklingsbedömning av elev startas inom en månad.		Efter initierat behov startar utvecklingsbedömning av elev inom en månad.
	Föräldraråd/elevråd eller motsvarande ska finnas på alla förskolor/skolor.		Finns i alla våra verksamheter.
	Resultat från ungdomsdialog ska bearbetas i nämnden.		Information från ungdomsdialogen 2016 tas upp på nämnden den 25 maj. Ungdomsdialog genomförs varje läsår. Samtalsämnen 2016 var "Trivsel ordning och webben", "Matsvinn" och "Hur lyckas vi med integration i skolan?"
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.	En ekonomi i balans. Prognoser som följer budget och bra avvikelserapportering.		Vi har bra uppföljningar av budget.
	95 % av medarbetarna ska vara nöjda med arbetsmiljön i lokalerna.		Förskola Vår prognos är att målet delvis uppfylls. Grundskola Målet uppnås delvis. Behov av förbättrad arbetsmiljö på Celsiusområdet. Gymnasieskola/Vuxenutbildning När ej målet. Trångbodda, brist på arbetsplatser och utrymmen för elever och lärare. Brist på lokaler och salar.
	Andelen matsvinn ska vara mindre än föregående år.		I de nationella målen som styr vår verksamhet ingår det att ta upp matsvinn. Detta arbete görs men BUF vet inget startvärde på matsvinnet i vår kommun. Vi vet därför inte om matsvinnet har minskat.

 Målet ej uppfyllt

 Målet delvis uppfyllt

 Målet uppfyllt

Socialnämnden

Ordförande: Jan-Åke Lindgren (s)

Förvaltningschef: Anette Forsblom

Antal anställda: 477 varav 438 kvinnor och 39 män.

Socialnämnden redovisar ett bugetunderskott med 1 442 tkr vad gäller drift i förhållande till budget. Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn gör ett överskott på 19 111 tkr. Totaltöverskott på 17 669 tkr. Måluppfyllelsen är 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 2016 (tkr)

Verksamhet	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Nämnd och stab	20 851	-701	20 151	20 294
Individ- och familjeenhet	38 022	-1 198	36 824	36 429
Omsorgs-enheten	46 878	-5 050	41 828	41 491
Omvårdnads-enheten	161 562	-12 967	148 584	147 730
Ensamkommande	40 421	-59 532	-19 111	0
Totalt	307 733	-79 447	228 275	245 944
Överskott				17 669

Projektredovisning 2016 (tkr)

Projekt	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Övriga projekt	1 291	-1 291	0	0
Totalt	1 291	-1 291	0	0

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten är till för att: tillförsäkra kommunens invånare 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.

En medicinskt ansvarig sjuksköterska, MAS ansvarar bl.a. för att det finns rutiner så att ingen kommer till skada i våra verksamheter.

Andra stödfunktioner är nämnds sekreterare med ansvar för diarieföring, registrering och nämndsprocessen samt en IT- samordnare.

Omsorgsenhetens verksamhet omfattar

Gruppboendestäder, serviceboendestäder och daglig verksamhet. Korttids och korttidsstillsyn för barn och unga. Personlig assistans enligt SFP, socialförsäkringsbalken och personlig assistans enligt LSS. Kontaktperson och ledsagning.

Omvårdnadsenheten verksamhet omfattar

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 bedrivs 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 prioriterar förebyggande och tidiga insatser.

Verksamheten för ensamkommande barn och unga består i HVB- hem (hem för vård och boende). Vi har 40 platser i kommunen fördelat på Lyckebo, Junibacken och Linblomman. Verksamheten består även av

familjehemsplaceringar, HVB- hemsplacering utanför kommunen samt 18 + boende.

Projekt

Aktivitetshuset är ett samarbetsprojekt mellan Ovanåkers kommun och arbetsförmedlingen med syfte att stärka den enskildes integrering och etablering på arbetsmarknaden, samt att minska utbetalningen av ekonomiskt bistånd inom kommunen. Ansvaret för den verksamheten är från 1 september flyttad till KS-Förvaltningen.

Flyktingsamordnare Projekt/konto 706 är ett kommunövergripande ingerationskonto som avser att täcka de kostnader kommunen har för integration, ansvaret för integrationsverksamheten är från 1 september flyttad till KS-förvaltningen.

Socialnämndens övriga projekt utgår ifrån prestationsbaserade medel eller medel för kompetensutveckling från socialstyrelsen med syfte att arbeta mer evidensbaserat.

Viktiga händelser

Anpassningsarbete inom hemtjänst och särskilt boende, har pågått under året där vi arbetat med åtgärder för att minska kostnaderna för att verksamheten ska bedrivas inom given budgetram.

Verksamheten för ensamkommande flyktingbarn är något lugnare jämfört med 2015 då socialtjänsten blev anvisad många barn under kort tid, detta medförde bland annat att vi släpade efter med utredningar och uppföljningar vilket vi ännu inte hunnit ikapp.

Ansvaret för integrationsverksamhet med flyktingsamordning och aktivitetshuset är från 1 september överflyttat till KS- förvaltningen.

Ett viktigt kvalitetsarbete har genomförts som innefattar bland annat målarbete, internkontroll och övrigt systematiskt kvalitetsarbete. Vi har under hösten upphandlat ett verksamhetsstöd (Stratsys) för att underlätta detta arbete.

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 och genomförandeplanens betydelse, och enhetschefer i handledning och individbaserat arbetssätt. Detta för att underlätta införa 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.

Vi har fortsatt vårt arbete med att uppdatera verksamhetsplanerna inför Ovanåker 2020-2030 för att jobba effektivt med att möta framtidens behov, med fokus på framtida brukares behov, arbetskraft, arbetsmarknad och personalförsörjning samt hur vi skall kunna verkställa de framtida sociala välfärdsuppdraget med allt fler äldre färre personaler och komplexare ärenden.

Förvaltningen har sen hösten 2015 arbetat med uppdraget att planera för att bygga 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,

Dagverksamheten för äldre har bytt lokaler som möjliggör att hålla öppet alla dagar.

Årets resultat

Socialförvaltningen redovisar ett budgetöverskott på 17 669 tkr

Individ och familjeenheten redovisar ett budgetunderskott på -395 tkr. Institutionsvård för vuxna redovisar ett budgetunderskott (-1 600 tkr) utifrån ökade placeringar både via tvångsvård och frivillig behandling. Behovet av familjehemsplaceringar var mycket större än vad som budgeterats (-3 200 tkr). Antalet ärenden har kraftigt ökat, delvis kopplat till integration och ökade anmälningar om missförhållanden från polis och skola. Försörjningsstödet redovisar ett budgetöverskott på (4 000 tkr). Här antogs en relativt stor ökning redan 2014 och 2015 vilket ännu inte visat sig 2016.

Ensamkommande verksamheten redovisar ett budgetöverskott på 19 111 tkr. Överskottet förklaras bland annat av att verksamheten till största del bedrivits i kommunens egen regi och god kostnadskontroll.

Omsorgsenheten redovisar ett budgetunderskott på -337 tkr. Extra personalkostnader på grund av hög arbetsbelastning.

Omvårdnadsenheten redovisar ett budgetunderskott med -854 tkr. Under året har det pågått arbete med att resursplanera verksamheterna bättre.

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/brukare på särskilt boende. Utfallet visar nyttjandegrad 0,72 årsarbetare/brukare på särskilt boende.
- Budgeterad tillgång till lägenhet på särskilt boende från beslut < än 90 dagar utfallet visar på ca 28 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 102 inskrivna.
- Budgeterat för 81 120 beviljade hemtjänst timmar enligt schablon i ordinärt boende, Utfallet visar 88 962 timmar.
- Budgeterat för 13 barn och unga ca 425 dygn korttidsverksamhet. Utfallet visar 7 personer har beslut om korttidsvistelse totalt 387 dygn, ett ärende utöver detta i väntan på utredning, sedan har vi 6 personer som har beslut om korttidstillsyn (fritids) så totalt verkställs 14 ärenden.
- Budgeterat för 52 personer inskrivna i daglig verksamhet för unga/vuxna Utfallet visar 51 personer.
- Budgeterad dagverksamhet för äldre 43 personer 1-5 dagar i veckan. delårsuppföljning visar 35 personer 1-5 dagar/vecka

Måluppfyllelse

Socialförvaltningens kvalitetsplan upprättades och godkändes av socialnämnden 2016-03-16. Under 2016 har kvalitetsplanen varit en stående punkt på dagordningen på samtliga arbetsplatsträffar för att säkerställa att den är känd och följs 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.

Arbete som påbörjats med att hitta bra metoder och sysselsättningsmodeller. Den arbetsgrupp som tillsattes har bl.a. arbetar med att skapa en ny struktur/organisation för förvaltningens sysselsättningsinsatser.

Vi fortsätter vårt arbete med Ovanåker 2020-30 där 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.

Regeringen har tillsatt en utredare för att genomföra en översyn av lagen (1990:1404) om kommunernas betalningsansvar för viss hälso- och sjukvård, förkortad betalningsansvarslagen

Det kommer att ställas höga krav på planering. En läns gemensam projektgrupp har tillsatts för att utforma ett förslag på överenskommelse mellan huvudmännen om gemensamma riktlinjer avseende samverkan enligt nya lagen, "Överenskommelse om samverkan vid utskrivning från slutenvård".

Fortsätta arbetet utifrån uppdraget att bygga särskilt boende 2018 och andra kompletterande boendeformer för att möta de behov vi ser 2020-2025.

Regeringen planerar att sänka ersättningen kraftigt för ensamkommande barn och unga, Vilket skall gälla från den 1 juli 2017. För att underlätta en övergång till det nya systemet har regeringen beslutat att ge Migrationsverket i uppdrag att säga upp samtliga överenskommelser med kommunerna om mottagande av ensamkommande barn. Båda dessa förändringar gör stor ekonomisk skillnad för kommunen dels ersättningsnivån/dygn dels bortagande av ersättning för tomma platser.

Detta i kombination med att det inte anvisats några ensamkommande barn till kommunen har gjort att vi lagt en avvecklingsplan för den verksamheten.

Styrkort - Socialnämnden 2016

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.	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 stärka socialförvaltningens arbetsgivarvarumärke (Framtiden är din). Under året har totalt 25 omvårdnadspersonal med utbildning anställts. Under året har vi en särskild satsning med inriktning på socialsekreterare där vi erbjuder studerande socionomtrainee.
	Aktivt arbeta för att minska andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd.	Arbete som påbörjades under 2014 när det gäller att skapa en fungerande och sammanhållen sysselsättning inom förvaltningen har fortskridit. En arbetsgrupp har tillsats som bl.a. arbetar med att skapa en ny struktur/organisation för förvaltningens sysselsättningsinsatser.
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 hösten 2016 inleddes en revidering av befintliga verksamhetsplaner. Kvar att göra är IFO och Hälso- och sjukvård. En ny struktur för verksamhetsplanerna håller även på att arbetas fram.
	95% av alla tillfrågade ska vara nöjda med bemötandet från socialförvaltningens personal.	Vi har aktivt arbetat med värdegrund och bemötande under en längre tid. Enligt resultatet från brukarundersökningen "vad tycker de äldre om äldreomsorgen 2016" upplever 97 % av brukarna inom hemtjänsten och 97% av brukarna inom SÄBO att personalen bemöter dem på ett bra sätt.
	All personal ska aktivt delta i värdegrundsarbetet.	Värdegrundsarbetet har fortgått inom förvaltningens samtliga verksamheter och innefattar all personal. Utgångspunkt i värdegrundsarbetet är att vi ska vara anhängivänliga verksamheter.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
	En aktuell/uppdaterad plan med syfte och mål ska finnas för alla insatser inom socialförvaltningen.	Att en aktuell/uppdaterad plan med syfte och mål ska finnas för alla insatser inom socialförvaltningen. För att säkerställa detta pågår arbetet med att implementera en modell för att stödja utvecklingen av ett behovsriktat och systematiskt arbetssätt (IBIC). Förhoppningen är att modellen ska tydliggöra den enskildes behov i handläggning, genomförande och uppföljning.
	En kvalitetsplan ska årligen upprättas, vara känd och följas av all personal inom socialförvaltningen.	Socialförvaltningens kvalitetsplan upprättades och godkändes av socialnämnden 2016-03-16. Under 2016 har kvalitetsplanen varit en stående punkt på dagordningen på samtliga arbetsplatsträffar för att på så sätt säkerställa att den är känd och följs av all personal inom förvaltningen.
	Socialförvaltningens anställda ska rekommendera socialförvaltningen som arbetsgivare.	Under året fortsatte vi arbetet med att aktivt försöka förstärka den interna stoltheten genom att bl.a. lyfta fram goda exempel från verksamheterna. Vidare har pågått arbetet med det systematiska arbetsmiljöarbetet inom socialförvaltningen med utgångspunkt i AFS 2015:4.
	De semestervikarier som socialförvaltningen använder ska uppleva våra verksamheter som attraktiva arbetsplatser.	Vi arbetar aktivt med att de vikarier och praktikanter som kommer till våra verksamheter ska bemötas på ett bra sätt och att de ska uppleva våra verksamheter 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.
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.	Vi har fortsatt det arbete som påbörjades 2015 med medborgardialogen kring "Framtidens äldreboende".
	Synpunkterna som kommer till socialförvaltningen ska öka.	En satsning pågår när det gäller att informera/utbilda personal gällande synpunkter och synpunktshantering. Vidare arbetar vi ständigt med att förenkla och göra vår synpunktshantering mer lättillgänglig.

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
	Tidiga insatser ska öka.	Arbetet har fortgått när det gäller att skapa en metod och ett arbetssätt samt upprätta rutiner inom kommunen som säkerställer att man så tidigt som möjligt identifiera och med effektiva metoder motverkar socialt utanförskap och exkludering när det gäller barn och unga,
	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. I samband med arbetsledarenkäten 2015 så framkom det även önskemål från ansvariga chefer inom förvaltningen om ytterligare utbildning. Med utgångspunkt i detta har utbildningsinsatser påbörjats när det gäller fördjupad kunskap budgetprocessen och ekonomi för samtliga chefer.
	Personalen ska till 100% ha förståelse för de ekonomiska konsekvenserna av vad de gör.	Ansvariga chefer ansvarar för att varje månad (närmaste APT möte efter stormötet) följa upp och informera respektive arbetsgrupp om verksamhetens ekonomi och förändringar/åtgärder med utgångspunkt i den ekonomiska nämndsuppföljningen.
	Nyckeltal för kostnader i verksamheterna ska finnas framtagna och följas upp i samband med bokslutsperioderna.	Under året har vi bl.a. fortsatt arbetet med att strategiskt använda resultatet från Öppna Jämförelser i styrningen och utvecklingen av förvaltningens arbete
	Aktivt arbeta med innehållet i socialförvaltningens miljöplan.	Förvaltningens personal informeras fortlöpande om miljöplanen och dess innehåll, minst en gång per år. Finns förslag om att upprätta en koncernövergripande miljöplan som kan ersätta förvaltningens.

■ Målet ej uppfyllt

■ Målet delvis uppfyllt

■ Målet uppfyllt

Alfta-Edsbyns Fastighets AB (AEFAB)

Ordförande: Ylva Ivarsson (S)

VD: Mikael Reijer

Antal anställda: 66

Utifrån bolagsledningens perspektiv så har det arbetats intensivt med att färdigställa nyproduktionsprojekt i Edsbyn och fortsatt effektivisering i fastighetsorganisationen. Bolaget har under tid arbetat med underlag för en plan för fortsatt förnyelse och utveckling av bolagets fastighetsportfölj, där styrelsen fattade ett strategiskt viktigt beslut att fortsätta byggnationer av lägenheter i båda Alfta och Edsbyn. Arbetet med bolagets riskhantering har varit viktigt under årets första halvår för att säkra bolagets resultat och balansräkning i samband med arbetet för nyproduktion. Det gäller för Aefab att fortsätta att bygga fastighetsvärden genom en effektiv förvaltning och genomförande av den löpande verksamheten för att skapa bra resultat och samtidigt ansvarsfullt se till att det blir bra effekt i de investeringar som bolaget har framför sig. Året innebär förbättringar av bolagets soliditet då samtliga investeringar finansierats med egna medel. Bolagets verkställande ledning ser försiktigt positivt på framtiden.

Driftredovisning 2016 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
AEFAB	131 197	143 769	12 572	6 604

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 bostads-bestånd i Alfta och Edsbyn är byggda under 1960-1980 talet. Vår senaste nybyggnation är området Triangeln som byggdes 2008. I oktober 2016 var det inflyttning i 8 lägenheter på Älvstranden.

Vi 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

Under 2016 har samtliga radhus på Per Ersvägen i Alfta blivit sålda. Nyproduktion av 8 lägenheter blev färdigställt på Älvstranden i Edsbyn. Bolagets verksamhet anses vara mer rustad i dag än tidigare när det gäller nyproduktion men det gäller att fortsätta rusta organisationer för framtida utmaningar.

Lokalvård

Vi sköter lokalvården av kommunens lokaler samt våra egna fastigheter i Alfta och Edsbyn. Under året har vi haft några pensionsavgångar och anställt några nya medarbetare inom lokalvården. En fortsatt utveckling och modernisering av bolaget ställer nya krav på kunskap, där vi vill utveckla medarbetare och

verksamheten. Därför har vi bl.a. satsat på utbildningar inom lokalvård för att vidareutbilda personalen.

Bygg och underhåll

Tre nya snickare och en byggnadsingenjör har anställts för att effektivisera verksamheten, kunna möta pensionsavgångar och utöka kompetensen. Vi har under året stamrenoverat lägenheter på Östra kyrkogatan. Vi har byggt om Backa förskola som fått byta funktion, och dagverksamheten från Gyllengården har flyttat in i lokalerna. Ombyggnationen av den före detta pizzerian i Alfta, som ska bli två lägenheter, har påbörjats. Beslut har fattats av styrelsen att Aefab ska bygga 28 lägenheter i Edsbyn och Alfta. Bolaget har förvärvat mark av kommunen i båda Alfta och Edsbyn för sin bostadsproduktion under 2017.

Personal och organisation

Vid årsskiftet hade AEFAB 69 anställda, plus 5 extra inom städ. Medelåldern var på 47 år. Under 2017 har 7 personer slutat och vi har anställt 10 personer. Ytterligare nyanställningar och pensionsavgångar är på gång under 2017. Bolaget arbetar med åtgärder för att minska trenden med ökad sjukfrånvaro. Dessa åtgärder kommer att ha utgångspunkten i en detaljerad analys av utgångsläget så att rätt åtgärder sätts in i rätt tid. Exempelvis skall bolaget fastställa mätbara mål och handlingsplaner samt stödja cheferna i det förebyggande arbetet. Medarbetarna har fått möjlighet till en friskvårdstimme per vecka. Satsningarna kan ge frisk och välmående personal som på sikt kan minska sjukfrånvaron.

Under sommaren anställde vi 41 sommarjobbare och 2 extra säsongs-arbetare i utförargruppen för grönyteskötseln. Bolaget ska ha en god arbetsmiljö där hälsa och jämställda förhållanden främjas. Vi satsar på kompetensutveckling för att möta marknadens behov. I år har sex medarbetare deltagit i en ledarskapsutbildning. Vår marknad- och informations-chef slutade vid årsskiftet och bolaget har ännu ej gjort någon återanställning av denna tjänst.

Kommunikation och marknad

Efterfrågan på lägenheter är hög och per 31 december var så gott som samtliga lägenheter uthyrda. Två handikapplägenheter var outhyrda i väntan på sökande med rätt behov. Antalet köddagar som behövs för att få en lägenhet ökar och för att få ett erbjudande på en lägenhet idag krävs det ca 300 – uppåt 1000 dagar i bostadskön. Vi har ca 289 interna sökanden som idag redan bor hos Aefab och antalet externa sökanden är ca 1451.

Ett av våra stora marknadsföringsprojekt är Älvstranden i Edsbyn. Vi har genom illustrationsbilder visualiserat hur de nybyggda husen och lägenheterna kommer att se ut. Bilderna har använts som marknadsföringsmaterial och varit en betydelsefull del i uthyrningsprocessen, då sökanden i ett tidigt skede kunnat ta ställning till att skriva hyresavtal på lägenheterna. Vilket resulterade till att samtliga lägenheter var uthyrda vid invigningen.

Vi genomför kontinuerlig kundundersökning för att få veta vad hyresgästerna tycker om oss som hyresvärd. Per 31 december är helhetsbedömningen att 47% av hyresgästerna är mycket nöjda med Aefab, där vi har fått betyg 5 av 5 möjliga. Vi jobbar aktivt med att ge våra hyresgäster inflytande över sitt boende som i sin tur kan leda till ökad trivsel, trygghet och grannsamverkan. I samarbete med Hyresgästföreningen driver vi boinflytandeprojekt. Under sommaren anordnade två sommarjobbare, med bred språkkunskap, en lyckad familjefest för hyresgästerna i Alfta. Ett projekt med fokus på integration och samverkan.

Årets resultat

Resultat för året uppgår till 12 572 tkr.

Årets slutförda investeringar uppgår till 26 600 tkr. Finansiering av dessa har helt skett med egna tillförda medel. Av årets investeringar avser 14 400 tkr i nyproduktion av 8 lägenheter på Älvstranden som ej var med i ursprungliga investeringsbudgeten, utan har fattats separat styrelsebeslut.

Kärnverksamheter genererar ett överskott bättre än budget samt försäljning av Perersvägen i Alfta av 11 radhus har gett ett positivt resultat som en engångspost på 2 580 tkr. Aktivering komponenter i jämförelse mot budget har bidragit till ett ökat resultat ned 2 000 tkr mot budget.

Måluppfyllelse

I samband med årsbokslutet har uppföljning skett av de mål som angivits i bolagets styrkort för perioden 2016–2019. Av denna uppföljning framgår att i samtliga fall är helt eller delvis uppfyllda.

Framtid

AEFAB s styrelse har i augusti 2016 tagit beslut om att bygga ytterligare 28 lägenheter, 8 i Edsbyn och 20 i Alfta. Upphandling av 20 lägenheter i Alfta är avslutad och avtal tecknat med byggare, med byggstart 1 februari 2017. För att finansiera denna nyproduktion kommer AEFAB under 2017 att göra en extern upplåning.

Det som nu står i fokus är att fortsätta implementera bolagets strategiska och operativa arbete. Detta kommer att ske strategiskt via fyra perspektiv utifrån – in omvärldsbevakning av både makrofrågor som påverkar lagstiftning, räntelägen och branschen i sin helhet. Microfrågor som lokalt påverkar bolagets möjligheter till uthyrning och efterfrågan samt tillgång till entreprenörer för fortsatt nyproduktion. Det andra perspektivet inifrån – ut, så gäller det att fortsätta ställa om organisationen mot nyproduktion och den höga efterfrågan på bostäder i Ovanåkers kommun. Det tredje perspektivet strukturfrågor handlar om att se till att det tillämpas rutiner, policys, verksamhetsplaner och arbetsprocesser i arbetet. Det sista perspektivet som är implementation handlar om att se till att det som styrelsen och den verkställande ledningen beslutar, genomförs i bolagets verksamhet.


Ekonomiska tankar om framtiden


Det gäller för Aefab att fortsätta att bygga fastighetsvärden genom en effektiv förvaltning och genomförande av den löpande verksamheten för att skapa bra resultat. När det gäller bolagets totala finansiering via lån i Kommuninvest och räntesäkring via Nordea är det viktigt att fortsätta adressera frågor som ger en bra översikt av den riskhantering som bolaget arbetar med. Utifrån att bolaget nu har nått en nivå där balansräkningen och det egna kapitalet är starkt i förhållande i jämförelse mot andra kommunala bostadsbolag så gäller det att på ett ansvarsfullt sätt hantera bolagets egna kapital framåt så det fortsätter att vara i samma nivå som idag.

Styrkort - Alfta-Edsbyns Fastighets AB 2016

Perspektiv/Inriktningsmål	Effektmål	Analys
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>Aefab är representerade i näringslivsrådet där frågor behandlas för att diskutera hur Aefab kan bistå näringslivet. Detta sker vid mer än tre träffar per år vilket gör att målet anses vara uppfyllt för 2016.</p>
	<p>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.</p>	<p>Målet är uppnått för 2016-2019. Totalt är nu 11 lägenheter färdigställda. 28 lägenheter beslutade att upphandlas och byggas 2017.</p>
	<p>Aefab ska vara öppen för praktikplatser och erbjuda sommarjobb till en bred grupp människor med inriktning mot integration och ungdomar.</p>	<p>Under sommaren 2016 har AEFAB haft 41 sommarjobbare med denna inriktning. Praktikplatser har erbjudits under året.</p>
<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>Aefab behöver fortsätta arbeta med att se till att den operativa verksamheten fortfarande är marknadsinriktad och kostnadseffektiv och att bolaget arbetar idag med att ställa om från att vara förvaltande till mer flexibel och inriktad på att bygga bostäder och utveckla det befintliga fastighetsportföljen för att se över tillgänglighet och underhållsbehov. Idag sker det kundmätningar löpande flera gånger per år. Under 2016 konstateras att kundnöjdheten är i nivå eller bättre än målet.</p>
<p>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.</p>	<p>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 integrations-aktiviteter och ungdoms-verksamhet.</p>	<p>Målet uppnått 2016. Under året har en policy för bolagets sponsring antagits som följer de uppsatta målen.</p>

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.	Genom att skapa trygga inbjudande utemiljöer med flera perspektiv tar vi ansvar för alla målgrupper vilket gör att vi skapar attraktiva bostadsområden för alla.	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. Målet anses uppnått 2016.
	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.	Första halvåret har det drivits ett projekt av två stycken projektanställda sommarjobbare med bred språkkunskap som anordnade en lyckad familjedag med fokus på integration och samverkan. För att målet ska uppfyllas krävs det ytterligare en aktivitet. Aefab räknar in ungdomarnas projekt som en aktivitet och familjedagen som en aktivitet. Samarbetet med föreningslivet och HBTQ paraden som ytterligare en aktivitet. Därav anses målet uppnått 2016.
	Företaget investerar stora medel för att bygga ekonomiskt hållbara verksamheter både socialt och miljömässigt bl.a genom källsortering, energieffektiviseringar, renovering, tillgänglighetsanpassning och nya utemiljöer. Detta ska leda till att fastighetsvärdena bibehålls eller ökar i värde på längre sikt.	Projektet med ny källsortering har fortgått under 2016. I varje års budget finns energieffektiviseringar med och fokus på tillgänglighet vid ombyggnationer och renovering av fastighetsbeståndet. Allt samlat arbete gör att bolagets fastighetsvärden bibehålls och ökar i värde.
	Satsningar på verksamhetens drift och investeringar sker så att ägardirektivets definierade ekonomiska krav uppnås och följs upp årligen.	De ekonomiska mål om soliditet och avkastning som satts upp i ägardirektivet har bedömts uppnått för 2016. Bolagets övriga ekonomiska mål som ökade driftsnetton, fortsatt hög nivå på underhåll samt investeringar som ökar nyttan för våra hyresgäster bidrar till detta.

 Målet ej uppfyllt

 Målet delvis uppfyllt

 Målet uppfyllt

Alfta Industricenter AB (AICAB)

Ordförande: Mikael Jonsson (M)

VD: Mikael Reijer

Antal anställda: 0

Bolaget ser tillbaka på en period med positiv utveckling på alla fronter. Uthyrningsgraden har ökat markant och det mesta är uthyrt under 2016. Det, tillsammans med bland annat energisparåtgärder, har lett till ett positivt resultat för 2016. Vi har fortsatt utveckla och marknadsföra området som en konkurrenskraftig arena i Alfta. Här ska företag kunna uppstå, utvecklas och växa. Industricenter ligger redan i dag i framkant och ska fortsätta göra det. Här samlas kompetens och här skapas unika affärsmöjligheter. Vi har nöjda hyresgäster som växer och expanderar och Alfta Industricenter behåller sin roll som ett av länets bästa områden för företagande. Under året har ett arbetsmarknadspolitiskt projekt etablerat sig inom området, vilket är positivt för både arbetssökande och företagen.

Driftredovisning 2016 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
AICAB	14 323	14 981	658	410

Verksamhetsbeskrivning

Bolaget bedriver förvaltning och uthyrning av lokaler för industriändamål med syfte att medverka till näringslivets utveckling i Ovanåkers kommun. Alfta industricenter kan erbjuda verksamhetslokaler, nätverkande och vara en central samarbetspartner genom att skapa en plattform där företagsledarna kan få stöd när de står inför utmaningarna att fatta strategiska beslut för att utvecklas och få sina bolag att växa. Bolaget är ett helägt bolag till Ovanåkers kommun.

Viktiga händelser

Vid slutet av 2016 har vi i princip alla ytor uthyrda på området. Vissa hyresgäster har utökat sin verksamhet men vi har också fått in några nya under året, vilket innebär att vi har fått anpassa lokalerna. Vi har även fått göra en liten tillbyggnad. Några hundra kvadratmeter som behöver anpassas till hyresgästerna återstår. Vi har fortsatt moderniseringen av våra ställverk. Vi har även förstärkt elmatningen till några av företagen. Låssystemet på hela området håller på att bytas ut och är snart färdigställt – det ger en ökad säkerhet och bättre kontroll på vilka som har nycklar och taggar. Vi har renoverat omklädningsrum och duschar i huvudbyggnaden i anslutning till det gemensamma gymmet. Ett soprum har skapats på området och nu jobbar vi med källsortering. Ett väsentligt uppdrag gavs av politiken under våren 2016 att göra en fusion av Okab upp i Aicab under 2016. Syftet med detta var att stärka bolagets egna kapital för framtida utmaningar. Att kunna fortsätta att underhålla och reinvestera i tekniska installationer och byggnationer i bolagets industrifastigheter. Fusionen verkställdes av kommunen och bolagen under året och har gett Aicab bättre ekonomiska förutsättningar att kunna hantera framtida behov av underhåll för att fortsätta utveckla fastigheterna som är en grund för det näringsliv som finns inom Aicabs fastighetsbestånd.

Årets resultat

Alfta Industricenter AB redovisar för 2016 ett resultat efter finansiella poster på 658 tkr. Resultatet är totalt sett i lite bättre än budget med budget för året. Ökade hyresintäkter samt lägre värmekostnader har inneburit att bolaget kunnat lägga ner mer kostnader på underhåll av fastigheterna än budget. Under året har även mer resurser lagts på städning och ommålning på Alfta Industricenter. Totalt uppgår årets investeringar till 4 151 tkr (fg år 7 138 tkr). Kassaflödet har för året varit positivt och uppgår till 12 977 tkr (fg år, -3 909 tkr). Det positiva kassaflödet förklaras av nyupplåning 7 000 mkr, tillskott i samband med fusion, 6 849 tkr samt internt genererade medel 3 529 tkr. Kassaflödet är betydligt bättre än den finansiella budget då nyupplåning och fusionen skedde under 2016 mot planerat i början av 2017. Bolagets soliditet ökar jämfört med föregående år, från 26,7 % till 37,3 % vilket framförallt förklaras av tillskott i samband med nyemission samt bolagets positiva resultat.

Framtid

Det finns i princip inga tomma lokaler på området och samtidigt märker vi att flera av företagen behöver expandera och använda större ytor. Det gör att vi behöver se över hur vi ska kunna förse alla med tillräckliga lokaler och hur vi kan optimera befintliga ytor. Vi måste diskutera vilka möjligheter som finns till att göra ombyggnationer eller bygga ut ytterligare. Att fortsätta med våra energieffektiviseringar är en annan viktig fråga och det behöver vi jobba med på flera olika vis.

Med tanke på att det finns ett större behov av investeringar och satsningar på energieffektivisering blir frågan om finansiering viktig ur ett strategiskt perspektiv. Långsiktigt gäller att fortsätta arbeta nära företagen för att i så stor utsträckning som möjligt skapa värden för att våra hyresgäster ska kunna utveckla sina verksamheter.

Helsinge Net Ovanåker AB

Ordförande: Kent Olsson (L)

VD: Johan Sigfridsson

Antal anställda: 4

Helsinge Net Ovanåker investerar i infrastruktur för datakommunikation och levererar bredband till hushåll och företag i Ovanåkers kommun. Verksamheten har under 2016 dominerats av fortsatt utbyggnad av fibernät fram till Hushåll s.k. FTTH, "fiber to the home".

Driftredovisning 2015 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat
Helsinge Net Ovanåker	11 187	12 282	1 095

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 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 nu inne i en fas där vi investerar i fiberledningar hela vägen till bostads- och företagsfastigheter.

Viktiga händelser

Bolagets huvudfokus ligger liksom föregående år på utbyggnad av fibernätet.

Under 2016 har de sista större områdena i Alfta och Edsbyns centralorter byggts ut. En ny programperiod för EU-bidrag har startats under 2016 och arbetet med att bygga fiber till och i småorter och glesbygd har återupptagits.

Årets resultat

Årets resultat blir före bokslutsdispositioner och skatt 1095 tkr. En bidragande orsak till det positiva resultatet är att anslutningsgraden i nybyggda fiberområden är högre redan från uppstart. Vi ser även att intresset för Internet ökar i ej fibersatta områden, detta gör att intäkterna från ADSL-anslutningar ej minskar i den grad som befarats. Det gynnsamma ränteläget har även det påverkat resultatet.

Måluppfyllelse

Under 2016 anslöts c:a 450 hushåll till fibernätet. 2016 kommer kommunen, vad gäller hushåll som blivit erbjudna fiberanslutning, att ha nått en måluppfyllelse på c:a 77%.

Framtid

- Fortsatt fiberutbyggnad för att långsiktigt nå målet att 90% av hushållen, och 95% av företagen, ska kunna erbjudas anslutning till höghastighetsnät. Vi kan registrera en ökande anslutningsgrad när vi bygger ut områdesvis.
- 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 2016

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.	Täckningsgraden för fiberanslutning skall öka för både hushåll och företag. Utbyggnadsplaner finns för att nå kommunens utbyggnadsmål 2020.	Uppfyllt genom fortlöpande utbyggnader Ja
	Deltagande i företagsträffar, t.ex. vid återkommande lunch eller frukostmöten. Företagsförfrågningar prioriteras.	Ja bl.a. genom deltagande i Näringslivskontorets frukostträffar Ja, men bör ges än högre prioritet
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. Ökad andel fiberkunder Minskad andel felanmälningar per kund. Tiden för felavhjälpning ska minska.	Delvis infört Ja genom fortsatt utbyggnad Ja, ökad andel fiberanslutningar genererar färre fel än ADSL Ja-Fiber, Nej-ADSL (där är vi beroende av kopparsågarna)
	Erfarenhetsutbyte inom ramen för länets bredbandsstrategi och inom Norrskensgruppen. Delaktighet i Stadsnätetsföreningen. Kontinuerlig vidareutveckling av personalens kompetens.	Ja, kontinuerligt Ja, bl.a. årskonferens Ja, men kan göras mer
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 kommuninnevanorna tack vare lokal närvaro.	Ja, mycket positiv kundrespons på vår tillgänglighet.
	Tydlig information om förutsättningar och ekonomi för fortsatt utbyggnad vid informationsmöten.	Ja, mycket positiv kundrespons på uppläggen av våra informationsmöten.
	Snabb respons på frågor som kommer via medborgardialogen.	Ja, inkomna frågor hanteras varje vardag.

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

■ 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 antalet anslutningar i Ovanåker varit högre än normalt. Drygt 6,1 km av ledningsnätet i Ovanåkers kommun sanerades vilket motsvarar 1,13 %. Detta är mycket mer än vad som tidigare gjorts per år.

Vi har under hösten haft en överlappning av personal inför två pensionsavgångar i januari 2017.

Driftredovisning 2016 (tkr)

	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
Helsinge Vatten	57 855	-57 855	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 årets slut 36 tillsvidareanställda medarbetare och två projektanställda. Bland de tillsvidareanställda är 4 kvinnor (11 %). Medelåldern var vid årets slut 48,8 år. Åldersfördelningen är följande:
21-35 år – 3 personer
36-50 år – 17 personer
51-65 år – 16 personer

Viktiga händelser

2016 fattade kommunfullmäktige beslut om en investering i vattenledningsnätet för att knyta ihop Viksjöfors och Alfta. Projektet påbörjades under hösten och beräknas pågå i 2,5 år. När projektet är klart kommer Alfta att försörjas med vatten från Homna VV utanför Edsbyn. På ledningsnätet sanerades drygt 6,1 km ledningar vilket är mycket mer än tidigare år. Totalt i båda kommunerna sanerades 14,2 km ledning.

Ombyggnationen av Häggesta reningsverk i Bollnäs pågår för fullt och beräknas pågå till 2018. Under hösten 2016 inkopplades de nya borrhålen vid Glössbo vattenverk, vilka är placerade på en säkrare plats vid en eventuell trafikolycka i området.

Årets resultat

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

Driftbidraget reglerades med ett tillskott till Helsinge Vatten på 425 Tkr. Detta för att uppnå ett nollresultat i Helsinge Vatten och möta upp mot verkligt utfall för driftkostnaderna. Avvikelse mot budget som bidrog

till regleringen är en mindre ökning på drift Ovanåker med 150 Tkr, ökad kostnad för administration 125 Tkr samt minskade investeringsintäkter 150 Tkr.

Lägre kapitalkostnader än budgeterat samt högre intäkter innebär dock att resultatet för hela VA-verksamheten slutar på 525 Tkr. Och det ackumulerade överskottet ligger på 1 278 Tkr.

Måluppfyllelse

Helsinge Vattens styrkort har mål satta som ska relatera till både Ovanåkers kommuns och Bollnäs kommuns övergripande perspektiv.

Perspektiv	Mål	Resultat
Arbete och tillväxt	Omhandertagandet och reningen av VA-kundernas avloppsvatten ska fungera väl så att utsläppet inte bidrar till att miljön i vattendrag och sjöar försämras	Ej uppfyllt
Folkhälsa och demokrati	Kunskapen om och förtroendet för Helsinge Vatten ska vara på hög nivå bland medborgarna	Helt 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 några tillfällen. Överskridanden är analyserade och åtgärder har vidtagits. Liksom tidigare år är till exempel Ryggesbo RV bland dessa. Där planeras en mer omfattande investering längre fram.

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

Framtid

VA-verken inom Ovanåkers kommun kommer endast att vara i behov av mindre investeringar under de kommande åren. Investeringsbehovet inom ledningsnät är dock fortsatt stort, och vi vill fortsätta med den nuvarande nivån på budgeten för ledningsnätssanering.

De stora pågående investeringarna för VA-verksamheten är en ekonomisk så väl som arbetsmässig utmaning. Driftbudgeten och därmed VA-taxan de närmaste åren är mycket beroende på räntenivån på investeringarna.

Inom ett par år kommer Helsinge Vatten inte längre att kunna lämna slam från reningsverken till Borab, något som har gjorts under ett flertal år. Vi har under året fått fram några olika alternativ för slamhantering på sikt som vi fortsätter att titta på.

Helsinge Vatten har påbörjat ett långsiktigt strategiskt arbete med kontroll av inläckage i avloppsnätet och genomgång av nätet områdesvis. Detta för att ha ytterligare en parameter med i planeringen av ledningsnätssanering. Under 2016 uppdaterades taxan i Bollnäs för insamling av fett från storkök och restaurangverksamhet. Under 2017 ska arbetet med utformande av en dagvattentaxa fortsätta. De närmaste åren kommer också översynen av vattenskyddsområden att ta ny fart.

Arbetet med VA-planen för Bollnäs kommun fortsätter tillsammans med Samhällsbyggnadskontoret och Teknik-, service- och fritidsförvaltningen. Det är nu dags för VA-policy och strategi för vilka områden som ska prioriteras för kommunal VA-försörjning. I Ovanåker är arbetet med VA-planen påbörjat tillsammans med Samhällsbyggnadsförvaltningen.

Bollnäs-Ovanåker Renhållnings AB (BORAB)

Ordförande: Mona Thoresson (S)

VD: Dan-Erik Nordin

Antal anställda: 24

BORABs informationsarbete mot allmänhet och företag har fortsatt fokus på att öka återvinning av förpackningar och tidningar, samt att öka medvetandegraden hos kommunmedborgarna gällande individens ansvar för en hållbar samhällsutveckling.

Driftredovisning 2016 (tkr)				
	Kostnad	Intäkt	Resultat	Budget
BORAB	46 982	53 303	6 321	2 600

Verksamhetsbeskrivning

BORABs 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 67 resp. 33 %. Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt Miljöbalken vid Sävstaås avfallsanläggning samt vid återvinningscentralen i Edsbyn. Slutliga villkor för brandförebyggande åtgärder har fastställts av Länsstyrelsen. Verksamheten är idag helt inriktad på att minska resursförbrukningen genom ökad återanvändning och återvinning, samt att lagra och framställa avfallsbränsle.

Viktiga händelser

BORAB tog ifrån årsskiftet över kundtjänst och fakturering för avfallskollektiven i egen regi vilket fungerat mycket bra. Den stora fördelen är att vi på sikt kommer att ha fullständig kontroll på kundregistret. Införandet av den nya grundavgiften i taxan har under 2016 inneburit att fler är med och bidrar till kollektivet. Antalet nya abonnenter med helt abonnemang har också ökat. Återvinningscentralen i Edsbyn fungerar bra och resultaten går åt rätt håll i linje med verksamhetens uppdrag - resurshushållning och avfallsminimering. Andel deponirest minskar något, men för att för att uppnå önskat målvärde krävs utökad sorteringsmöjlighet ur fraktionen deponi. Det planeras för mer utrymme och därigenom förbättras möjligheterna att sortera ut fler fraktioner. Öppettiderna i Edsbyn utökas fr. o m 2017 med tre timmar per dag. Produktionsdelen på BORAB har fungerat bra under året och leverans av färdigkrossat bränsle till Bollnäs Energi uppgick till 58 677 ton, vilket var nära det förväntade. Byggnationen av ny tvätthall och utbyggnad av verkstad har färdigställts under året.

Årets resultat

Intäkterna överstiger budget med 1,8 mkr och det är huvudsakligen ökade mängder verksamhetsavfall som är förklaringen. Även ersättningsnivån för skrot och

metaller har stigit under slutet av året. Ökade avfallsmängder leder även till ökade kostnader för att hantera avfallet. Kostnader för el, personal och information är däremot lägre än budgeterat. Eftersom vissa investeringar har försenats är periodens avskrivningar lägre än förväntat. Ett lån har satts om under året till lägre ränta än innan. Totalt sett är resultat efter finansiella poster ca 3,7 mkr bättre än budget. För avfallskollektiven följs rekommendationer för kommunala avfallsbranschen och taxeintäkter som överstiger kostnaderna bokförs därmed som en förutbetalad intäkt.

Måluppfyllelse

För sex av de åtta målen i styrkortet uppnås önskat målvärde. Det som ännu inte nåts rör antalet nya abonnenter där brister i kundregistret försenat processen. Målvärdet för andelen deponi har inte heller klarats men här planeras för utökning av fraktioner för bättre resultat i framtiden.

Framtid

Under 2017 kommer matavfallsinsamling börja införas hos hushållen i Bollnäs och Ovanåkers kommuner. Matavfallet förädlas till biogas vid en ny anläggning i Forsbacka. En stor utmaning i projektet är arbetet med en ny miljöstyrande taxa som ska gälla från 2018. I samband med framtagande av den nya taxan med utsortering av matavfallet tittar vi på olika system samt kostnader för utökad källsortering hos hushållen med möjligt införande fr.o.m. 2021. Projektet Samverkan BORAB, BEAB, Gästrike Återvinnare och Gästrike Ekogas fortsskrider bra. Syftet med samverkan är ökad återvinning och förädling av material som ska ge mindre miljöpåverkan från avfall och transporter, ökad kostnadseffektivitet och intäkter samt utnyttjande av kapaciteter och kompetens optimalt. Söderhamn Nära och Ljusdals Energi är nya intressenter i samverkan. BORAB är idag väldigt trångboddad både vad gäller kontorsutrymme, omklädningsrum och faciliteter för att ta emot studiebesök och utbildning. Flera olika förslag har tagits fram och målet är att byggnation kan komma igång under våren. Projektet är med i investeringsplan 2017-19. Den sista etappen av sluttäckningen vid den gamla deponin på Sävstaås startas upp under 2017. 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 2016

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 2016.

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 fyra av sex fastställda finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Utfallet för 2016 är positivt med ett resultat om 56,6 mnkr. När det gäller målen för verksamheten görs uppföljning av 16 fastställda effektmål. Tolv av dessa effektmål anses uppnådda, tre mål är delvis uppnådda och ett mål är inte uppnått.

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 redovisningssed.

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 2017


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).

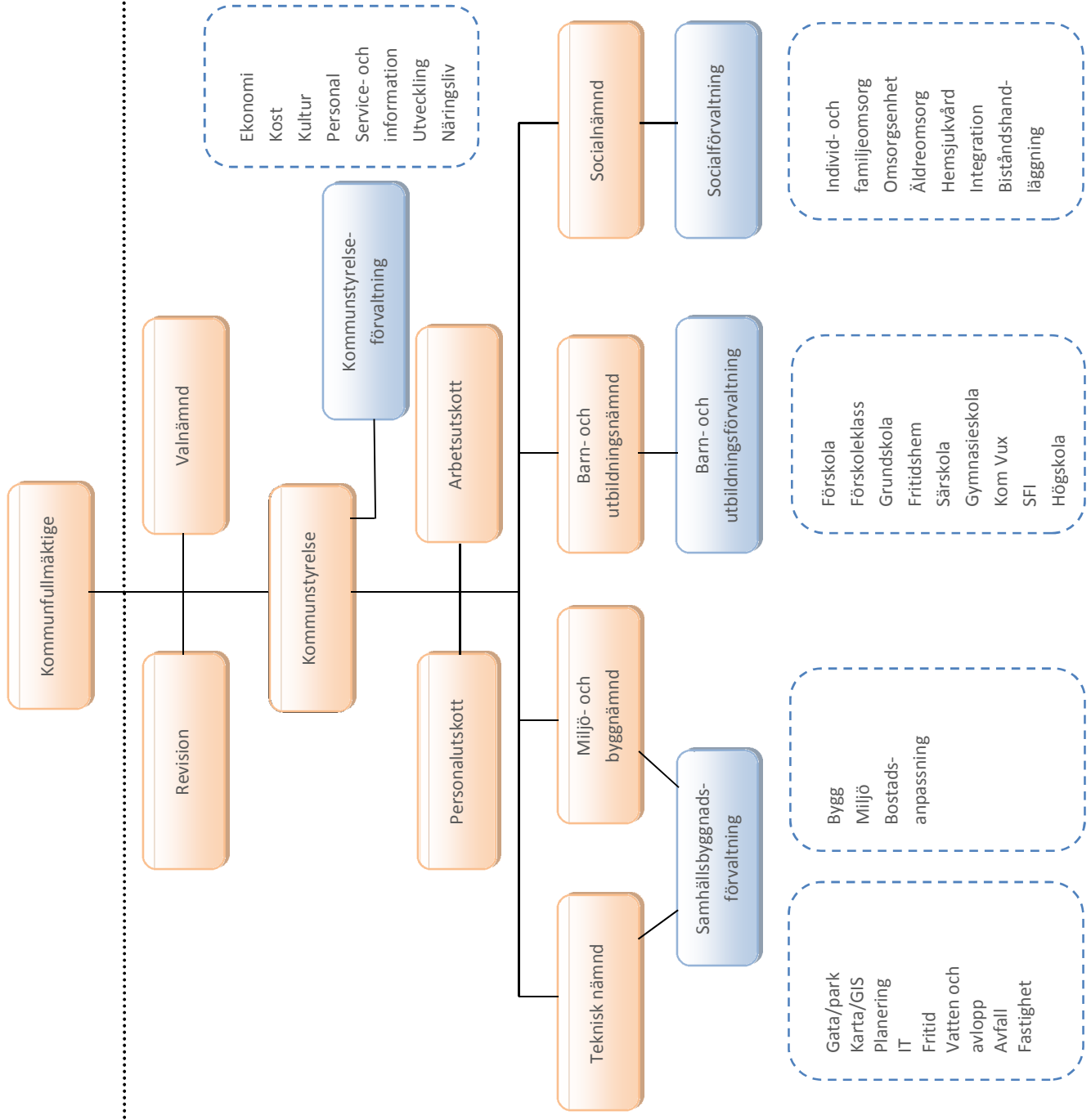
Granskningsrapporter från valda lekmannarevisorer i kommunens bolag.

Revisionsberättelser från kommunens helägda bolag

Gemensamma nämnder



Kommunala bolag och förbund





Kommunstyrelsekontoret
Ekonomiavdelningen

En kommun i Hälsingland