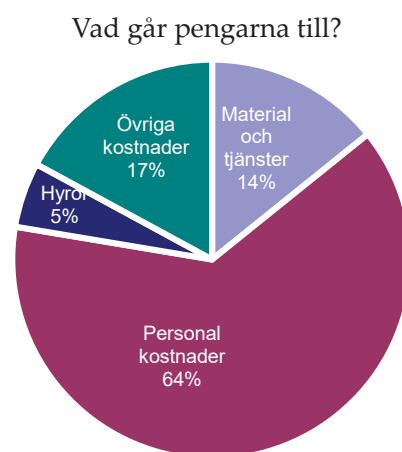
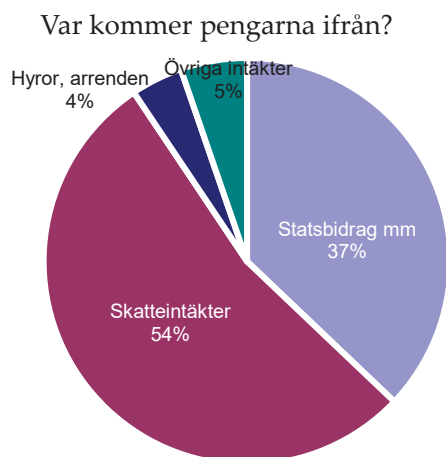


Årsredovisning 2018

Ovanåkers kommun



Intäkter och kostnader för den kommunala servicen



100 kronor i skatt används till följande verksamheter

Verksamhet

Omvårdnadsenheten	25 Kr
Grundskola och skolbarnomsorg	17 Kr
Gymnasieskola	10 Kr
Förskoleverksamhet	9 Kr
Gemensamma kostnader	9 Kr
Individ och familjeenheten	9 Kr
Omsorgsenheten	7 Kr
Vägar, park m.m.	6 Kr
Kultur och fritid	5 Kr
Övrig pedagogisk verksamhet	2 Kr
Politisk verksamhet	1 Kr

Innehåll

Förord - Kommunstyrelsens ordförande	3
Kommunchefen har ordet	4
Förvaltningsberättelse	5
Ekonomisk redovisning.....	22
<i>Resultaträkning</i>	<i>22</i>
<i>Balansräkning</i>	<i>23</i>
<i>Kassaflödesanalys</i>	<i>24</i>
<i>Noter (tkr)</i>	<i>25</i>
<i>Redovisningsprinciper.....</i>	<i>35</i>
<i>Organisationsskiss</i>	<i>37</i>
<i>Driftredovisning</i>	<i>38</i>
<i>Budgetförändringar.....</i>	<i>40</i>
<i>Investeringsredovisning</i>	<i>40</i>
Revisionsberättelse	43
Koncernövergripande verksamhetsmål	44
<i>Koncernövergripande styrkort 2016-2019.....</i>	<i>46</i>
Ord och begrepp	52
<u>- Nämnder och bolag -</u>	
Politiska organ	54
Kommunstyrelse	58
Socialnämnd.....	64
Barn- och Utbildningsnämnd.....	70
Miljö- och Byggnämnd.....	76
Teknisk Nämnd.....	81
VA-verksamheten	87
Alfta-Edsbyns Fastighets AB.....	90
Alfta Industricenter AB	94
Helsing Net Ovanåker AB.....	98
Helsing Vatten AB	101
Bollnäs-Ovanåkers Renhållning AB.....	104

Förord - Kommunstyrelsens ordförande

I en årsredovisning finns många uppgifter som det är värt att reflektera över. Inte bara de ekonomiska siffrorna utan all annan statistik som säger en del om de utmaningar som vi måste vara förberedda på och som kommer att påverka oss i framtiden. Visserligen ska man vara försiktig med hur man tolkar statistik och siffror men det är samtidigt det vi använder oss av när vi fattar beslut.

Befolkningen i Ovanåker ökar återigen och 2018 blev vi 75 invånare fler. Våra företag expanderar och nya företag etablerar sig och dessa är i stort behov av både mer arbetskraft men också människor med högre kompetenser. Det är en fantastisk utveckling som stått sig i ett antal år och ser ut att fortsätta ett tag till. Näringslivets tillväxt och den kommunala tillväxten är beroende av varandra men när tillgången på personal minskar blir det problem för båda.

Kommunen är Ovanåkers största arbetsgivare med över 1200 människor anställda. Av dessa är 85 % kvinnor. Den största åldersgruppen anställda är mellan 50 och 59 år och medelåldern på en kommunanställd är 46.8 år. Det är fler äldre människor som bor i vår kommun än rikssnittet. 10 % av befolkningen är födda i ett annat land och arbetslösheten bland dem är hög trots att arbetslösheten totalt i kommunen är lägre än i riket. Vad säger siffror som dessa om hur vi ska planera för framtiden?

Naturligtvis talar siffrorna sitt tydliga språk att vi behöver anställa fler yngre människor samt se till att få alla utlandsfödda anställningsbara och helst intressera så många som möjligt för arbete inom äldreomsorgen. Samtidigt visar vi för första gången på många år minussiffror när det gäller kommunens ekonomiska resultat även om pengar som vi tidigare avsatt för kommande utgifter gör att det totala resultatet inte blir negativt. Nationella prognoser visar också att livet inte kommer att bli lättare för Sveriges kommuner så var ska vi ta pengarna ifrån?

Det går inte att hänga läpp över en framtid vi egentligen vet rätt lite om och det finns så oerhört mycket vi måste göra för att möta denna ovissa framtid.

Fortsätta bygga ut fiber för att våra verksamheter och människor i allmänhet blir allt mer digitala. Fortsätta bygga bostäder eftersom fler invånare innebär att fler behöver någonstans att bo. Fortsätta arbeta med utbildning och arbetsmarknadsfrågor. Fortsätta hjälpa näringslivet att växa och få nya näringar inom turismen att växa fram. Men vi behöver också arbeta med jämställdhet, miljö, klimatomställning, föreningslivet och andra frågor som gör att människor känner att de har bra livskvalitet. För en kommun som Ovanåker kan inte erbjuda storstadspuls - vi erbjuder livskvalitet.

Jag vill rikta ett stort tack till alla kommunens över tusen anställda. Trots alla utmaningar och svårigheter vi har framför oss hoppas jag att ni vill vara kvar och möta dem tillsammans med oss. För kommunen skulle inte finnas om inte ni fanns!

Yoomi Renström - Kommunstyrelsens ordförande

Kommunchefen har ordet

Ovanåkers kommun är nu mitt inne i den mest investeringsintensiva perioden på flera decennier. Det byggs bostäder, ett demensboende, om och tillbyggnad av skolor utöver alla de saker som görs i anläggningar för att göra kommunen attraktivare. Strukturer skapas som är tänkta att finnas kvar under lång tid och resultatet kan vi först i en framtida backspegel se då kostnaderna kommer omgående men intäkterna, vad vi vill uppnå med åtgärden, ofta tar längre tid innan de visar sig. Viljan, ambitionen, är alltid att göra så bra saker som möjligt efter förutsättningarna.

Strukturen betyder egentligen ingenting om vi inte fyller den med innehåll. Det är här kommunens anställda kommer in. Vi var vid årsskiftet ca 1200 anställda och 945 av dessa var tillsvidareanställda. Otroligt nog så representeras dessa 1200 av ungefär 100 yrkesgrupper. Det är väldigt många yrkesval som skulle kunna leda till en anställning inom vår kommun. Undrar hur många som är medvetna om detta? Vi har och kommer att ha behov under lång tid av att rekrytera medarbetare. Den största enskilda åldersgruppen i arbetskraften är mellan 50 – 59 år och gruppen 60 – 64 år är större än gruppen 20 – 29 år. Det är således fler som lämnar arbetskraften än som tillförs. Då det ser likadant ut i de flesta kommunerna innebär det att konkurrensen om arbetskraften hårdnar. Ska vi lyckas att fylla vår struktur med innehåll så behöver vi vara framgångsrika inom många områden när det gäller att attrahera arbetskraft. Vi behöver skapa förutsättningar för att man ska vilja arbeta kvar högre upp i åldern, erbjuda en arbetsmiljö som leder till lägre sjukskrivningstal, uppfattas som en bra arbetsgivare som leder till att man vill stanna kvar och kan utvecklas på sitt arbete och att andra lockas till att söka sig hit etc. Vi har nog inte alla pusselbitar på plats kring detta idag men det finns en ambition att skapa ett arbetsgivarvarumärke som innehåller dessa faktorer och leder till att valet Ovanåkers kommun står högt upp när man söker arbete.

Resultatet för kommunen mäts dels i hur de politiskt uppsatta målen uppnås. Det händer att vi i förvaltningsorganisationen inte alltid känner oss berörda av målen och därför inte förstår hur vi ska bidra till måluppfyllelsen. Det vi då får ha med oss är att målen är det som för närvarande prioriteras högst och som man politiskt anser behöver utvecklas och därför inte alltid speglar vad just vi arbetar med. Indirekt så betyder det att det vi gör är betydelsefullt och fungerar bra. Min uppfattning är också denna och dessutom så ser jag att våra bidrag till de politiskt uppsatta målen leder till en efter förutsättningarna bra måluppfyllelse.

Resultatet mäts även i kronor och ekonomiskt var 2018 ett relativt svagt år, en spegling av de allt mer komplexa utmaningar vi möter. Viktigt här var ändå det så kallade balanskravsresultatet ändå blev positivt och att vi därmed inte behöver anpassa verksamheten framåt av den anledningen. Utmaningarna är tillräckligt många och stora ändå.

Faktorerna ovan hänger ihop, det är viktigt att ha en rätt dimensionerad personal med rätt kompetens för sina uppgifter. Det är en garant för att vi gör rätt saker till rätt kvalitet och kostnad. Vi behöver fortsätta den utvecklingsresa som är inledd av dagens medarbetare på ett förtjänstfullt sätt och som kommande medarbetare ska ges förutsättningar att utveckla. Här tar ni alla ansvar för att detta ska vara möjligt. Ett ytterligare år har vi lagt bakom oss.

Tack! *Christer Engström* - Kommunchef

Förvaltningsberättelse

Årets resultat

Resultatet 2018 för Ovanåkers kommun är -16,5 mnkr (13,3 mnkr), balanskravsresultatet är 2,6 mnkr (24,3 mnkr).

Resultatet består av verksamhetens nettokostnader, skatteintäkter & generella bidrag och finansiella intäkter och kostnader. Efter eventuella balanskravsjusteringar redovisas årets balanskravsresultat.

Årets resultat

	Utfall 2017 (tkr)	Utfall 2018 (tkr)
Verksamhetens intäkter	195 004	194 050
Verksamhetens kostnader	-825 410	-859 979
Avskrivningar	-26 318	-28 908
Verksamhetens nettokostnader	-656 724	-694 837
Skatter och generella bidrag	666 030	672 856
Finansiella intäkter och kostnader	3 987	5 499
Årets resultat	13 293	-16 482
Balanskravsresultat	24 298	2 646

Verksamhetens nettokostnader består av verksamhetens intäkter och verksamhetens kostnader samt avskrivningar. Verksamhetens nettokostnader ökade med 38,1 mnkr (5,8%), från 656,7 mnkr 2017 till 694,8 mnkr 2018.

Börjar vi att titta på verksamhetens intäkter så är de 1 mnkr lägre än föregående år (-0,5%), 194 mnkr 2018 och 2017 var det 195 mnkr. Det är inga stora förändringar på de delposter som intäkterna består av (se not 1). Den enskilt största intäktsposten är Bidrag, 133,8 mnkr (134,6 mnkr). Bidragen från Migrationsverket har de senaste åren minskat kraftigt, 2016 var de 92,7 mnkr, 2017 59,4 mnkr och 2018 30,1 mnkr. Bidrag från Arbetsförmedlingen har däremot ökat och är 2018 58 mnkr. Bidrag från Skolverket visar på en liknande trend som Arbetsförmedlingen, för 2018 är bidraget från Skolverket 24,4 mnkr. De minskade bidragen från Migrationsverket beror till största del på att ensamkommandeverksamheten minskat och att kommunen inte längre har några egna HVB hem (som mest hade kommunen tre HVB hem). Arbetsförmedlingen ger bidrag till olika arbetsmarknadsprojekt som under året omfattat mer än 200 personer.

Verksamhetens kostnader är 860 mnkr jämfört med 825,4 mnkr 2017, detta är en ökning med 34,6 mnkr (4,2%). Personalkostnader ökar med 18,3 mnkr eller 3,6% (7,3%) vilket förklaras dels av en årlig löneöversyn men också av det faktum att vi fortsätter att öka antalet årsarbetare, antalet årsarbetare är 1 218 (se ytterligare beskrivning under Kommunen som arbetsgivare). Pensionskostnaderna ökar kraftigt detta år och huvudförklaringen till detta är 13,4 mnkr i förändring av pensionsavsättning avseende avsättning för PBF och

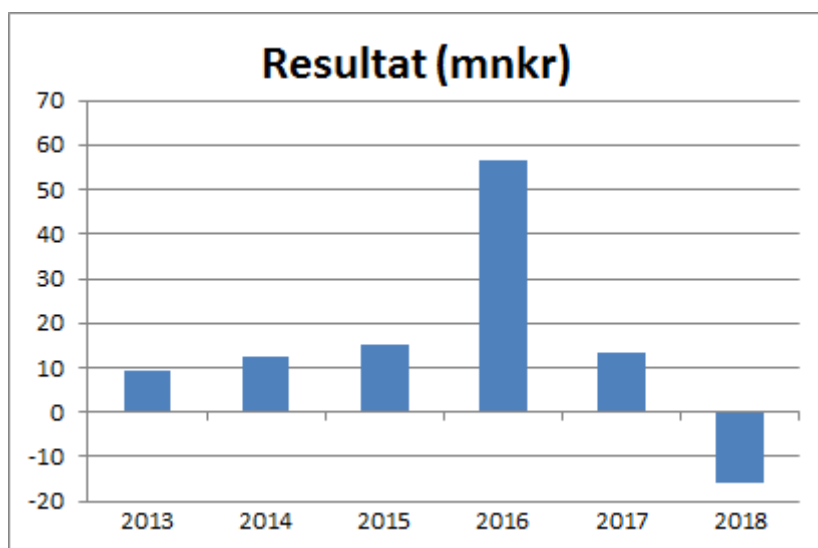
visstidspension PBF. Denna förändring av pensionsavsättningen blev känd när prognos beställdes hos KPA för förtroendevalda. Kostnaden borde egentligen tagits de år de tjänades in och därför kommer detta att återföras i balanskravsutredningen med hänvisning till synnerliga skäl, se balanskravsresultat. Övriga förändringar på verksamhetens kostnader är små.

Den sista delen av verksamhetens nettokostnader är avskrivningar. Avskrivningarna blev 1,2 mnkr högre än föregående år, 27,1 mnkr (25,9 mnkr). Detta förklaras av den ökning av investeringar som skett de senaste åren. Årets nedskrivningar är 1,8 mnkr och avser nedskrivning av ett hotell som är i kommunens ägo. Totalt är årets avskrivningar och nedskrivningar 28,9 mnkr (26,3 mnkr).

Skatteintäkter och generella bidrag ökade med totalt 6,8 mnkr (1%). Skatteintäkterna är 476,3 mnkr (468,4 mnkr) en ökning med 7,9 mnkr. Generella statsbidrag minskade med 1,1 mnkr till 196,6 mnkr (197,7). Kommunen har under året fått statsbidrag för ökat bostadsbyggande, tillfälligt statsbidrag för ensamkommande unga och statsbidrag för långtidsarbetslösa.

Finansiella intäkter och kostnader är totalt 5,5 mnkr (4 mnkr). De finansiella intäkterna är 7,1 mnkr (5,2 mnkr). De tre största finansiella intäkterna är avkastning på förvaltade pensionsmedlen 4,3 mnkr, utdelning aktier och andelar 1,4 mnkr och borgensavgifter 1,2 mnkr. Finansiella kostnader är totalt 1,6 mnkr (1,2 mnkr) där den enskilt största posten är ränta på pensionsskulden, 1,4 mnkr. Övriga räntekostnader förhållandevis låga pga en totalt sett låg ränta samt att upplåning gjordes sent på året.

Sammanfattningsvis är verksamhetens intäkter nästan oförändrade mellan åren och av verksamhetens kostnader är det personalkostnaderna och pensionskostnaderna som ökat medan övriga kostnader är relativt lika som föregående år. Den totala ökningen av verksamhetens nettokostnader i kommunen bör täckas av en ökning av skatteintäkter & generella bidrag men årets ökning täcker bara en tredjedel av ökningen av personalkostnader. Till detta ska det sedan läggas ökningen av pensionskostnader där den största förändringen är av engångskaraktär.



Budget och utfall

Det budgeterade resultatet för 2018 är 4,5 mnkr. Vid årets början var helårsresultatet budgeterat till 7,0 mnkr men under perioden har det fattats beslut som påverkat årets resultat med 2,5 mnkr (se budgetförändringar). Resultatet för 2018 är -16,5 mnkr. De enskilt största budgetavvikelseerna är att placeringar inom Individ- och familjeomsorg (IFO) för barn & unga samt vuxna redovisar ett budgetunderskott på 16 mnkr och förändring av pensionsavsättningar som är 15,7 mnkr högre än budget.

- Nämndernas (inkl. projekt) resultat visar en avvikelse mot budget på -12,1 mnkr. Socialnämnden redovisar totalt sett ett budgetunderskott på 11 mnkr. Placeringar inom IFO för barn & unga samt vuxna gav ett budgetunderskott på 16 mnkr. Redan föregående år skedde en kraftig ökning av kostnader för placeringar men underskottet reducerades det året genom möjligheten att söka ersättning från staten. Förutom avvikelsen på placeringar så redovisar socialnämnden budgetöverskott med 1,6 mnkr avseende ensamkommandeverksamheten och 1,3 mnkr för minskade boendekostnader för externa placeringar i annan kommun. Tekniska nämnden redovisar ett budgetunderskott på totalt 3 mnkr. Ökade kostnader för väghållning med 1,5 mnkr, fastighetskostnader blev 2,3 mnkr högre än budgeterat (där ingår en nedskrivning på 1,8 mnkr för ett hotell) samt lägre personalkostnader med ca 1 mnkr. Kommunstyrelsens utfall blev 2,8 mnkr bättre än budget. Här finns det ett flertal förklaringar men den främsta anledningen är att personalkostnaderna är 2,2 mnkr lägre än planerat pga uppkomna vakanser som helt eller delvis inte återbesatts. Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett budgetöverskott på totalt 0,9 mnkr. De verksamheter nämnderna bedriver i projektform redovisar totalt sett ett underskott på 1,7 mnkr, huvudförklaringen till detta är underskottet för kommunens etableringsinsatser och introduktion för nyanlända. VA-verksamheten gör ett underskott 2018 på 1,5 mnkr men efter reglering av skuld till VA-kollektivet blir det redovisade underskottet 0,5 mnkr. Utförligare förklaringar till nämndernas resultat återfinns under respektive nämnds förvaltningsberättelse.
- Gemensamma kostnader och intäkter redovisar en budgetavvikelse på -14,3 mnkr. Den enskilt största förklaringen till detta är pensionskostnader som blev 17,3 mnkr högre än budgeterat. 13,4 mnkr av denna förändring avser förändring av avsättning för PBF och visstidspension PBF. Resterande avvikelser är kvarvarande medel för kostnadsökningar, medel som budgeterats men inte använts och förändring av semesterlöneskuld.
- Avskrivningarna är 2 mnkr högre än budget vilket beror på en nedskrivning på 1,8 mnkr som inte var budgeterat.
- Kommunens skatter och generella bidrag är totalt 1,2 mnkr högre än budgeterat. Under våren beslutade regeringen om ett statsbidrag för arbete mot långtidsarbetslöshet där Ovanåkers kommun fick 1,9 mnkr, och detta statsbidrag finns inte med i budgeten för året. Ytterligare två statsbidrag som inte var med i budgeten för året är statsbidrag för ökat bostadsbyggande 0,7 mnkr och statsbidrag för ensamkommande asylsökande 0,8 mnkr. Utan dessa tre statsbidrag hade skatter och generella bidrag varit 2,3 mnkr sämre än budget.

- Finansiella kostnader och intäkter är 6,2 mnkr bättre än budgeterat. De största avvikelserna jämfört med budget är uteblivna räntekostnader på 1,2 mnkr eftersom kommunen inte tagit upp lån i den takt som budgeterats, realiserade vinster på kommunens förvaltade pensionsmedel på 4,3 mnkr och överskottsutdelning från Kommuninvest på 1,2 mnkr.

Budget och utfall

	Budget 2018 (mnkr)	Utfall 2018 (mnkr)	Avvikelse (mnkr)
Nämnder inkl projekt	-649,0	-661,1	-12,1
Gemensamma kostnader och intäkter	9,4	-4,9	-14,3
Avskrivningar	-26,9	-28,9	-2,0
Skatter och generella bidrag	671,7	672,9	1,2
Finansiella kostnader och intäkter	-0,7	5,5	6,2
Summa	4,5	-16,5	-21,0

Ekonomiska nyckeltal - fem år i sammandrag

	2014	2015	2016	2017	2018
Antal invånare 31/12	11 432	11 469	11 631	11 609	11 684
Skattesats, %	21,86 %	21,86 %	21,86 %	21,86 %	21,86 %
Kommunalskatt	422 557	435 008	451 087	468 355	476 290
Verksamhetens nettokostnader	567 845	584 130	597 741	656 724	694 837
Verksamhetens nettokostnader/invånare	50	51	51	57	59
Nettokostnaderna/skatteintäkter, generella bidrag och utjämning, %	98,93 %	97,65 %	92,58 %	98,60 %	103,27 %
Finansnetto=finansiella intäkter-finansiella kostnader	6 182	1 259	8 677	3 987	5 499
Eget kapital	355 092	370 425	431 363	443 379	426 897
Eget kapital/invånare	31	32	37	38	37
Totala skulder	161 711	188 745	188 012	256 463	365 078
Låneskuld, långfristiga skulder	2 205	4 005	16 112	7 512	92 274
Låneskuld/invånare	0	0	1	1	8
Totala tillgångar	516 803	559 169	619 375	699 842	791 975
Soliditet, eget kapital/totalt kapital, %	68,71 %	66,25 %	69,64 %	63,35 %	53,90 %
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser=eget kapital-pensionsförpliktelser/totalt kapital, %	6,16 %	10,99 %	22,90 %	23,48 %	20,06 %
Nettoinvestering (inkl. leasing)	36 704	62 021	62 412	48 171	123 366

Balanskravsresultat

Kommunen ska enligt lagen om kommunal redovisning göra en avstämning av balanskravet och redovisa detta i bokslutets förvaltningsberättelse. Om resultatet blir negativt i ett bokslut är huvudprincipen att underskottet ska återställas inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. Det finns inga negativa balanskravsresultat från tidigare år att återställa. Kommunfullmäktige kan med hänvisning till synnerliga skäl göra undantag från denna huvudprincip och besluta om att inte återställa hela eller delar av ett underskott. Kommunen tar hänsyn till andra bedömningar som kan anses vara förenliga med god ekonomisk hushållning (prop. 1996/97:52 s. 38) och hantera dessa inom ramen för KL:s regler för synnerliga skäl. I förarbetena till lagreglerna ges ett antal exempel på företeelser som kan vara av sådan karaktär, tex. att den finansiella ställningen är så stark att det kan vara försvarbart att under en tid gå med underskott, eller att man har öronmärkt tidigare överskott för att användas till avgränsade och tillfälliga kostnadsökningar.

Årets föreslagna användning av reserverade medel för flyktingsituationen är 6 473 tkr vilket motsvarar de kostnader som kommunen haft för detta ändamål. Kommunen har öronmärkt medel av det tillfälliga statsbidraget för mottagning av flyktingar. Dessa medel är avsedda att användas för beslutade insatser och kommer att ianspråkta inom balanskravsresultatet.

Den delen av förändringen av avsättning till pensioner som avser visstidspension PBF och avsättning PBF är egentligen kostnader som borde ha tagits tidigare år, totalt 13 400 tkr. Med hänvisning till öronmärkta medel för pensionskostnader och stark finansiell ställning hanteras denna förändring i balanskravet (synnerliga skäl).

Balanskravsutredning 2018

	Utfall 2018 (tkr)
Årets resultat enligt resultaträkningen	-16 482
Avgår samtliga realisationsvinster	-745
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-17 227
Användning av medel för flyktingsituationen	6 473
Användning av medel för pensionskostnader, synnerliga skäl	13 400
Årets balanskravsresultat	2 646

Finansiella mål

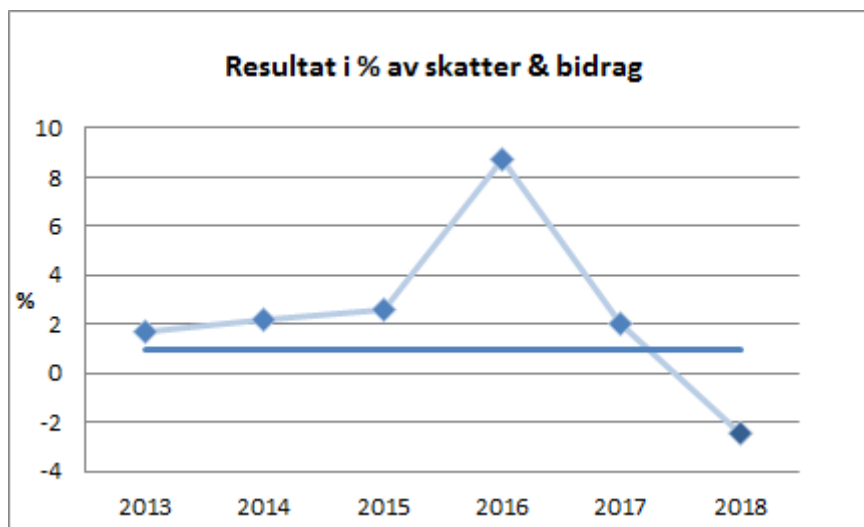
Ovanåkers kommun har fastställt finansiella mål för 2018 inom tre områden som anses vara av betydelse för god ekonomisk hushållning. Det satta resultatmålet uppfylls inte, investeringsmålet uppfylls delvis och soliditetsmålet uppfylls.

1. Hur mycket den löpande verksamheten får kosta (vilka intäkter har vi och vilka kostnader kan vi tillåta oss).

- I Ovanåkers kommun ska det årliga resultatet i skattefinansierad verksamhet (inklusive

finansnetto) uppgå till 1,0 % av skatter och generella statsbidrag.

Målet uppnås ej. Målet på 1 % av skatter och generella statsbidrag motsvarade 6,7 mnkr. Resultatet för året är -16,4 mnkr (-2,4 %) och balanskravsresultatet är 2,6 mnkr.



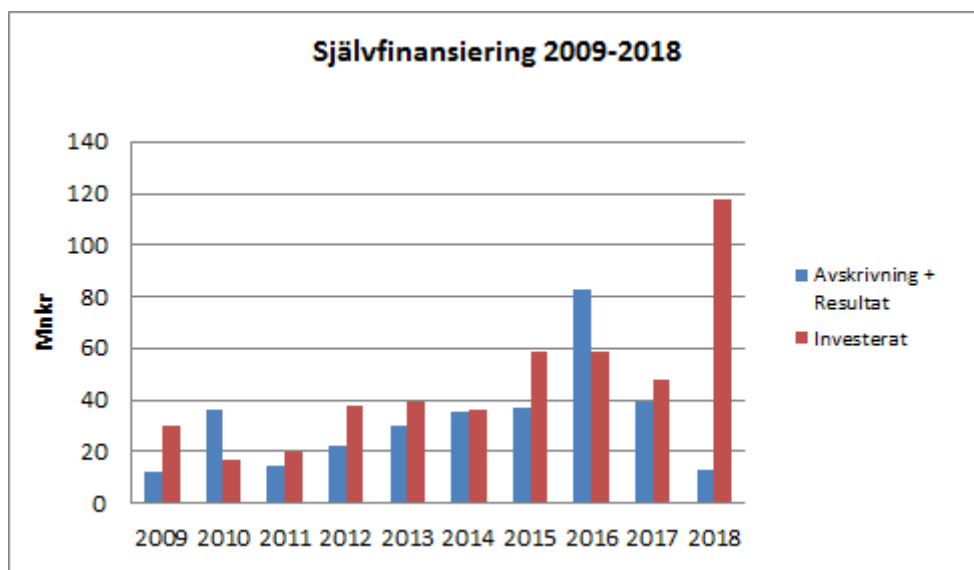
2. Investeringsnivåer och finansiering av dessa

- Grundprincipen är att investeringar ska finansieras med egna medel.
- Inlåning till kommunen, exklusive kommunägda bolag, får maximalt uppgå till 30 tkr per invånare.

Grundprincipen uppnås inte för 2018. Självfinansieringsgrad 2018: 11,0%

Självfinansiering rullande 10 år (2009-2018): 69,2%

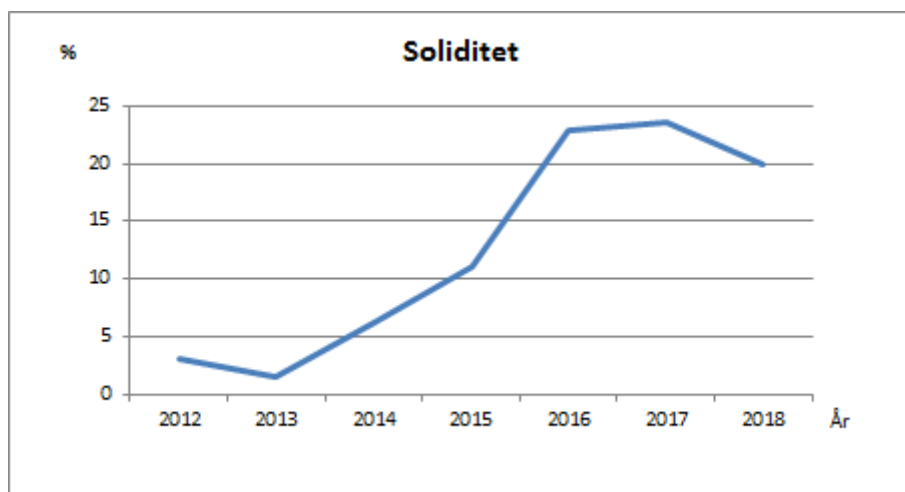
Målet med finansiering uppnås för 2018 eftersom inlåningen uppgår till 8 tkr per invånare.



3. Förmögenhetsutveckling

- Soliditeten i Ovanåkers kommun ska vara positiv.












Målet uppnås. Soliditeten mäts inkl. ansvarsförbindelsen för pensioner. Soliditeten är 20%.



Verksamhetsmål

Ovanåkers kommun har beslutat om 15 övergripande verksamhetsmål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Målen är satta i fyra olika perspektiv/inriktningsmål (Arbete och tillväxt, Trygghet och lärande, Folkhälsa och demokrati, Hållbar och ansvarsfull resursanvändning). 8 mål är uppfyllda, 5 mål är delvis uppfyllda och 2 mål är inte uppfyllda.

Inom de olika perspektiven/inriktningsmålen har kommunen beslutat om mål (effekt mål). I perspektivet Arbete och tillväxt finns det 7 mål där 6 mål är uppfyllda och 1 mål delvis uppfyllt. I perspektivet Trygghet och lärande finns det 3 mål där 1 mål är delvis uppfyllt och 2 mål är inte uppfyllda. Perspektivet Folkhälsa och demokrati har 2 satta mål och här är båda dessa mål delvis uppfyllda. Det sista perspektivet är Hållbar och ansvarsfull resursanvändning där det finns 3 mål varav 2 mål är uppfyllda och 1 mål är delvis uppfyllt. En utförlig analys på respektive mål och en beskrivning av målstyrningen i kommunen återfinns längre fram i bokslutet under rubriken Koncernövergripande verksamhetsmål.

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
ARBETE OCH TILLVÄXT	 1  6 
TRYGGHET OCH LÄRANDE	 2  1 
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI	 2 
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING	 1  2 

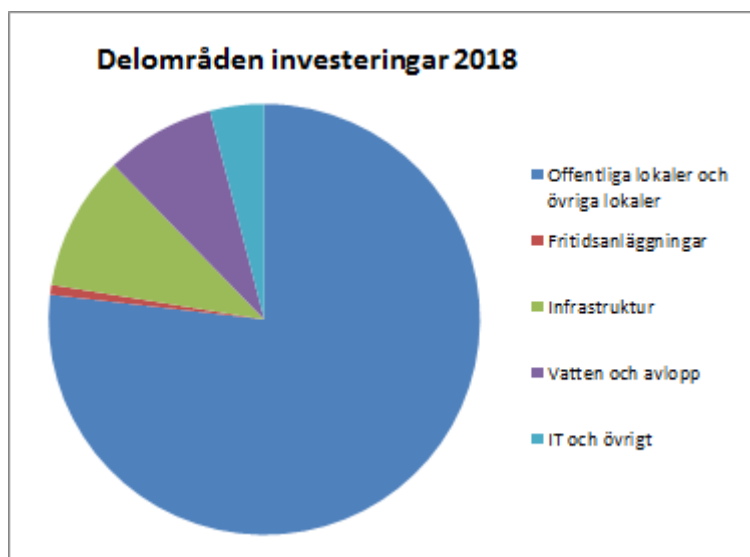
Investeringar

Årets investeringar uppgår till 118,2 mnkr, exkl. leasingbilar (47,8 mnkr)

Investeringsbudgeten för 2018 är 374,4 mnkr. Budgetöverskottet på 256,2 mnkr orsakas av investeringar som inte avslutats under året. I huvudsak har det att göra med tre större investeringsprojekt:

- Celsiusskolan samlad F-9: Budget 161,5 mnkr och där årets utgift uppgår till 72,1 mnkr. Första etappen har byggts färdigt och etapp 2 påbörjats. Hela investeringen beräknas vara färdigställd till höstterminen 2020.
- Demensboende: Budget 99,2 mnkr och där årets utgift uppgår till 10,0 mnkr. Bygget påbörjades hösten 2018. Färdigställande beräknas till hösten 2020.
- Alftaskolan ombyggnation F-9: 47,5 mnkr och där årets utgift uppgår till 0,1 mnkr. Investeringen har inte påbörjats som entreprenad då två upphandlingar inte har resulterat i något inkommande anbud.

Investeringarna 2018 fördelas enligt några olika delområden, se diagram.



Mer information kring årets investeringar finns på sidan Investeringsredovisning.

De under året avslutade investeringarna redovisar ett budgetunderskott på 1,5 mnkr. De fem största avvikelserna är:

- Personaladministrativt system: +0,5 mnkr. Investeringen genomfördes inte i och med att avtal om förlängning av teknisk support blev klar med nuvarande leverantör.
- Ön, omklädningsrum fotbollen: +0,5 mnkr. Byggnaden med omklädningsrum på fotbollen på Ön är färdigställd. Resterande investeringsbudget behöver inte nyttjas.
- Forsparken, bergvärme: -0,4 mnkr. Investeringen genomfördes men äskades aldrig som investering.
- Underhåll till investering: -0,8 mnkr. Är en följd av att åtgärder som genomförts som underhåll vid genomgång istället är att betrakta som investeringar.
- Gator återinvestering 2018: -1,2 mnkr. Avvikelsen beror på att två delprojekt har blivit mer omfattande än planerat. På Vestmansvägen träffade man på berg som måste

sprängas och på Bivägen blev arbetet mer omfattande p.g.a. ledningar i vägen och dåliga lutningar.

Kommunens fem största investeringsprojekt 2018

	<i>Nettoutgift 2018</i>	<i>Budget 2018</i>	<i>Nettoutgift totalt</i>	<i>Budget totalt</i>	<i>Avvikelse budget</i>	<i>Status</i>
Alla investeringsprojekt	118 164	374 370	172 563	428 756	256 206	
<i>Celsiuskolan: samlad F-9</i>	72 109	161 479	80 629	170 000	89 370	<i>Pågående</i>
<i>Äldreboende 48 platser</i>	10 049	99 237	10 812	100 000	89 188	<i>Pågående</i>
<i>Överföringsled VA Viksjöfors-Alfta 3800 m</i>	5 254	4 793	5 460	5 000	-461	<i>Pågående</i>
<i>Gator återinvest.2018</i>	4 723	3 500	4 723	3 500	-1 223	<i>Avslutad</i>
<i>Alftaskolan: Fritidsgård Alfta, Grottan</i>	3 943	1 966	4 576	2 600	-1 977	<i>Pågående</i>

Lån

Kommunen har under året upptagit lån på 80 mnkr från Kommuninvest. Kommunen har tecknat ett låneavtal, ett s.k byggnadskreditiv, där avrop sker efter behov. Under hösten gjordes det avrop vid tre tillfällen och under 2019 kommer dessa att omsättas till faktiska lån enligt kommunens finanspolicy. Den genomsnittliga räntan har varit -0,17 %.

Kassaflödet

Kassaflödet har under året varit negativt, -4,5 mnkr (47,3 mnkr). Likvida medel och kortfristiga placeringar var vid årets början 144,0 mnkr och vid årets utgång 139,5 mnkr. 36,7 mnkr har genererats från den löpande verksamheten. Investeringsverksamheten under året har varit omfattande och kassaflödet från investeringsverksamheten blev totalt -125 mnkr. För att finansiera dessa investeringar har det under året upptagits lån på 80 mnkr. Det totala kassaflödet från finansieringsverksamheten blev under året 83,8 mnkr.

Borgensåtaganden

Ovanåkers kommun har borgensåtaganden på totalt 469,6 mnkr (436,7 mnkr). Alfta Industricenter har under hösten ökat sin upplåning från 37 mnkr till 50 mnkr för investeringar gjorda på sina lokaler i Alfta. Helsing Net Ovanåker har under året fortsatt med utbyggnation av fiber i kommunen och därför ökat upplåningen från 33 mnkr till 53 mnkr.

Pensioner

Avsättningen för pensioner inkl. löneskatt uppgår till 62 154 tkr (42 886 tkr), vilket innebär en ökning med 19 268 tkr. Nya förpliktelser under året är 21 869 tkr (3 462 tkr) och årets utbetalningar 2 601 tkr (2 022 tkr). Den största orsaken till årets nya förpliktelser är att avsättning för PBF och visstidspension PBF för förtroendevalda tagits med.

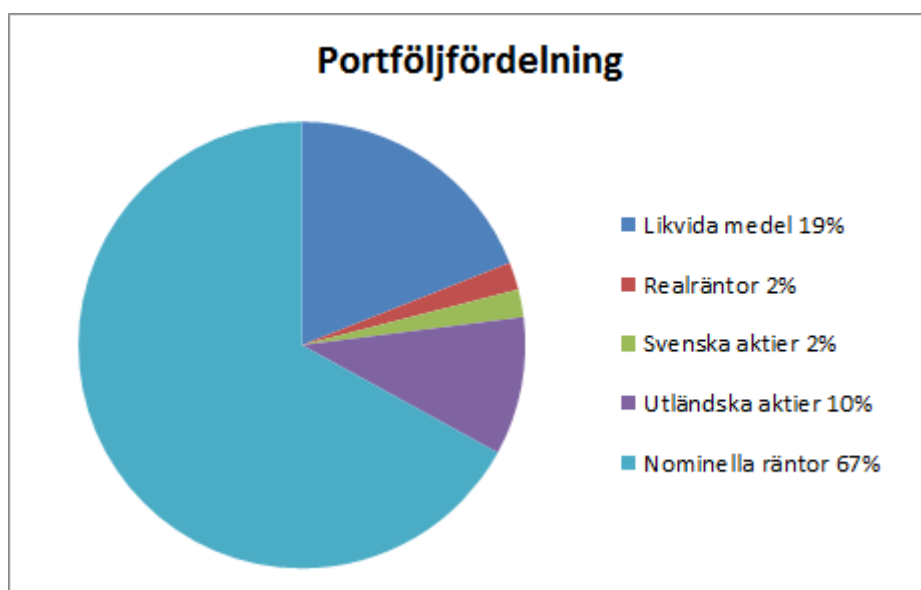
Ansvarsförbindelsen för pensioner inkl. löneskatt uppgår till 268 003 tkr (279 025 tkr).

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. Det bokförda värdet för de placerade pensionsmedlen var vid årets utgång 62 087 tkr och marknadsvärdet 62 690 tkr.

	2017 (mnkr)	2018 (mnkr)
Avsättningar pensioner	42,9	62,2
Ansvarsförbindelse	279,0	268,0
Summa pensionsförpliktelser	321,9	330,2
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	63,5	62,7
Finansiella placeringar (bokfört värde)	57,1	62,1
Återlån	258,4	267,5

Vårt övergripande förvaltningsmål är att nå en real avkastning om 2 % sett över en rullande femårsperiod. Med real avkastning avses nominell avkastning justerat för utvecklingen av konsumentprisindex (KPI). Den reala avkastningen för den senaste femårsperioden är 3,8 % och för innevarande år uppgår den till -2,8 %. Det har varit ett turbulent år som har bidragit till en negativ avkastning under 2018. Under året har det skett 25 transaktioner vid fyra tillfällen. Vid samtliga tillfällen har andelen aktier minskats med syfte att minska risken i enlighet med den dynamiska riskstrategin och alla nedviktningar gjordes under årets sista kvartal.

De förvaltade pensionsmedlen är placerade i en portfölj bestående av olika tillgångsslag (se diagrammet nedan). Söderberg & Partner bistår kommunen med portföljbevakning och rapporter samt ger rekommendationer utifrån kommunens placeringspolicy gällande förvaltning av pensionsmedel.



Kommunkoncernen

Bolagen som ingår i kommunkoncernen är de helägda bolagen Alfta Industricenter AB, Alfta-Edsbyns Fastighets AB och Helsing Net Ovanåker AB samt Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB med en ägarandel på 33 % och Helsing Vatten AB med en ägarandel på 40 %. Bolagens verksamhetsbeskrivning mm återfinns under respektive bolags redovisning i slutet på denna årsredovisning. Resultatet efter skatt för koncernen är – 8,7 mnkr (24,6 mnkr). Orsaken till koncernens negativa resultat är framförallt kommunens resultat på -16,5 mnkr, bolagen redovisar positiva resultat, se tabell nedan. Årets resultat för Aefab har belastats med nedskrivning av fastighet med 8 mnkr.

Bolag	Ägarandel (%)	Resultat 2017 (tkr)	Resultat 2018 (tkr)
Alfta Industricenter AB	100	673	835
Alfta-Edsbyns Fastighets AB	100	11 434	4 960
Bollnäs Ovanåker Renhållning AB	33	7 141	10 042
Helsing Net Ovanåker AB	100	334	763
Helsing Vatten AB	40	21	12

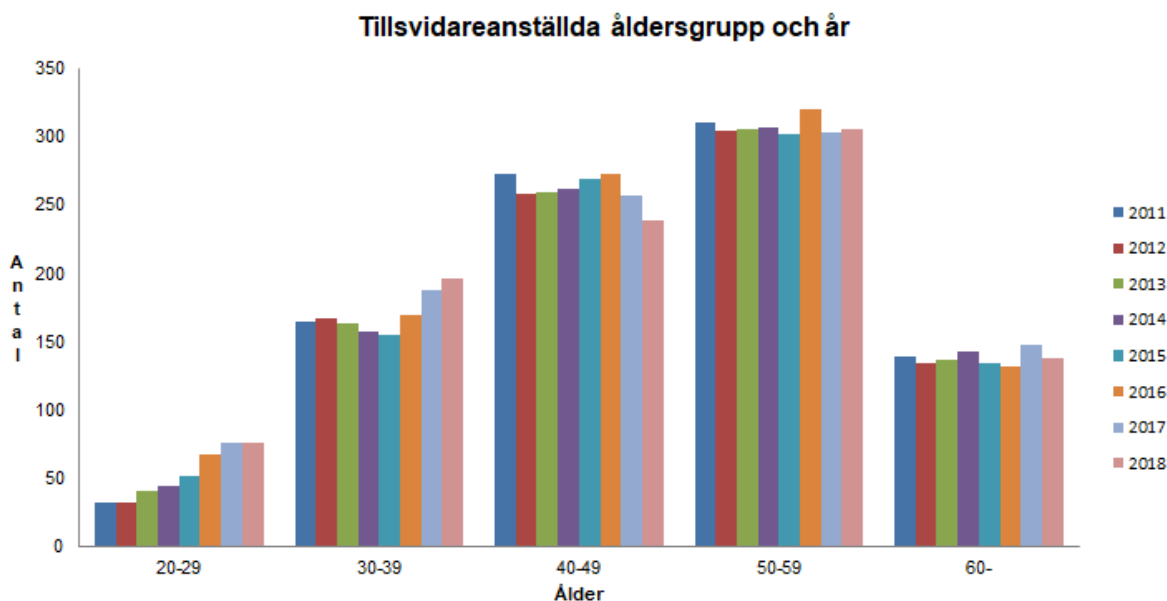
Alfta Industricenter ABs resultat är 835 tkr vilket är i linje med budget. Det planerade underhållet har under året kunnat ökas med 1,2 mnkr då övriga kostnader blivit lägre än budgeterat. Resultatet för Alfta-Edsbyns Fastighets AB är 5 mnkr (4,2 mnkr efter dispositioner och skatt, vilket är 2,6 mnkr sämre än budgeterat). Några av de större avvikelserna mot budget är högre intäkter för hyror och tjänster samt aktiverat eget arbete och reavinst, totalt 4,6 mnkr högre än budget. 1,8 mnkr högre kostnader för bla snöröjning och reparationer samt 2 mnkr lägre räntekostnader. Störst påverkan på årets resultat jämfört med budget är en nedskrivning av fastigheten Ängen i Alfta med 8 mnkr. Bollnäs Ovanåker Renhållnings AB redovisar ett resultat på 10 mnkr, 4,4 mnkr bättre än budget. Intäkterna blev 7,2 mnkr bättre än budget beroende på den nya verksamheten Företagsnära insamling (FNI) och att intäkter per ton för metallskrot ökat. Rörelsens kostnader överstiger budget med 3,9 mnkr pga kostnader för FNI samt införande av matavfallsinsamling. Helsing Net Ovanåker ABs resultat är 0,8 mnkr vilket är en positiv utveckling jmf med föregående år. Helsing Vatten AB redovisar inget resultat då resultaten redovisas i respektive kommuns VA-verksamhet.

Kassaflödesanalysen för koncernen visar ett kassaflöde på -4,1 mnkr (21,6 mnkr). Likvida medel och kortfristiga placeringar var vid årets början 153,8 mnkr och vid årets utgång 149,8 mnkr. 72,4 mnkr har genererats från den löpande verksamheten. Kassaflödet från investeringsverksamheten blev totalt -193,3 mnkr. Under året har det upptagits lån på 113 mnkr. Det totala kassaflödet från finansieringsverksamheten blev under året 116,9 mnkr.

Kommunen som arbetsgivare

Ovanåkers kommun har, 2018-12-31, 954 tillsvidareanställda inom ca 100 olika yrken. Tillsammans ger de kommuninnevånarna service inom skola, vård och omsorg, underhåll av gator mm. Att vara kommunalt anställd innebär ett varierande arbete där man som anställd gör skillnad i människors vardag.

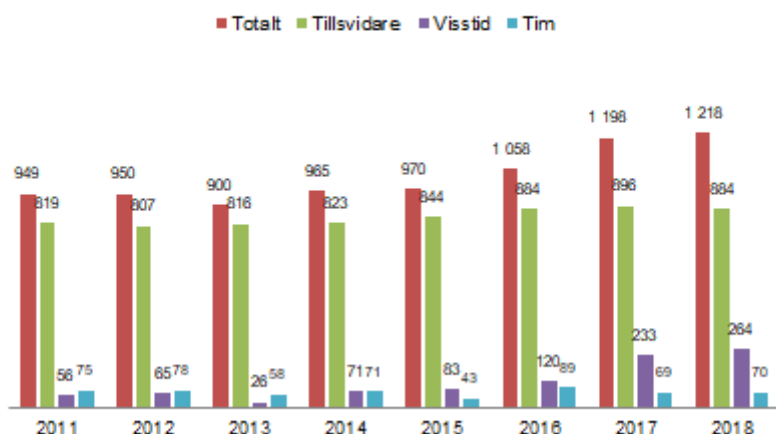
För att upprätthålla servicen krävs att kommunen kan rekrytera eller utveckla tjänsterna så att medborgarna känner sig nöjda. Detta är en av kommunens största utmaningar när de allra flesta av de anställda finns i åldersspannet 50-59 år. Glädjande nog ökar antalet anställda i de yngsta åldersgrupperna. Medelåldern för en anställd är 46,8 år och den har minskat de två senaste åren. Av de anställda är ca 85% kvinnor.



Medelsysselsättningsgraden är ca 92% för kvinnor och 97% för män. SKL och Kommunal har initierat arbete på lokal nivå för att öka andelen heltidssysselsatta. Noterbart är att även andra grupper än Kommunals medlemmar väljer lägre sysselsättningsgrad. Målsättningen hos kommunen är att alla som vill arbeta heltid ska erbjudas detta. Utifrån forskning och kopplat till att 85% av de anställda är kvinnor är detta förmodligen en jämställdhetsfråga där kvinnor gör mycket av det oavlönade arbetet i hemmen och därför väljer att arbeta mindre, vilket på lång sikt får konsekvenser för kvinnornas pension.

Sett ur rekryteringssynpunkt så är det även viktigt att mäta antalet årsarbetare, dvs antalet arbetade timmar kopplade till tillsvidareanställda, visstidsanställda och timvikarier. Bland visstidsanställda och timvikarierna har kommunen sitt största rekryteringsunderlag.

Årsarbetare



Den stora ökningen av antalet anställda från 2015 är kopplat till flyktingmottagandet och under 2018 har socialtjänsten minskat antalet tillsvidareanställda med 19 personer vilket kan härledas till avvecklingen av HVB-hemmen i ensamkommandeverksamheten. Samtidigt ökar visstidsanställda och i denna grupp finns kommunens utvecklingsarbete tillsammans med arbetsförmedlingen för att kunna bereda de som står utanför arbetsmarknaden arbete, genom t.ex. extratjänster och LX-anställningar.

Arbetsmiljö

Kommunen mäter hur de anställda mår dels genom medarbetarundersökningar och dels genom sjukfrånvarostatistik. I Ovanåkers kommun mäts det via HME (hållbart medarbetarengagemang) och respektive nämnd ansvarar för att följa upp och vidta åtgärder utifrån de mål som är lagda.

Sjukfrånvaron för 2018 har ökat i förhållande till 2017 och framförallt gäller detta långtidssjukfrånvaron. För att kunna vidta rehabiliteringsåtgärder har kommunen infört ett rehabverktyg som underlättar och kvalitetssäkrar den arbetslivsinriktade rehabiliteringen.

Vid genomlysning av statistik per åldersgrupp och förvaltning har förvaltningarna ungefär lika sjukfrånvaro inom alla åldersgrupper, men ju högre ålder desto högre andel långtidssjukfrånvaro. Socialtjänsten har dock i åldersgruppen 0-29 år en sjukfrånvaro på 8,17 % varav 16,57% långtidssjukfrånvaro, vilket tyder på att korttidssjukfrånvaron inom denna grupp är extra stor.

Sjukfrånvaro %	2014	2015	2016	2017	2018
Totalt	5,9 %	6,7 %	5,82 %	5,72 %	6,34
varav >60 dagar	49,57 %	56,33 %	48,86 %	47,40 %	50,54
Kvinnor	6,6 %	7,0 %	6,25 %	6,06 %	6,87
Män	2,0 %	5,5 %	4,13 %	4,53 %	4,77
0 -29 år	3,9 %	4,1 %	4,74 %	6,09 %	4,49
30 -49 år	5,3 %	6,2 %	5,30 %	5,02 %	6,38
50 år+	6,5 %	7,8 %	6,58 %	6,28 %	6,95

Kommunens långsiktiga utmaning är att hitta de kompetenser som krävs för att klara att leverera välfärdstjänster till medborgarna. Ur ett kortsiktigt perspektiv är kommunens utmaning inom personalområdet att hitta en strategi för hur extra resurser från stat för olika former av personalstöd ska hanteras när extra resurserna försvinner.

Trender

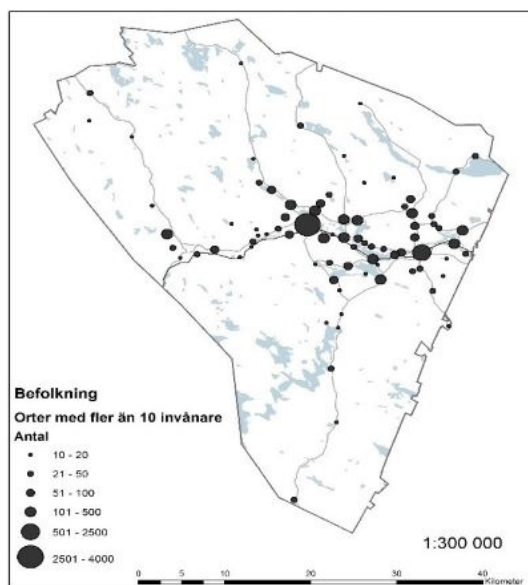
Några av de globala trenderna som påverkar världen och så även Ovanåkers kommun är klimatutmaningar så som ökad risk för plötsliga skyfall, städernas starka tillväxt den så kallade urbaniseringen, globaliseringen samt en snabb utveckling av tekniken, s.k. digitalisering. En trend sedan länge är ett förändrat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

Ovanåkers befolkningsstruktur

Lite snabbfakta om befolkningen

<i>Snabbfakta 2018</i>	
Antal invånare	11 684 st
Invånare per km ²	6 personer
Antal födda barn under året	125 st
Antal avlidna under året	141 st
Antal invånare <95 år	29 st
Andel utrikesfödda (riket)	9% (19%)
Medelålder kvinnor /män /totalt	46,3 år/ 44,6 år/ 45,4 år

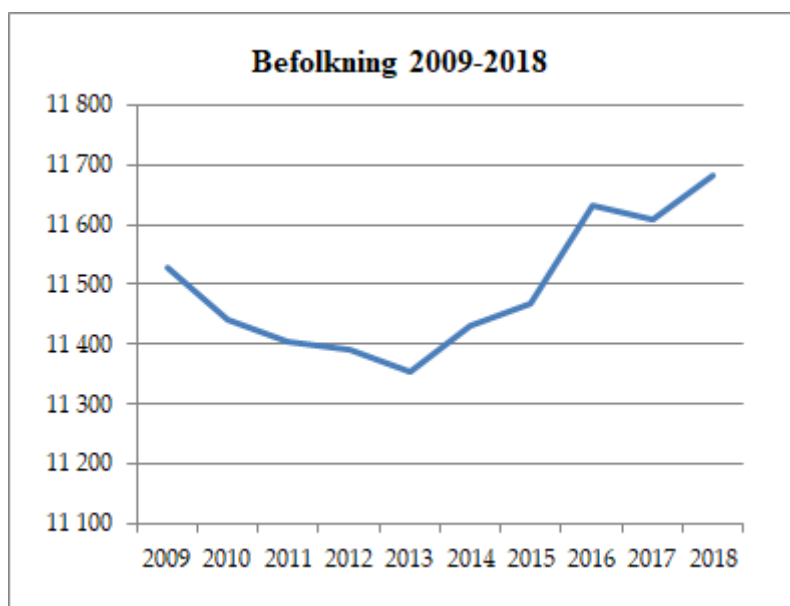
Hur kommunens befolkning är sammansatt påverkar planeringen av service i en kommun. Det handlar bland annat om hur många invånare kommunen har i förvärvsarbetande ålder, andelen äldre, antalet barn, antalet kvinnor och män, geografisk spridning och om befolkningen ökar eller minskar.



I Ovanåkers kommun är befolkningen koncentrerad till Voxnans dalgång och de kringliggande byarna. Nästan 70% av kommunens befolkning bor i tätorterna Edsbyn och Alfta.

Det föds omkring 100-120 barn varje år i kommunen, 2018 föddes det totalt 125 barn. Det är dock fortfarande fler som dör än som föds vilket leder till ett så kallat negativt födelseöverskott. Under år 2018 avled 141 personer och födelseunderskottet var -16.

De senaste åren har inrikes inflyttning till kommunen legat på 300 -400 personer. Utflyttningen har varit något högre. År 2018 var det dock ett trendbrott vad gäller inrikes nettoutflyttning och vi fick ett totalt flyttningsöverskott på 91 personer. 399 inrikes utflyttningar och 410 inrikes inflyttningar till kommunen. Under 2018 invandrade 100 personer och utvandrade 20 personer. Under 2018 var invandringsöverskottet på 80 personer och utan inflyttning från andra länder skulle vi ha en befolkningsminskning i Ovanåker. År 2018 blev vi totalt 11 684 invånare. Vilket är en ökning med 75 personer jämfört med föregående år.



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

Arbetspendling

Trenden har länge varit att bostadsorten och arbetsplatsen ligger allt längre från varandra, Utvecklingen inom kommunikationer gör att vi hela tiden blir allt rörligare i vår omvärld. Det är något fler som arbetspendlar till kommunen 2016 än från. Totalt år 2016 hade Ovanåkers kommun totalt 1065 utpendlare och 1091 (inpendlare. Från Bollnäs pendlar 774 personer till vår kommun och 671 personer från Ovanåker pendlar till Bollnäs som är den största pendlingsorten. De fem största utpendlingskommunerna är Bollnäs, Gävle, Söderhamn, Stockholm och Ljusdal. Flest inpendlare kommer från Bollnäs, Söderhamn, Ljusdal, Gävle och Hudiksvall.

Näringsliv

Näringslivet i Ovanåker utmärks av en mycket stark industri- och småföretagartradition. Tillväxten i det lokala näringslivet i Ovanåker har varit mycket god under hela 2000-talet. Det beror dels på den starka företagartraditionen kombinerat med en god förmåga till förnyelse och en investeringsvilja.

Några av länets största privata arbetsgivare finns i Ovanåkers kommun. Andelen företagsamma i Ovanåker ligger över länssnittet.

Samhällsekonomi

(Citat från SKL:s Ekonomirapporten december 2018)

Att den svenska konjunkturen nu har passerat toppen framstår som ett faktum. I korton ligger därmed konjunkturavmattning. Detta innebär att BNP en tid kommer att öka svagare än den trendmässiga tillväxten. Vi skriver nu ner vår prognos för global BNP-tillväxt, vilket innebär en svagare ökning av svensk export kommande år. På hemmaplan tycks byggboomen vara över och vi räknar med att bostadsbyggandet minskar under hela 2019. Detta är två huvudförklaringar till svag svensk BNP-tillväxt 2019 och 2020. Den starka utvecklingen på den svenska arbetsmarknaden kommer därmed att brytas, med minskande sysselsättning och stigande arbetslöshet som följd. Avkylningen av arbetsmarknaden ligger dock en bit bort. I vår prognos visar sig den svagare arbetsmarknadskonjunkturen mer tydligt först år 2020. En svag utveckling av antalet arbetade timmar medför en dämpning av den kommunala skatteunderlagstillväxten kommande år.

Kommunernas ekonomi

Efter några mycket starka år blir det ekonomiska läget alltmer ansträngt. 2019 bromsar skatteunderlaget in och verksamheterna utsätts för ett fortsatt högt demografiskt tryck. Kommunerna får också ett allt större ansvar och fler uppgifter utan att detta alltid kompenseras av staten. Ett par reformer ger en diskrepans på 2 miljarder, som SKL anser att kommunerna borde ha rätt till enligt vår tolkning av finansieringsprincipen. Kommunerna räknar dock med att klara 2019 med effektiviseringar och utan att medelskattesatsen ökar. Från 2020 och åren därpå ser det kärvare ut. Starkt demografiskt tryck och fortsatt långsam skatteunderlagsutveckling innebär att det utan höjda statsbidrag krävs åtgärder motsvarande 31 miljarder kronor till år 2022, för att klara ett resultat på 1 procent av skatter och generella statsbidrag.

Kvantiteter

Kvantiteter	2016	2017	2018	Prognos 2019
Barn och Utbildning*				
Antal inskrivna barn i kommunal förskola, årssnitt	415	425	447	457
Antal inskrivna barn i enskild förskola, årssnitt	97	98	101	99
Antal barn inskrivna vid fritidshem	453	434	440	421
Elevantal förskoleklass	115	126	130	125
Elevantal åk 1-9	1 132	1 093	1 103	1 146
Elevantal gymnasiet	312	335	332	293
Elevantal vuxenutbildning	170	126	205	160
Elevantal SFI	169	150	168	150
Vård och Omsorg**				
Antal platser i särskilt boende	118	118	104	104
Utförda timmar hemtjänst	62 625	59 646	62 617	62 600
Kostnader placeringar* kr/invånare	1 174	2 055	2 550	2 433
Antal platser LSS bostad med särskild service	35	36	39	46
Inskrivna i hemsjukvård		102	113	130
Antal beslut Daglig verksamhet	53	55	57	63
Föreningsbidrag idrott				
Kultur				
Bibliotekslån	76 802	80 688	87 325	
Antal skolupplevelser***		3 042	3 169	
Inskrivna musik-/kulturskola	270	256	249	
Besökare Hälsingegård Ol-Anders	12 071	9 656	10 840	
Skol- och äldre				
Antal serverade portioner skolmat****	364 069	370 498	360 357	360 357
Antal serverade portioner äldre	162 452	155 842	146 336	140 000
Gator och vägar				
Gator			72 km	
Gång- och cykelvägar			24 km	
Allmänna lekplatser			21 st	
Belysningsstolpar			3 320 st	

* Barn och utbildning - siffrorna avser oktober angivet år.

**Vård och omsorg - siffrorna avser 31.12 respektive år eller helårssiffror

***Kultur - en skolupplevelse avser ett barns besök vid ett kulturarrangemang (t.ex. skolbio, skolteater).

****Skolmat - antal serverade portioner skolmat inkluderar även förskola.



Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2017	2018	2017
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>					
Verksamhetens intäkter	1	194 050	195 004	337 674	331 290
Verksamhetens kostnader	2	-859 979	-825 410	-951 511	-912 774
Avskrivningar	3	-28 908	-26 318	-61 360	-49 324
Summa Verksamhetens nettokostnader		-694 837	-656 724	-675 197	-630 808
<i>Finansiella poster</i>					
Skatteintäkter	4	476 290	468 355	476 290	468 355
Generella bidrag	5	196 566	197 675	196 566	197 675
Finansiella intäkter	6	7 135	5 225	5 770	3 972
Finansiella kostnader	7	-1 636	-1 238	-10 222	-11 211
Skatt				-1 942	-3 377
ÅRETS RESULTAT		-16 482	13 293	-8 735	24 606

Balansräkning

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2017	2018	2017
TILLGÅNGAR					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Immateriella anläggningstillgångar					
				153	191
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	453 754	370 172	952 190	835 857
Maskiner och inventarier	9	34 287	33 006	118 690	106 915
Pågående investeringar	10	23 488	12 377	38 091	32 654
Finansiella anläggningstillgångar	11	73 922	72 263	20 194	18 580
Summa Anläggningstillgångar		585 450	487 818	1 129 318	994 197
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd, lager och exploateringsmark	12	685	773	1 012	1 056
Fordringar	13	66 334	67 260	80 319	67 352
Kortfristiga placeringar	14	62 087	57 087	62 087	57 087
Kassa och bank	15	77 420	86 904	87 676	96 744
Summa Omsättningstillgångar		206 525	212 024	231 094	222 239
SUMMA TILLGÅNGAR		791 975	699 842	1 360 413	1 216 435
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital	16	426 897	443 379	535 563	544 314
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	17	62 154	42 886	64 244	45 034
Andra avsättningar	18	3 658	3 658	15 699	15 332
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	19	92 274	7 512	523 224	405 462
Kortfristiga skulder	20	206 993	202 408	221 684	206 293
Summa Avsättningar och skulder		365 078	256 463	824 851	672 121
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		791 975	699 842	1 360 413	1 216 435
<i>Poster inom linjen</i>					
Ställda säkerheter	21			3 265	3 265
Ansvarsförbindelse pensioner	22	268 003	279 025	268 003	279 025
Borgensåtaganden	23	469 571	436 682	2 011	2 068
Leasing	24				
Koncerninterna förhållanden	26				

Kassaflödesanalys

Tkr	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2017	2018	2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		-16 482	13 293	-8 735	24 606
Justering för ej likviditetspåverkande poster	25	47 628	28 011	78 644	51 365
<i>Medel från verksamheten före förändringar i rörelsekapitalet</i>		31 146	41 304	69 909	75 971
<i>Förändringar i rörelsekapitalet</i>					
Förändring kortfristiga fordringar		926	-10 310	-12 967	3 365
Förändring förråd och varulager		88	68	44	61
Förändring kortfristiga skulder		4 585	74 814	15 391	30 267
Kassaflöde från den löpande verksamheten		36 745	105 876	72 376	109 664
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-125 077	-50 486	-196 161	-107 322
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		745	468	3 570	882
Investering i finansiella tillgångar		-712	-43	-713	-43
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-125 044	-50 061	-193 304	-106 483
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Förändring långfristiga skulder		84 762	-8 600	117 762	16 400
Förändring långfristiga fordringar		-947	53	-902	1 993
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		83 815	-8 547	116 860	18 393
PERIODENS KASSAFLÖDE					
Likvida medel och kortfristiga placeringar IB		143 991	96 723	153 831	132 257
LIKVIDA MEDEL OCH KORTFRISTIGA PLACERINGAR UB		139 507	143 991	149 763	153 831

Noter (tkr)

NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Försäljningsintäkter	5 556	6 959	37 062	36 883
Taxor och avgifter	40 773	39 449	44 435	43 075
Hyror och arrenden	6 806	7 439	114 867	110 353
Bidrag	133 782	134 642	133 915	134 642
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	6 388	6 047	5 179	4 944
Realisationsvinster	745	468	2 215	491
Försäkringsersättningar			0	902
Återbetalning premier för AGS-KL och AVBF-KL				
SUMMA	194 050	195 004	337 674	331 290

NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Löner och sociala avgifter	-529 442	-511 136	-578 912	-558 608
Pensionskostnader	-50 014	-34 163	-53 508	-36 776
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial			-3 056	-3 143
Bränsle, energi och vatten	-3 046	-2 731	-33 359	-34 481
Köp av huvudverksamhet	-145 995	-143 832	-107 825	-107 225
Lokal- och markhyror	-18 454	-18 975	-6 676	-7 089
Övriga tjänster	-33 097	-28 770	-28 324	-22 476
Lämnade bidrag	-22 249	-22 773	-22 249	-21 938
Realisationsförluster	-195	-1 201	-195	-1 201
Förändring avsättning deponi		-663	86	-577
Övriga kostnader	-57 487	-61 166	-117 492	-119 260
SUMMA	-859 979	-825 410	-951 511	-912 774

NOT 3 AVSKRIVNINGAR	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Avskrivningar immateriella anläggningstillgångar			-38	-38
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-19 145	-18 189	-38 555	-36 193
Avskrivningar maskiner och inventarier	-7 932	-7 673	-15 208	-14 908
Nedskrivningar	-1 831	-456	-9 831	-456
Återföring av nedskrivning			2 271	2 271
SUMMA	-28 908	-26 318	-61 360	-49 324

NOT 4 SKATTEINTÄKTER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Preliminär kommunalskatt	478 710	470 112	478 710	470 112
Preliminär slutavräkning innevarande år	-708	-2 369	-708	-2 369
Slutavräkningsdifferens föregående år	-1 712	612	-1 712	612
SUMMA	476 290	468 355	476 290	468 355

NOT 5 GENERELLA STATS BIDRAG, UTJÄMNING	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Statsbidrag/skatteutjämning	160 506	162 411	160 506	162 411
Kommunal fastighetsavgift	21 469	19 228	21 469	19 228
Kostnadsutjämning LSS	306	49	306	49
Statsbidrag, regeringsbeslut flyktingsituationen	10 831	13 674	10 831	13 674
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	732	1 519	732	1 519
Statsbidrag för långtidsarbetslösa	816	794	816	794
Statsbidrag för ensamkommande asylsökande	1 906		1 906	
SUMMA	196 566	197 675	196 566	197 675

NOT 6 FINANSIELLA INTÄKTER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Ränteintäkter och utdelning aktier och andelar	1 635	918	1 486	789
Avkastning avseende förvaltade pensionsmedel	4 284	3 183	4 284	3 183
Övriga finansiella intäkter	1 216	1 124		
SUMMA	7 135	5 225	5 770	3 972

NOT 7 FINANSIELLA KOSTNADER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Räntekostnader	-219	-363	-8 805	-10 336
Ränta på nyintjänad pensionsskuld	-1 417	-875	-1 417	-875
Förlust avyttring finansiella anläggningstillgångar				
SUMMA	-1 636	-1 238	-10 222	-11 211



NOT 8 MARK, BYGGNADER OCH TEKNISKA ANLÄGGNINGAR	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Anskaffningsvärde vid årets ingång	684 203	663 341	1 449 259	1 405 276
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-314 031	-311 630	-613 402	-595 490
Ingående bokfört värde	370 172	351 711	835 857	809 786
<i>Avskrivningstider 10-100 år. Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar</i>				
Årets investeringar	104 652	38 214	143 290	61 725
Redovisat värde av avyttrade och uttrangerade anläggningstillgångar	-94	-1 108	-1 441	-1 367
Omklassificeringar			20 277	
Övrigt, rättelse AEFAB			323	
Återföring av nedskrivningar			2 271	2 271
Årets nedskrivningar	-1 831	-456	-9 831	-456
Årets avskrivningar	-19 145	-18 189	-38 555	-36 104
Utgående bokfört värde	453 754	370 172	952 190	835 857
varav				
Markreserv	17 605	16 655	21 187	20 237
Verksamhetsfastigheter	259 839	189 205	670 826	574 325
Fastigheter för affärsverksamhet	82 393	76 820	98 262	93 520
Publika fastigheter	87 553	80 828	87 553	80 828
Fastigheter för annan verksamhet	3 987	4 248	3 987	4 248
Övriga fastigheter	2 377	2 416	70 375	62 699
NOT 9 MASKINER OCH INVENTARIER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Anskaffningsvärde vid årets ingång	100 911	115 642	221 633	220 362
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-67 905	-81 742	-114 783	-121 257
Ingående bokfört värde	33 006	33 900	106 850	99 105
<i>Avskrivningstider 3-20 år. Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar.</i>				
Årets investeringar	9 314	6 872	27 157	23 031
Redovisat värde av avyttrade och uttrangerade anläggningstillgångar	-101	-93	-109	-225
Årets avskrivningar	-7 932	-7 673	-15 208	-14 997
Utgående bokfört värde	34 287	33 006	118 690	106 914
varav				
Maskiner	1 357	1 801	2 869	4 086
Inventarier	19 900	20 966	25 835	27 766
Bilar och andra transportmedel	2 345	2 956	5 229	5 296
Leasingbilar	7 618	4 166	7 618	4 166
Konst	2 042	1 994	2 042	1 994
Övriga maskiner och inventarier	1 025	1 123	75 097	63 607



NOT 10 PÅGÅENDE INVESTERINGAR	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Anskaffningsvärde vid årets ingång	12 377	6 977	32 654	10 088
Ingående bokfört värde	12 377	6 977	32 654	10 088
Årets nettoförändring	11 111	5 400	5 438	22 566
Utgående bokfört värde	23 488	12 377	38 092	32 654

Av kommunens pågående investeringar avser 22 453 tkr fastigheter och 1 035 tkr it och övrigt.

Av Aefabs och Aicabs pågående investeringar avser 14 604 tkr fastigheter.

NOT 11 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017

Aktier

Alfta Industricenter AB (andel 100%)	20 000	20 000		
Alfta-Edsbyns Fastighets AB (andel 100%)	31 000	31 000		
Helsing Net Ovanåker AB (andel 100%)	50	50		
Helsing Net Ovanåker AB (aktieägartillskott)	3 000	3 000		
Helsing Vatten AB (andel 40%)	160	160		
Bollnäs Ovanåker Renhållning AB (andel 33%)	200	200		
DELSUMMA	54 410	54 410		

Övriga aktier och andelar

Kommuninvest (12 623 andelar)	10 322	10 322	10 322	10 322
Förenade Småkommuners Försäkrings AB (andel 4,3%)	2 300	2 300	2 300	2 300
Kommunassurans Syd Försäkring (558 aktier)	782		782	
Inköp Gävleborg	326	396	326	396
Inera AB (5 aktier)	43	43	43	43
Edsbyn Arena AB (20 aktier)	10	10	13	13
Kommentus AB (23 aktier)	2	2	2	2
Norrskan AB (ägarandel 1%)			16	16
HBV, insats			40	40
DELSUMMA	13 785	13 073	13 845	13 132

Långfristiga fordringar

Kommuninvest, förlagslån	2 700	2 700	2 700	2 700
Uppskjuten skattefordran på temporära skillnader för fastigheter				
Långfristiga fordringar	3 027	2 080	3 650	2 748
DELSUMMA	5 727	4 780	6 350	5 448
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	73 922	72 263	20 194	18 580



NOT 12 FÖRRÅD, LAGER OCH EXPLOATERINGSFASTIGHETER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Lager	51	139	378	422
Verkligt värde exploateringsmark på balansdagen	634	634	634	634
SUMMA	685	773	1 012	1 056

NOT 13 FORDRINGAR	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Kundfordringar	4 316	3 188	11 233	7 852
Diverse kortfristiga fordringar	16	106	2 615	3 439
Fordringar koncernbolag, koncernkonto		11 045		
Statsbidragsfordringar	12 922	2 296	12 922	2 296
Skattefordringar	15 539	12 059	15 734	12 290
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	33 541	38 566	37 814	41 475
SUMMA	66 334	67 260	80 319	67 352

NOT 14 KORTFRISTIGA PLACERINGAR	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Förvaltade pensionsmedel	62 087	57 087	62 087	57 087
Marknadsvärde förvaltade pensionsmedel	62 690	63 500	62 690	63 500

Per 2018-12-31 uppgick de likvida medlen till 11 834 tkr till följd av försäljningar årets sista dag, i normalfallet är de likvida medlen i depån av ringa värde.

NOT 15 KASSA OCH BANK	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Koncernkonto (exkl. kommunens utnyttjade checkkredit)	74 131	83 605	74 131	83 605
Kassa	90	99	90	99
Bank			10 256	9 841
Depåkonto LOS Energy	3 199	3 199	3 199	3 199
SUMMA	77 420	86 904	87 676	96 744



NOT 16 EGET KAPITAL	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Ingående eget kapital enligt balansräkningen	443 378	431 363	544 314	521 808
Omklassificering av VA kollektivets andel till kortfristig skuld		-1 278		-1 278
Justering uppskjuten skatt AICAB			-16	-822
Periodens resultat	-16 482	13 293	-8 735	24 606
SUMMA	426 897	443 378	535 563	544 314
Varav VA kollektivets andel av eget kapital	-457	0		
<i>Ingående avsättning för framtida pensionskostnader</i>	<i>68 576</i>	<i>68 576</i>		
<i>Årets föreslagna avsättning för framtida pensionskostnader</i>	<i>-13 400</i>			
Varav avsättning för framtida pensionskostnader	55 176	68 576		
<i>Ingående avsättning för flyktingsituationen</i>	<i>7 833</i>	<i>19 306</i>		
<i>Årets föreslagna användning av medel för flyktingsituationen</i>	<i>-6 473</i>	<i>-11 473</i>		
Varav avsättning för flyktingsituationen	1 360	7 833		
<i>Ingående avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet</i>	<i>2 100</i>	<i>1 900</i>		
<i>Årets föreslagna avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet</i>	<i>-2 100</i>	<i>200</i>		
Varav avsättning för avveckling ensamkommandeverksamhet	0	2 100		
Varav övrigt eget kapital	358 803	364 870		

NOT 17 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER OCH LIKNANDE FÖRPLIKTELSER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Specifikation - Avsatt till pensioner				
Särskild avtals-/ålderspension	331	0	331	
Visstidspension	4 200	1 582	4 200	1 582
Förmånsbestämd/kompl pension	28 325	25 961	29 913	27 689
Ålderspension	16 587	6 293	16 587	6 293
Pension till efterlevande	577	677	577	677
Summa pensioner	50 019	34 513	51 608	36 241
Löneskatt	12 135	8 373	12 637	8 793
SUMMA AVSATT TILL PENSIONER	62 154	42 886	64 244	45 034

Antal visstidsförordnanden/särskilda beslut

Politiker	2	1	2	1
Tjänstemän	1	0	1	0

Avsatt till pensioner

Ingående avsättning till pensioner	42 886	41 446	45 034	43 621
Nya förpliktelser under året	21 869	3 462	21 811	3 435
Varav				
<i>Nyintjänad pension</i>	<i>19 824</i>	<i>1 048</i>	<i>19 824</i>	<i>1 048</i>
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknings</i>	<i>1 417</i>	<i>1 087</i>	<i>1 417</i>	<i>1 087</i>
<i>Övrigt</i>	<i>628</i>	<i>1 327</i>	<i>570</i>	<i>1 300</i>
Årets utbetalningar	-2 601	-2 022	-2 601	-2 022
SUMMA AVSATT TILL PENSIONER	62 154	42 886	64 244	45 034
Aktualiseringsgrad	97 %	97 %	97 %	97 %

	Kommunen		Koncernen	
NOT 18 ANDRA AVSÄTTNINGAR	2018	2017	2018	2017
Avsatt för återställande av deponi*				
Redovisat värde vid årets början	3 658	2 861	9 032	8 423
Nya avsättningar deponi		663	0	663
Ianspråktaga avsättningar deponi		-26	-86	-214
Övriga avsättningar		160		160
Utgående avsättningar	3 658	3 658	8 946	9 032
Avsättning för uppskjuten skatt			6 753	6 301
SUMMA	3 658	3 658	15 699	15 332

*Avsättningen avser undersökning, ev åtgärder av deponier samt mark med diverse föroreningar av olja mm.

För koncernen avser avsättningen även BORABs beräknade kostnader för att täcka och återställa huvudeponin.



NOT 19 LÅNGFRISTIGA SKULDER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Lån Kommuninvest	80 000		80 000	
Lån Kommuninvest AEFAB			323 000	323 000
Lån Kommuninvest AICAB			50 000	37 000
Lån Kommuninvest Helsing Net Ovanåker			53 000	33 000
Lån Kommuninvest BORAB			4 950	4 950
Finansiella leasingavtal (långfristig del)	5 821	2 901	5 821	2 901
Förutbetalda investeringsbidrag	5 305	3 722	5 305	3 722
Återstående antal år	31	32	31	32
Förutbetalda anslutningsavgifter	1 148	889	1 148	889
Återstående antal år	18	19	18	19
SUMMA	92 274	7 512	523 224	405 462

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

Lån för Ovanåkers kommun är i form av ett byggnadskreditiv, genomsnittlig kapitalbindning på 1,0 år och genomsnittlig ränta är -0,17%.

Lån för AEFAB är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 2,8 år (3,2 år) och genomsnittlig ränta är 1,57% (2,96%) Samtliga AEFABs låneskulder klassificeras som långfristiga då lånen bedöms kunna omsättas hos berörda kreditinstitut i samband med förfallet.

Räntesvappar används i säkringssyfte för att uppnå önskad räntebindning samt att variationer i räntekostnader kan förutses och budgeteras i god tid.

Räntesvapparna värderas inte under löptiden då de endast innehåller i säkringssyfte. Intäkter och kostnader för räntesvapparna redovisas under räntekostnader. På balansdagen finns räntesvappar med nominellt värde 220 000 tkr. Marknadsvärdet, ej redovisat i balansräkningen, är negativt och uppgår till -24 477 tkr (-25 128 tkr).

Lån för AICAB är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 1,9 år (1,8 år) och genomsnittlig ränta är 1,96% (2,18%).

Lån för BORAB är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 2,7 år (3,7 år) och genomsnittlig ränta är 0,45% (0,45%).

Lån för Helsing Net Ovanåker är amorteringsfritt, genomsnittlig kapitalbindning på 1,9 år (1,9 år) och genomsnittlig ränta är 1,50% (1,63%).

NOT 20 KORTFRISTIGA SKULDER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Finansiella leasingavtal (kortfristig del)	1 797	1 265	1 797	1 265
Skuld koncernbolag, koncernkonto	38 677	60 755	6 277	12 866
Leverantörsskulder	44 320	28 005	64 973	44 085
Mervärdesskatt			4 660	5 714
Källskatt och arbetsgivaravgifter	18 480	18 276	20 289	20 273
Övriga kortfristiga skulder	830	704	1 271	918
Upplupna löner	3 662	4 281	4 196	4 746
Upplupna semesterlöner	25 334	24 295	27 970	26 699
Upplupna sociala avgifter	10 833	10 557	11 087	10 800
Upplupen pensionskostnad individuell del	16 859	17 675	16 955	17 769
Upplupen löneskatt individuell del	4 090	4 288	4 090	4 288
Skuld till VA-kollektivet härrörande från överuttag		1 011		1 011
Upplupna kostnader/Förutbetalda intäkter	42 110	31 296	58 119	55 859
SUMMA	206 993	202 408	221 684	206 293

NOT 21 STÄLLDA SÄKERHETER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Fastighetsinteckningar (AEFAB)			3 100	3 100
Bankgaranti (BORAB)			165	165
SUMMA			3 265	3 265

NOT 22 ANSVARFÖRBINDELSE	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
PENSIONER				
Ingående ansvarsförbindelse	279 025	289 498	279 025	289 498
Aktualisering		-67		-67
Ränte- och basbeloppsuppräknig	6 440	8 589	6 440	8 589
Övrig post	685	-1 787	685	-1 787
Årets utbetalningar	-18 147	-17 208	-18 147	-17 208
Utgående ansvarsförbindelse	268 003	279 025	268 003	279 025

NOT 23 BORGENSÅTAGANDEN	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Borgensåtagande Alfta-Edsbyns Fastighets AB*	323 000	323 000		
Borgensåtagande kreditsäkerhetsförbindelse Nordea	35 000	35 000		
Borgensåtagande pensionsskuld Alfta-Edsbyns Fastighets AB	2 090	2 148		
Borgensåtagande Alfta Industricenter AB	50 000	37 000		
Borgensåtagande Helsing Net Ovanåker AB**	53 000	33 000		
Borgensåtagande Bollnäs-Ovanåkers Renhållnings AB	4 950	4 950		
Borgensåtagande Kommunalförbundet Södra Hälsingland	1 500	1 500	1 500	1 500
Borgensåtagande Egna hem, 9 st lån	31	84	31	84
Borgensåtagande Fastigo			480	484
SUMMA	469 571	436 682	2 011	2 068

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

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

Ovanåkers kommun har i december 2000 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2018-12-31 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 ianspråktagande 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 2018-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 404 804 079 tkr och totala tillgångar till 406 323 006 tkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 587 372 tkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 589 284 tkr.

NOT 24 LEASING	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Finansiella leasingavtal över 3 år, maskiner och inventarier				
Totala minimileasingavgifter	7 618	4 166	7 618	4 166
Nuvärde minimileasingavgifter	7 299	3 990	7 299	3 990
<i>Därav förfall inom 1 år</i>	<i>1 771</i>	<i>1 244</i>	<i>1 771</i>	<i>1 244</i>
<i>Därav förfall inom 1-5 år</i>	<i>5 528</i>	<i>2 746</i>	<i>5 528</i>	<i>2 746</i>

NOT 25 EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Avskrivningar och nedskrivningar	28 908	26 318	61 360	49 324
Avsatt till pensioner	19 268	1 440	19 210	1 413
Övriga avsättningar	0	823	452	2 234
Utbetalningar för ianspråktaga avsättningar	0	-26	-86	-214
Redovisat resultat försäljning anläggningstillgångar	-550	733	-2 020	710
Omrubricering av skuld till VA-kollektivet		-1 278		-1 278
Övriga ej likviditetspåverkande poster	2	1	-272	-824
SUMMA	47 628	28 011	78 644	51 365

NOT 26 KONCERNINTERNA FÖRHÅLLANDEN	Försäljning		Borgensavgift & räntor	
	Intäkt	Kostnad	Intäkt	Kostnad
Kommunen	6 462	60 589	1 225	
AICAB (ägarandel 100%)	972	2 783		125
Alfta-Edsbyns Fastighets AB (ägarandel 100%)	45 793	7 210		969
Helsing Net Ovanåker AB (ägarandel 100%)	585	177		111
Helsing Vatten AB (ägarandel 40%)	15 918	3 057		
BORAB (ägarandel 33%)	4 141	55		20

BORAB har under 2018 haft en utdelning på 188 tkr till kommunen.

Redovisningsprinciper

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

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

Fordringar har upptagits till de belopp de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffnings- värde där inget annat anges.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

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

Intäkter

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

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

Kortfristiga placeringar

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

Pensioner

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

Semester-, uppehålls- och ferielöneskuld

Semesterlöneskulden, uppehållslöneskuld och ferielöneskulden motsvarar de anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar. Tillsammans med okompenserad övertid, flexitidsskuld(flisa) och därpå upplupna arbetsgivaravgifter redovisas dessa som en kortfristig skuld.

Anläggningstillgångar

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

Pågående investeringar

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

Avskrivningar

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

Komponentavskrivning

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

Nedskrivning

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

Avsättningar

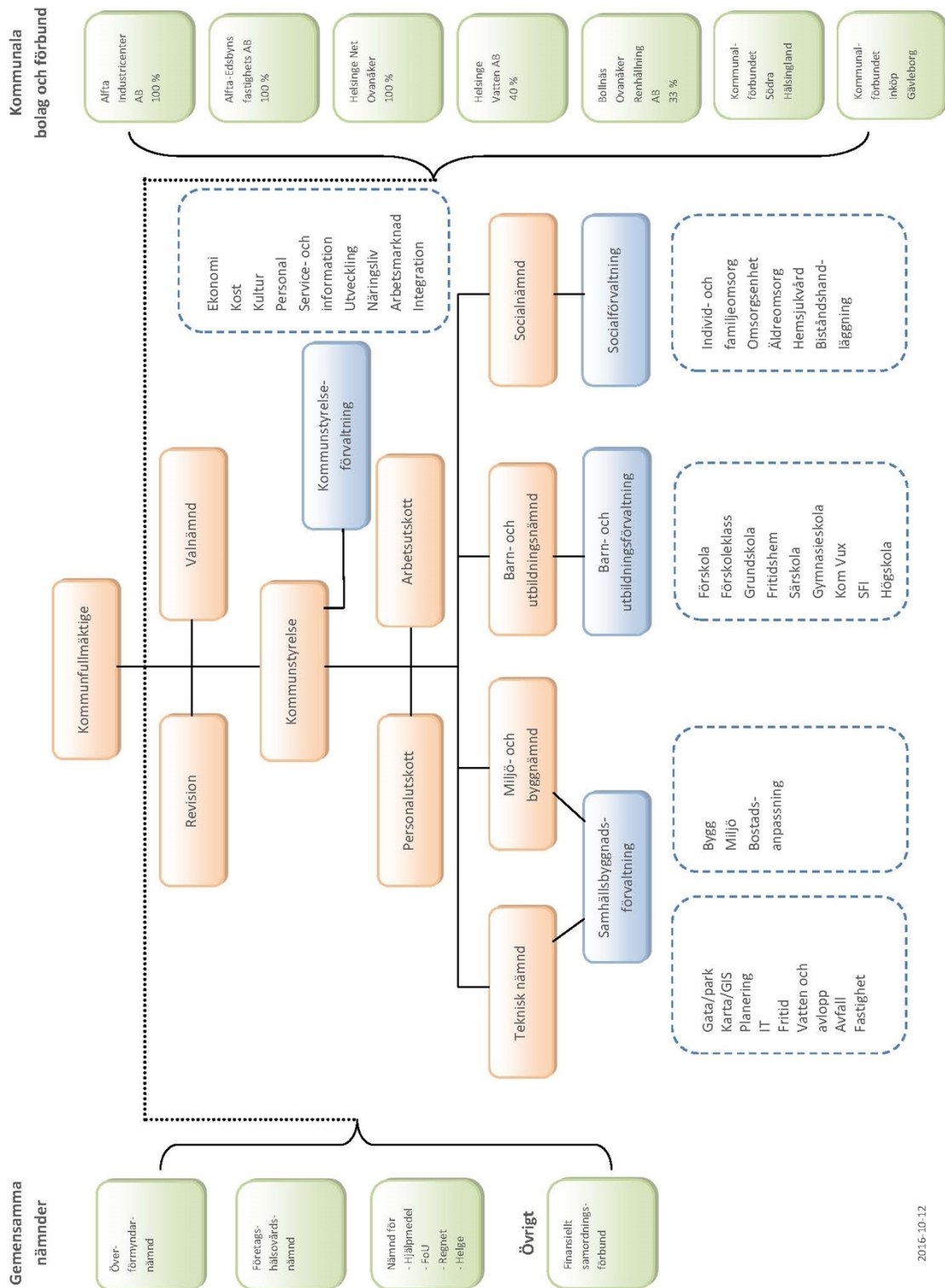
Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen.

Sammanställd redovisning

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

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

Organisationskiss



2016-10-12

Driftredovisning

Driftredovisning del 1

	Intäkter (tkr)*	Kostnader (tkr)*	Årets resultat (tkr)	Årsbudget (tkr)**	Avvikelse (tkr)
DRIFT					
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	-180	1 367	1 187	1 256	69
Kommunstyrelsen	-15 882	92 913	77 031	79 821	2 790
VA	-20 859	21 316	457	0	-457
Miljö- och byggnämnden	-2 054	7 023	4 970	5 195	225
Tekniska nämnden	-41 052	96 539	55 487	52 509	-2 978
Barn och utbildningsnämnden	-35 319	281 770	246 451	247 391	940
Socialnämnden	-38 887	307 598	268 711	257 661	-11 050
Summa drift nämnder	-154 233	808 526	654 293	643 833	-10 460
PROJEKT					
Summa projekt (internt- /blandfinansierade)	-77 415	84 238	6 824	5 139	-1 685
GEMENSAMMA KOSTNADER & INTÄKTER					
Växtkraft (kvarvarande medel)	0	0	0	243	243
Kostnadsökningar (kvarvarande medel)	0	0	0	2 420	2 420
Pensionskostnader	0	39 373	39 373	22 071	-17 302
Kapitalkostnader	-6 957	-28 908	-35 865	-34 176	1 689
Övriga centrala kostnader	0	1 367	1 367	0	-1 367
Summa gemensamma kostnader/intäkter	-6 957	11 831	4 874	-9 442	-14 316
Avskrivningar	0	28 908	28 908	26 881	-2 027

*inklusive interna transaktioner

**inklusive tilläggsbudgeteringar

Driftredovisning del 2

	<i>Intäkter (tkr)*</i>	<i>Kostnader (tkr)*</i>	<i>Årets resultat (tkr)</i>	<i>Årsbudget (tkr)**</i>	<i>Avvikelse (tkr)</i>
<i>forts Driftredovisning</i>					
SKATTER & GENERELLA BIDRAG					
Skatteintäkter	-478 710	0	-478 710	-478 011	699
Inkomstutjämnning	-153 843	0	-153 843	-156 660	-2 817
Kommunal fastighetsavgift	-21 469	0	-21 469	-21 668	-199
Kostnadsutjämnning	-4 838	0	-4 838	-5 592	-754
Regleringsavgift/bidrag	-1 825	0	-1 825	-1 754	71
Strukturbidrag	0	0	0	0	0
Kostnadsutjämnning LSS	-306	0	-306	786	1 092
Slutavräkning	2 420	0	2 420	2 058	-362
Regeringsbeslut flyktingsituationen	-10 831	0	-10 831	-10 831	0
Statsbidrag långtidsarbetslösa	-1 906	0	-1 906	0	1 906
Statsbidrag för ökat bostadsbyggande	-732	0	-732	0	732
Statsbidrag för ensamkommande asylsökande	-816	0	-816	0	816
Summa skatter och generella bidrag	-672 856	0	-672 856	-671 672	1 184
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
Finansiella intäkter	-7 077	0	-7 077	-1 675	5 402
Finansiella kostnader	0	99	99	1 300	1 201
Finansiell kostnad pensionsskuld	0	1 417	1 417	1 108	-309
Summa finansiella intäkter och kostnader	-7 077	1 516	-5 562	733	6 295
SUMMA DRIFTREDOVISNING					
	-918 537	935 019	-16 482	4 528	-21 010
Resultatmål 1%				6 717	
Återföring avsättning			6 473	6 691	-218
Övriga balanskravsjusteringar			12 655	0	12 655
SUMMA BALANSKRAVSRESULTAT			2 646	11 219	-8 573

**inklusive interna transaktioner*

***inklusive tilläggsbudgeteringar*

Budgetförändringar

	Budget 2018-01-01	Förändring under året	Budget 2018-12-31
Kommunstyrelsen	71 075	+8 746	79 821
<i>- varav de största posterna består av +7 433 tkr flytt av IT-organisation och +776 tkr för löneöversyn.</i>			
Projekt inom Kommunstyrelsen	4 150	+589	4 739
Miljö- och byggnämnden	5 032	+163	5 195
<i>- varav +163 tkr för löneöversyn.</i>			
Tekniska nämnden	57 626	-5 117	52 509
<i>- varav de största posterna består av -5 575 tkr flytt av IT-organisation till Kommunstyrelsen och +314 för löneöversyn.</i>			
Projekt inom Tekniska nämnden	400	0	400
Barn- och utbildningsnämnden	244 499	+2 892	247 391
<i>- varav de största posterna består av +2870 för löneöversyn, +1 880 tkr för vuxenutbildning i kombination med SFI och -1858 tkr flytt av IT-organisation till Kommunstyrelsen.</i>			
Socialnämnden	253 761	+3 900	257 661
<i>- varav de största posterna består av +3 589 tkr för löneöversyn och +311 tkr för ferieungdomar från Kommunstyrelsen.</i>			
Kommunstyrelsens förfogande	1 275	-1 032	243
<i>- varav de största posterna består av -255 tkr för projektet Framtidens arkiv och -201 tkr för extra personalresurs inom IT-avdelningen.</i>			

Investeringsredovisning

Investeringar totalt

	Budget 2011-2018*	Nettoinv 2011-2018	Budget 2018**	Nettoinv 2018	Avvikelse
Avslutade investeringar	25 842	27 370	13 295	14 821	-1 528
Pågående investeringar	402 914	145 193	361 075	103 343	257 721
SUMMA INV TOTALT	428 756	172 563	374 370	118 164	256 193

*inkluderar samtliga ej avslutade investeringar.

**årets budget plus kvarvarande budgetmedel från tidigare år.

Avslutade Investeringar

	<i>Budget 2011-2018*</i>	<i>Nettoinv 2011-2018</i>	<i>Budget 2018**</i>	<i>Nettoinv 2018</i>	<i>Avvikelse</i>
AVSLUTADE INVESTERINGAR EXKL VA					
Fastigheter	9 950	10 593	2 712	3 354	-643
Offentliga lokaler	1 590	2 355	255	1 020	-765
Fritidsanläggningar	6 560	6 364	754	557	196
Övriga lokaler	1 800	1 874	1 703	1 777	-74
Infrastruktur	6 400	7 852	5 604	7 056	-1 452
Gator, gång- och cykelvägar	5 000	6 408	5 000	6 408	-1 408
Broar	0	0	0	0	0
Gatubelysning	950	956	154	160	-6
Mark	0	0	0	0	0
Övrigt	450	488	450	488	-38
IT	3 540	3 710	2 952	3 122	-170
IT-administration	1 220	1 368	632	780	-148
IT i skolan	2 320	2 342	2 320	2 342	-22
Övrigt	5 152	4 329	1 227	403	823
Summa inv exkl VA	25 042	26 484	12 495	13 935	-1 442
AVSLUTADE INVESTERINGAR VA					
Vatten och avlopp	800	886	800	886	-86
Vattenverk	0	0	0	0	0
Vattenledningar	800	886	800	886	-86
Summa inv VA	800	886	800	886	-86
SUMMA AVSLUTADE INV TOTALT	25 842	27 370	13 295	14 821	-1 528

*inkluderar samtliga ej avslutade investeringar.

**årets budget plus kvarvarande budgetmedel från tidigare år.



Pågående investeringar

	<i>Budget 2011-2018*</i>	<i>Nettoinv 2011-2018</i>	<i>Budget 2018**</i>	<i>Nettoinv 2018</i>	<i>Avvikelse</i>
PÅGÅENDE INVESTERINGAR EXKL VA					
Fastigheter	366 770	121 588	333 502	88 310	245 182
Offentliga lokaler	336 370	100 754	323 160	87 535	235 616
Fritidsanläggningar	10 900	663	10 553	316	10 237
Övriga lokaler	19 500	20 171	-211	460	-671
Infrastruktur	13 820	10 158	8 584	4 921	3 662
Gator, gång- och cykelvägar	7 200	6 749	3 385	2 934	451
Broar	520	487	520	487	33
Gatubelysning	950	750	950	750	200
Mark	5 150	2 172	3 729	750	2 978
Övrigt	0	0	0	0	0
IT	349	928	349	928	-579
IT-administration	349	928	349	928	-579
IT i skolan	0	0	0	0	0
Övrigt	6 675	950	6 080	355	5 725
Summa inv exkl VA	387 614	133 624	348 515	94 514	253 990
PÅGÅENDE INVESTERINGAR VA					
Vatten och avlopp	15 300	11 569	12 560	8 829	3 731
Vattenverk	4 400	950	4 089	639	3 450
Vattenledningar	10 900	10 619	8 471	8 190	281
Summa inv VA	15 300	11 569	12 560	8 829	3 731
SUMMA PÅGÅENDE INV TOTALT	402 914	145 193	361 075	103 343	257 721

*inkluderar samtliga ej avslutade investeringar.

**årets budget plus kvarvarande budgetmedel från tidigare år.



Revisionsberättelse

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer/revisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

Revisorerna konstaterar att när det gäller verksamhetsmål används en modell med koncernövergripande styrkort med fyra perspektiv. Totalt finns 15 effektmål kopplat till de fyra perspektiven på koncernövergripande nivå och dessa har följts upp under perioden.

Vissa av effektmålen är inte utformade på ett sätt som gör det möjligt att tydligt mäta om målen uppnås eller inte. I vissa fall anges att ett utfall ska öka eller minska men det anges inte något värde. I förvaltningsberättelsen har kommunen sammanställt utfallet av, och gjort en bedömning av måluppfyllelsen. I ett separat avsnitt i årsredovisningen redogör kommunen för respektive effektmåls resultatuppfyllelse.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Ovanåkers kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2018.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Ovanåkers kommun, april 2019


Ulf Odénmyr


Eije Jonsson


Britt-Marie Passla


Tommy Henriksson


Kerstin Näslund

Koncernövergripande verksamhetsmål

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 göra målstyrning till en medveten samordning och inriktning av kommunens olika verksamheter 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.

Styrkort på alla nivåer

Utifrån visionen har inriktningsmål utformats, vilka delats in i olika perspektiv och är utgångspunkter för effektmålen (koncernmål, nämndmål och bolagsmål).


Kommunfullmäktige har fastställt ett koncernövergripande styrkort för perioden 2016-2019, vilket består av prioriterade mål som tilldelats nämnder och bolag för genomförande och uppföljning. Målen återrapporteras till kommunfullmäktige.

Nämnderna och de helägda bolagen har även antagit egna mål för den aktuella perioden kopplade till de av kommunfullmäktige fastställda inriktningsmålen.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelsen utgörs av följande färgmarkeringar;

 Målet uppfyllt

 Målet delvis uppfyllt

 Målet ej uppfyllt

Perspektiv och Inriktningsmål

Utifrån kommunens vision har kommunfullmäktige arbetat fram fyra styrande inriktningsmål inom de fyra perspektiven. Dessa inriktningsmål syftar till att ge ett övergripande fokus för de effektmål som sätts av kommunfullmäktige (koncernmål), nämnder (nämndmål) och bolag (bolagsmål).

ARBETE OCH TILLVÄXT

Inriktningsmål

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.

TRYGGHET OCH LÄRANDE

Inriktningsmål

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.

FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI

Inriktningsmål

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.

HÅLLBAR OCH ANSVARFULL RESURSANVÄNDNING

Inriktningsmål

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.

Koncernövergripande styrkort 2016-2019

Det koncernövergripande styrkortets mål följs upp av berörda nämnder och bolag. Deras analyser sammanfattas och bedöms utifrån ett koncernperspektiv. Nedan visas koncernmålens måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål och sedan följer det koncernövergripande styrkortet där varje mål analyserats.

Måluppfyllelse





Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
ARBETE OCH TILLVÄXT	 1  6 
TRYGGHET OCH LÄRANDE	 2  1 
FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI	 2 
HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING	 1  2 

Styrkort









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.

ARBETE OCH TILLVÄXT



Effekt mål	Analys
 Förvaltningarna ska under 2016 arbeta fram en strategi för framtida personalbehov/rekrytering  Koncernmål	Arbetet fortsätter med att utifrån den strategiska planen utarbeta en handlingsplan för kommunen när det gäller kompetensförsörjning.
 Andelen vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd ska minska årligen  Koncernmål	Till följd av effektiva arbetsmarknadsåtgärder har färre personer varit i behov av ekonomiskt bistånd. Arbetet har skett i samverkan mellan socialförvaltningen, arbetsmarknadsenheten och arbetsförmedlingen och intensifierats under senare delen av året. Även omstrukturering och ändrat arbetssätt inom försörjningsstödsenheten har bidragit till det minskade behovet av bistånd.





Effektmål	Analys
<p> Ovanåkers kommunkoncern ska, i samarbete med näringslivet, erbjuda sommarjobb till kommunens ungdomar. Prioriterad grupp ska vara gymnasiet åk 1.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>Kommunen fortsätter sitt uppdrag att erbjuda sommarjobb till alla ungdomar under 2018. Jobben prioriteras till ungdomar som avslutat år ett på gymnasiet. Vi arbetar efter en given struktur så att alla som anmäler intresse kommer någon gång under sin skoltid erbjudas ett jobb.</p>
<p> 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.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>De kommunala verksamheterna tar emot olika former av praktikanter. LX-projektpraktikanter återfinns inom köken, informationsområdet, arbetsmarknads- och integrationsområdet. Extratjänsterna främst inom skola/förskola och äldreomsorgen. Bibliotek och caféverksamhet har tagit emot andra former av praktikanter. Praktikplatserna ökar möjligheten för den enskilde att komma ut på den reguljära arbetsmarknaden och utifrån kommunens perspektiv för att lösa framtida rekryteringsproblem. Utbildningspraktikant finns inom i stort sett alla områden. Saker som påverkar möjligheten att ta emot praktikanter är möjlighet till introduktion från ordinarie personal och brist på rum. Den nivå som uppnåtts 2018 kan vara svår att återupprepa delvis med anledning av att de arbetsmarknadsmässiga behoven förändras.</p>
<p> 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".</p> <p> Koncernmål</p>	<p>I Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet så försämrade sig kommunen med 33 platser, från plats 131 till 164 perioden 2017 till 2018, dvs. samma nivå som 2016 (plats 165). Efter sex år i rad där mätningen visat förbättringar så hade kommunen nu ett sämre år.</p> <p>Kommunen deltar i SKLs undersökning Löpande Insikt. De myndighetsområden som mäts är brandskydd, bygglov, markupplåtelse, miljö- och hälsoskydd, livsmedelskontroll samt serveringstillstånd. Resultat baserat på ett begränsat antal ärenden från 2017 visar på ett totalt NKI (Nöjd kund index) på 69. Resultat i intervallet 62 - 69 utgör godkänt. Respektive myndighetsområde har för få ärenden för att värderas enskilt. Att särskilt notera är att två av de sex serviceområden som mäts, tillgänglighet och bemötande värderades högt, NKI 71 respektive 74..</p>
<p> Ovanåkers kommun ska öka antalet bostäder och utveckla befintligt bostadsbestånd. Detta kan ske i såväl egen regi som via privata aktörer.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>Det sker löpande i verksamheten en dialog med företag som vill utvecklas och växa i kommunen och genom att hitta lösningar och lokala anpassningar för varje enskilt fall så finns en stor flexibilitet med Aicabs ägande av fastigheter. I dagsläget är i stort sett samtliga ytor uthyrda. Kontakter med företagare under året för att bistå med att hitta lämpliga lokaler i kommunen alternativt att AICAB bygger nya lokaler. Under året har ett flertal anpassningar skett i våra befintliga hyresgästers lokaler utifrån kundernas behov. Anpassningarna finansieras genom att nya hyresavtal tecknas/förlängs eller kompletteras.</p>



Effektmål	Analys
<p> Ovanåkers kommuns interna hyresgästers Nöjdhetsindex gällande lokaler ska höjas med 2 procentenheter per år. År 2016 ska utgöra referensår.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>NKI för kommunens lokaler uppgår sammanvägt till 79 %. Serviceindex hamnar på 90 % för 2018. Målvärdet 2018 var 73 %.</p>

TRYGGHET OCH LÄRANDE





Effektmål	Analys																									
<p> Alla elever i årskurs 9 ska vara behöriga till något av gymnasieskolans nationella program.</p> <p> Koncernmål</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>VT-2018 Åk.9</th> <th colspan="4">Antal elever som ej nått målen</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Engelska</th> <th>Matematik</th> <th>Svenska</th> <th>SVÄ</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Celsius 68st</td> <td>7</td> <td>4</td> <td></td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Alfta 47st</td> <td>11</td> <td>7</td> <td>2</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>Totalt</td> <td>18 st</td> <td>11 st</td> <td>2 st</td> <td>9 st</td> </tr> </tbody> </table> <p>Sammanfattande analys av grundskolans resultat 2018 i Ovanåkers kommun. Huvudmannen dvs Barn och utbildningsnämnden vill att verksamheterna fokuserar på:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ämnen, engelska och matematik (åk.6 och åk.9 pojkar) <p>Huvudmannen ser att elever, särskilt pojkar, inte når upp till kunskapskraven i engelska och matematik. Verksamheterna behöver fokusera på att följa elevernas kunskapsutveckling i dessa ämnen över tid.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pojkar och flickor <p>Huvudmannen ser skillnader i pojkar och flickors resultat. Pojkarnas resultat är lägre än rikets. Huvudmannen vill att verksamheterna analyserar orsakerna till detta och sätter in åtgärder för att höja pojkarnas resultat.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Föräldrars utbildningsnivå <p>Huvudmannen ser att skolorna i Ovanåkers kommun behöver utveckla sitt kompensatoriska uppdrag så att även elever vars föräldrar har en förgymnasial eller gymnasial utbildning når högre meritvärden. Tittar vi på elever vars föräldrar har en högskoleutbildning når alla dessa elever behörighet till gymnasieskolan.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Utländsk bakgrund <p>Huvudmannen ser att nyanlända elever inte når upp till kunskapskraven. Verksamheterna behöver analysera ännu djupare hur vi ska möta varje elevs behov.</p>	VT-2018 Åk.9	Antal elever som ej nått målen					Engelska	Matematik	Svenska	SVÄ	Celsius 68st	7	4		2	Alfta 47st	11	7	2	7	Totalt	18 st	11 st	2 st	9 st
VT-2018 Åk.9	Antal elever som ej nått målen																									
	Engelska	Matematik	Svenska	SVÄ																						
Celsius 68st	7	4		2																						
Alfta 47st	11	7	2	7																						
Totalt	18 st	11 st	2 st	9 st																						

Effektmål	Analys
<p>■ Ovanåkers kommun ska inom tre år tillhöra de 20 bästa skolkommunerna i SKLs Öppna jämförelser.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>För att Ovanåkers kommun ska ha en möjlighet att tillhöra de bästa 20 skolkommunerna behöver behörigheten till gymnasiet ligga runt 95% samt höga meritpoäng. Andelen elever som når kunskapskraven i alla ämnen bör ligga stadigt över 80%. Den siffran ligger 2018 på 84,2,%. Det vi ser är en förbättring på 4,8% mot föregående år. Trots denna förbättring i resultat sjönk Ovanåkers kommun 25 placeringar från plats 72 (2017) ner till plats 97 (2018) av Sveriges 290 kommuner. Den faktor som Ovanåker hade tydligt minskat var andelen elever i åk. 9 som är behöriga till naturvetenskaps- och teknikprogrammen. 2017 var andelen 77,9% och 2018 var andelen 69,6%.</p>
<p>◆ Alla barn och ungdomar ska uppleva en trygg miljö i kommunen som helhet, och i kommunens verksamheter i synnerhet.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>De stöd som Ovanåkers kommun arbetar med, föräldrastöd, ANDT-förebyggande i olika former, stödgrupper för barn som växer upp i oroliga hem samt det goda samarbetet med vår hälsocentral bidrar till att måluppfyllelsen ska vara god. Stödjande för denna slutsats är bl a att enkätundersökningar inom förskolan där 99,2 % av vårdnadshavarna anger att barnen trivs och är trygga i förskolan. Inom grundskolan visar dock undersökningar i årskurs 3, 5 och 8 att 94 % upplever sig vara trygga. Det innebär att 6 % upplever otrygghet vilket motsvarar 20 stycken elever. Av dessa är 8 st flickor i årskurs 3. Trygghet är en grundförutsättning för att lyckas i skolan och här behövs aktiva åtgärder i för att främja tryggheten. Osäkerhet finns i hur måluppfyllelsen ska bedömas.</p>

FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI

Effektmål	Analys
<p>◆ Kommunen ska stödja och stimulera föreningslivet, med särskilt fokus på ungdomar och integration, för att skapa en aktiv fritid åt alla invånare.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>Kulturföreningsbidraget 2018 är utbetalt och prioriterar verksamhet som riktar sig till barn och ungdomar.</p> <p>Digitalisering av bidragsansökningar gällande kulturföreningsbidrag, tillfälligt arrangemangsbidrag och studieförbundsbidrag är under genomförande och träder i kraft hösten 2018-våren 2019.</p> <p>För att öka kommunens integrationsarbete har ett projekt startats med stöd ifrån länsstyrelsen som ska sänka trösklar och locka till deltagande i kommunens olika föreningar. Tyvärr ser vi här att både våra "ordinarie" föreningar och våra nyanlända har svårigheter att hitta varandra. Inom föreningslivet för idrott har antalet verksamhetstimmar minskat något.</p>
<p>◆ Ovanåkers kommun ska aktivt arbeta med kunskapsspridning kring omvärldsproblematik för att ge förståelse för individers olika förutsättningar.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>Ovanåkers kommun arbetar på flera plan med detta. Dels mot vuxna medarbetare i kommunen, genom träffar för skolungdomar samt öppna föreläsningar för allmänheten.</p> <p>Att mäta om målet nåts är komplicerat men de insatser som gjorts har upplever vi skapat ett öppnare klimat.</p>

HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING

Effekt mål	Analys
<p> För att höja kvaliteten för kommunens invånare ska varje beslut som fattas i nämnder och styrelser beaktas utifrån tre perspektiv: Hållbarhet, Jämställdhet och Barnperspektivet.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>Målet finns i nyckeltalen och mäts vid delår och helår. Kommunsekreteraren har som stående punkt på dagordningen till sekreterarträffar att diskutera kring de tre perspektiven (3-4 ggr/år) samt att nämndsekreterarna ska uppmana sina handläggare att beakta de tre perspektiven. I dagsläget är det långt ifrån alla beslut som har de tre perspektiven med. En faktor som påverkar är om perspektiven påverkas direkt eller indirekt. Det är nästan uteslutande den direkta påverkan som anges. Det är oklart hur vi ska se på detta.</p>
<p> Som ett led i arbetet för en hållbar utveckling ska antalet resfria möten öka. Referensår blir 2016.</p> <p> Koncernmål</p>	<p>Jämfört med november 2016 visar mätningen, på koncernnivå, att antalet resfria möten minskat både i antal och i procent av totalt antal möten. Några tjänster/individer som har många resfria möten. Om en eller flera av dessa inte svarar vid ett mätningstillfälle påverkas det totala antalet möten.</p> <p>Som svar på vilka mötesformer som används som resfria alternativ anges högtalartelefon, skype, lync, facetime, videokonferens och google meet. Någon anger att skypemöte blivit inställt p g a bristande teknik och någon efterfrågar mer kunskap.</p> <p>Resfria möten efterfrågas där alternativet är realistiskt. Mognadsgraden hos arrangörer av möten upplevs inte hög vilket lett till att vissa typer av möten har avståtts. Avvägning som ligger till grund är bl a graden av informationsmottagning. Ju högre sådan andel till mer relevant upplevs kravet på ett resfritt möte. Tidsvinst är ett skäl till resfria möten. Ett möte i Gävle sparar ca 4 timmar i tid om man inkluderar biltransport, parkering och uppstart. Ett möte i Bollnäs sparar ca 1 timme i tid om man väljer kollektivtrafik. Alternativ användning av tiden är inte lätt i dessa fall. I exemplen har inte miljöperspektivet tagits hänsyn till utan endast arbetstid. Uppföljningens resultat påverkas av när i tiden möten förlagts.</p> <p>Noteras bör att viss del av vår verksamhet utgörs av resor i form av tillsyn eller platsbesök.</p> <p>I Kommunstyrelsens måluppföljning av styrkortet 2018 framgår resultatet av hela mätningen i detalj.</p>



<i>Effektmål</i>	<i>Analys</i>
<p>● Värdet på Ovanåkers kommunkoncerns fastigheter ska över tiden bibehållas eller ökas genom miljö, tillgänglighet, kostnadseffektivitet samt underhållsmässiga åtgärder.</p> <p>🔨 Koncernmål</p>	<p>Tekniska nämndens ansvar utgörs av områdena verksamhetsfastigheter, kulturfastigheter, saneringsfastigheter och exploateringsfastigheter. Det är främst de två förstnämnda som berörs här. Under året har som exempel genomförts underhållsåtgärder på hembygdsgården i Edsbyn som ligger under kulturfastigheter. I övrigt genomförs underhåll inom avtalet för fastighetsförvaltning. Översynen av underhållsplanen har inletts.</p> <p>För Alfta-Edsbyns Fastighets AB och Alfta Industricenter AB gör investeringar och ökande driftsnetton att värdet på dessa fastigheter har ökat under 2018.</p>

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.

Omsättningstillgångar

Fast och lös egendom avsedda att omsättas under kort tid.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter på de redovisnings-perioder de tillhör.

Resultaträkning

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

RIPS17

Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld.

Soliditet

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

Politiska organ

Verksamhetsbeskrivning

Kommunfullmäktiges ordförande:	Einar Wängark (S) (tom 2018-10-15) Yoomi Renström (S) (from 2018-11-26)
Valnämndens ordförande:	Åke Jonsson (S)
Revisionens ordförande:	Ulf Odenmyr (C)

Kommunfullmäktige

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.

Mandatfördelning

Parti	Antal efter val 2014	varav antal kvinnor	varav antal män	Antal efter val 2018	varav antal kvinnor	varav antal män
S	12	6	6	12	6	6
C	9	4	5	10	5	5
SD	4	0	2	4	1	3
KD	4	2	2	4	1	3
M	3	1	2	3	2	1
MP	1	1	0			
V	1	0	0	1	1	0
L	1	0	1	1	0	1
	35	14	18	35	16	19

Efter valet 2014 gällde följande fram till valet 2018: Socialdemokraterna, Moderaterna, Miljöpartiet och Liberalerna utgör majoritet efter det att Sverigedemokraterna tappade en av sina ledamöter 2016-05-02. Kommunfullmäktige består av totalt 35 mandat, varav 32 är tillsatta då Sverigedemokraterna har två av fyra platser tillsatta. Vänsterpartiet saknar representant för sin plats sedan hösten 2017.

Valnämnden

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

- Röstning inom kommunen
- Vallokaler



- Valmaterial
- Hantering av förtidsröster
- Preliminära rösträkningen
- Onsdagsräkningen
- Föreslå ändringar i valdistrikt till kommunfullmäktige

Revisionen

Kommunens revisorer har under 2018 genomfört revision inom ramen för god revisionsred. För revisorerna gäller förutom god sed, kommunallagen och fullmäktiges antagna revisionsreglemente.

Enligt kommunallagen ska 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.

Varje år granskar revisorerna kommunens verksamhet genom grundläggande granskning och fördjupad granskning. Resultatet av granskningen sammanfattas i revisionsberättelsen där man uttalar sig i frågan om ansvarsfrihet för styrelsen och nämnderna samt dess ledamöter.

Viktiga händelser

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige har under året fattat flera strategiska beslut. Bland annat:

- **Förändrad IT-organisation**
Kommunen fick en samlad IT-organisation som organisatoriskt flyttades över till kommunstyrelseförvaltningen
- **Taxa för registerutdrag**
En taxa har införts för att minska antalet individer som begär många registerutdrag per år. Behovet tillkom i och med att GDPR började gälla.
- **Reglemente för partistöd i Ovanåkers kommun**
Reglementet för partistöd var i behov av en revidering för att passa mandatperioderna. Då fullmäktige fattar beslut om utbetalning i förskott fanns ett behov av att nya fullmäktige skulle hinna tillträda innan beslut om utbetalning ska ske.

Nya kommunfullmäktiges första sammanträde var 26:e november. Nya fullmäktige har framförallt hanterat frågor rörande den politiska bemanningen i nämnder, styrelse och bolagsstyrelser.

Valnämnden

Valnämnden har förrättat val till riksdag, kommun och landsting. Det var första valet där tjänstemannaorganisationen inte bestod av bara en person, en förändring som kommer slå igenom större i valen framgent.

Revisionen

Revisorerna har genomfört fördjupade granskningar avseende representation, kompetensförsörjning och dessutom följt upp fyra granskningar som gjordes 2016. Utöver

detta har revisionen granskat kommunkoncernens årsredovisning och delårsbokslut.

Revisorerna har deltagit i nätverksträffar, utbildningar och andra aktiviteter i syfte att förbättra kunskaperna i kommunal verksamhetsrevision. Deltagandet utgör också en del i revisorernas omvärldsbevakning.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Årets resultat (tkr)	Årsbudget (tkr)
Kommunfullmäktige	0	376	376	412
Valnämnd	-180	292	113	112
Revision	0	698	698	732
Totalt	-180	1 366	1 187	1 256
Överskott + /Underskott -				69

Ekonomisk analys

Årets resultat

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige höll enbart fem av sina sex planerade sammanträden, vilket renderade i ett mindre överskott. Trots att det inte finns en tydlig majoritet i kommunfullmäktige blev inte de avslutande mötena noterbart längre.

Valnämnden

Valnämnden har tidigare valår gjort stora överskott på grund av att tjänstemannaorganisationen varit mindre. Med den ökade organisationen var resultatet räknat till +-0, vilket i princip höll.

Revisionen

Revisionens resultat för 2018 uppgår till 698 tkr och ger ett överskott mot budget med 34 tkr. Överskottet beror på att revisionen köpt mindre konsulttjänster än vad som budgeterats för.

Framtid

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige har fått ett nytt presidium som ska försöka skapa sin egen kultur i fullmäktige.

Det har införskaffats ett digitalt system med korta utbildningar för de förtroendevalda. Utbildningarna kommer framgent att skickas ut till respektive förtroendevald i kommunfullmäktige.

Valnämnden

Valnämnden kommer förrätta val 26:e maj 2019, val till europaparlamentet.

Då Falu kommun har beslutat om nyval kommer även Ovanåker behöva hålla öppet en förtidsröstningslokal, valet kommer ske i april 2019.

Uppföljningen av valet till RKL påtalade bland annat följande:

- Det behövs fler distrikt i kommunen, vi bör inte ha något distrikt som ligger över 1900 röstberättigade. För att åtgärda detta behövs ett eller två distrikt till.
- På valdagen bör kansliet vara förtidsröstningslokal för att avlasta den vallokal som annars bär även det ansvaret.
- Sorteringen av förtidsröster ska hanteras under förtidsröstningsperioden av tjänstemannaorganisationen, för att minska längden på mötet dagen innan valet.
- Det måste till en förnygringsprocess, där vi bör fundera över potentiella kontaktvägar. Breda språkliga kunskaper kan vara bra.
- Den så kallade onsdagsräkningen hanteras av tjänstemannaorganisationen, ordförande och utsedd person att jämte ordförande ta ned rösterna till länsstyrelsen
- Utbildningen av rösträknare bör delas upp i två delar, en teoretisk och en praktisk.
- Valsedelsställena i papp bör bytas ut mot något som håller bättre.

Revisionen

Revisionen har genomfört risk- och väsentlighetsanalys för 2019 på vilken den baserar sin revisionsplan. Revisorerna följer kommunens verksamhet under året och innehållet i planen kan därför komma att ändras. Under första halvan av 2019 har revisorerna beslutat att genomföra fördjupade granskningar avseende investeringsprocessen och upphandling.

Förutom fördjupade granskningar kommer revisionen också att arbeta med grundläggande granskning och granskning av årsbokslut/årsredovisning för 2018 och delårsrapport för 2019.

Kommunstyrelse

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Yoomi Renström (s)
Förvaltningschef/VD:	Christer Engström
Antal anställda:	81

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.

Inom förvaltningen finns verksamheter med inriktning mot kultur, kost, arbetsmarknad, integration, näringsliv, folkhälsa och turism.

Service ska präglas av kunskap, omvärldskännet och lyhördhet gentemot kommuninvånarnas och förvaltningarna behov. Förvaltningsintern service ges inom områdena IT, växel och reception, information, ekonomi och personaladministration.

Förvaltningen ska vara normbildare för kommunens administrativa rutiner.

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

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid

<i>Period</i>	<i>Sjukfrånvaro i % av arbetad tid</i>	<i>varav över 60 dagar</i>
Helår 2018	3,99	23,36
Helår 2017	3,86	29,01

En arbetsmiljöplan upprättas och följs upp årligen.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Medarbetarundersökning genomförd	HME resultat	Önskat HME index
2017	83	80
2015	-	80

Referensvärde för 2015 saknas då frågorna skulle formulerats annorlunda för att ingå i HME-mätningen.

Viktiga händelser

Ovanåkers kommun har erbjudits möjligheten och tackat ja till att medverka i Partnerskapet Fjällvägen. Partnerskapets övergripande uppgift är att verka för hållbar regional utveckling längs hela vägstråket Tönnebro-Bollnäs-Järvsö-Ljusdal-Sveg-Funäsdalen-norska gränsen vid Funäsfjällen (Väg 83 och Väg 84) genom ökad tillgänglighet, konkurrenskraft och tillväxt.

Nominering av kommunstyrelsens ordförande Yoomi Renström har skett till de små kommunernas vänförening SMÅKOMs styrelse. Hon valdes sedan in i styrelsen vid SMÅKOMs rikskonferens stämma.

Nominering av kommunstyrelsens 1:e vice ordförande Håkan Englund (fr.o.m 2020 kommunstyrelsens ordförande) har skett till Kommuninvest i Sverige Ekonomisk förening. Valen sker här under våren 2019.

Beslut har tagits om att ansöka till UNESCO om att få bilda ett biosfärområdet Voxnadalen. Sveriges regering har den 20 september fattat beslutet att nominera Voxnadalen som ett biosfärområde till UNESCO.

Med anledning av en ny lag kring webbtillgänglighet har ett analysverktyg anskaffats för att arbeta med ett tillgängligt språk på webbplatsen.

En broschyr om hur det är att leva och bo i kommunen har tagits fram och en reklamfilm producerats.

Nytt arkiv projekteras. Beräknad byggstart våren/sommaren 2019 och färdigt hösten 2020.

Kulturskolan har flyttat till nya lokaler på övervåningen i Södra skolan, Edsbyn.

Biograf Röda Kvarns tekniska utrustning, samtliga inventarier och möblemang har köpts in.

Arbetsmarknadsenheten har idag mer än 200 personer anställda inom projekt och ett flöde skapats där personer går ifrån "långtifrån" arbetsmarknaden till nära. 125 stycken har gått från projekt till externa anställningar t o m 2018.

Den interna översynen av IT- och informationssäkerheten som påbörjades 2017 har fortsatt parallellt med det kommunövergripande arbetet med nya dataskyddslagen (GDPR).

En kostpolicy har antagits av kommunfullmäktige som kommer att vara styrande för kosthållning för barn och äldre i våra verksamheter.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Årets resultat (tkr)	Årsbudget (tkr)
KS Övrigt	-153	5 819	5 667	6 939
Kommunchef	0	2 398	2 398	2 101
Personalavdelning	-352	6 524	6 172	6 969
Ekonomiavdelning	-831	18 687	17 856	18 330
Service- & Informationsavdelningen	-401	6 220	5 819	5 818
IT-avdelningen	-292	7 691	7 399	7 674
Kulturavdelningen	-2 392	16 878	14 485	13 650
Kostavdelningen	-10 605	23 950	13 345	13 997
Utvecklingsavdelningen	-852	4 743	3 891	4 343
Totalt	-15 878	92 910	77 032	79 821
Överskott + /Underskott -				2 789
Projekt	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Årets resultat (tkr)	Årsbudget (tkr)
Kompetens & Resurs	-20 594	25 183	4 589	4 589
Life-projektet	0	0	0	150
Flyktingprojektet	-11 700	2 078	-9 622	-10 960
Totalt	-32 294	27 261	-5 033	-5 033

Ekonomisk analys

Årets resultat

Årets resultat uppgår till + 2 890 tkr (Delårets resultat + 2 870 tkr). I det resultatet ingår ett antal avvikelser mot budget. De mest betydande är:

- * ett överskott på ca 450 tkr för kvarboende ensamkommande barn.
- * överförmyndarverksamheten gör ett underskott på ca 380 tkr för perioden då vi inte längre har rätt att återsöka kostnader för gode män för ensamkommande barn hos Migrationsverket.
- * personalkostnader, ca 2 200 tkr, lägre än budgeterat pga uppkomna vakanser som inte helt eller delvis återbesatts. Ett exempel på vakans är partiella föräldraledigheter och tillfälliga vakanser på kost-, arbetsmarknads-, integrations- och näringslivssidan.

Framtid

Världsarv Hälsingegårdar och turismen kommer i form av Hälsingegård Ol-Anders att fortsätta utvecklas. Hälgeutställningen, förvärvad under slutet av 2018, ska byggas upp och invigas. Yttre renovering av byggnaderna kommer att påbörjas.

Ett förslag till att slå samman tekniska nämndens ansvarsområden med kommunstyrelsens kommer att läggas under våren 2019.

När möjlighet ges kommer förutsättningarna för en gemensam vikariepool för kommunens verksamheter utredas.












Arbetet med att få in fler användare i inköpssystemet kommer att fortgå under kommande år samt ge möjligheter att följa upp kommunens avtalstrohet.





Byggnation av nytt arkiv med beräknad inflyttning under hösten 2020 inleds med projekteringsfasen hösten 2018. All förteckning över arkiverat material kommer att digitaliseras inför flytt till nytt arkiv. Rekrytering av ny arkivansvarig kommer att inledas. Inledningsvis som en projektanställning.

Ett antal saker som kommer att ske under 2019:

- Avtal för drift av och bruk av teknik, inventarier och möbler för biograf Röda Kvarn ska upprättas.
- Kulturskolan planerar att införa ytterligare ett ämne, drama, i sin verksamhet.
- En översyn av kommunens totala konstinnehav, 1151 objekt till ett sammanlagt anskaffningsvärde av 3 484 350 kr.
- En ny kosthållning för äldre kommer att arbetas fram.
- Inom folkhälsoarbetet så kommer vi att fokusera på ANDT och barns övervikt.
- En digitaliseringsstrategi kommer att läggas fram för avgörande under början av året.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i></p>	 1  1  10 
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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.</i></p>	 1  3 
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>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.</i></p>	 1  2  3 

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet.</i> <i>Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser.</i> <i>Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.</i></p>	 1  1  4 

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Arbete och tillväxt

Måluppfyllelsen för perspektivet överensstämmer med delårsbokslutets prognos och var bra. Av de 12 effektmålen så är det endast ett som inte blivit uppfyllt och det handlar om kommunstyrelsens bidrag till att öka antalet bostäder och utveckla bostadsbeståndet i egen eller privat regi. Målet är ett koncernmål och kommunens bostadsbolag är de som har möjlighet att påverka detta. Två av målen berör området att minska antalet försörjningsstödstagare, ett på nämndnivå och ett på koncernnivå. De åtgärder som vidtagits inom arbetsmarknadsområdet leder sannolikt minskat antal biståndsmottagare men detta mäts inte för närvarande. Indikatorn som tyder på ett minskat antal är i stället att utbetalningarna av försörjningsstöd har minskat mot slutet av året med upp till 300 tkr per månad. Att öka tillgängligheten till friluftsliv/naturnära upplevelser är vi huvudsakligen påverka endast indirekt. Här är ambitionen att framåt kunna stötta direkt ansvariga för området. Slutligen så efterföljs nu den strategisk plan för kompetensförsörjning med att utarbeta en handlingsplan för detta område.

Övriga mål handlar till stor del om att påverka arbetskraftsutbud och stimulans till och samverkan med näringslivet är bedömningen redan nu att det uppfylls.

Trygghet och lärande

Ovanåkers kommun upplevs som tryggast i länet. Ett fokus ligger här på olika stödinsatser som riktar sig främst mot barn och unga men även till föräldragrupper. Inom kulturområdet så bedrivs aktivt arbete med att nå fler målgrupper. Perspektivets måluppfyllelse är mycket bra.

Folkhälsa och demokrati

Folkhälsoarbetet har ett fokus på barn och unga. En framgångsfaktor här är det goda samarbetet med hälsocentralen. De livsmedelsinköp som är ekologiska eller närproducerade fortsätter öka. Här berörs såväl barn i förskola och skola som de äldre. Beträffande delaktighet och inflytande så är kommunen framgångsrik i arbetet mot unga men saknar en strategi för arbetet mot äldre. Här har endast enskilda åtgärder genomförts och samarbeten inletts. När en strategi utvecklats och om antalet mötesformer mellan politiker och medborgare ökas så bedöms måluppfyllelsen öka från bra till mycket bra för perspektivet.



Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Även det här perspektivet har förutsättningar att få en mycket bra måluppfyllelse. Matsvinn minskas, förutsättningar för resfria möten ökar, omfattningen av olika samarbeten är betydande och budgeten hålls och har bra resultat. Det finns dock en viss osäkerhet på koncernnivå kring de resfria mötena. Uppföljning per maj månad uppvisade ojämna resultat, ej intryck som förstärks vid undersökningen i november. Tendensen är dock god inom förvaltningen. Vi behöver generellt bli bättre på att följa upp att perspektiven Hållbarhet, Jämställdhet och Barn ska beaktas i varje beslut som påverkar dessa.

Socialnämnd

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Jan-Åke Lindgren (S)
Förvaltningschef/VD:	Marita Lindsmyr
Antal anställda:	451

Verksamhetsbeskrivning

Verksamheten styrs främst av Socialtjänstlagen (SoL) men genom åren har även ansvar inom Lagen om Stöd och Service till vissa personer (LSS) och Hälso- och sjukvårdslagen (HSL) tillkommit. SoL är det yttersta skydds nätet i samhället och ska tillgripas först när alla andra möjligheter till hjälp eller annat bistånd är uttömda. Enligt lagen ska socialtjänsten främja en utveckling som syftar till social och ekonomisk trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor, deltagande, självbestämmanderätt och integritet. Den ska vidare öka den enskildes möjligheter att ta del av samhällets gemenskap, begränsa den enskildes behov av stöd och hjälp, frigöra och utveckla enskildas egna resurser. I alla sammanhang där socialtjänsten involveras och där barn direkt eller indirekt påverkas ska alltid barnperspektivet beaktas, vilket innebär att barnets bästa alltid ska sättas främst.

Individens självbestämmande och integritet betonas i samtliga lagstiftningar som styr förvaltningen. Det innebär att samtliga verksamheter inom socialförvaltningen område ska motivera och främja förändringar som på längre sikt kan förbättra livet för individen. Förändringarna kanske inte alltid stämmer överens med individens tankar och åsikter men är ändå en del av socialt motivations- och förändringsarbete som kräver mycket resurser.

Socialtjänsten ska också delta i samhällsplaneringen.

Om det är påtaglig risk för människors liv, hälsa och utveckling finns inom ansvarsområdet två tvångslagstiftningar som reglerar socialtjänstens arbete. Det är Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM).

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid

Period	Sjukfrånvaro i % av arbetad tid	varav över 60 dagar
Helår 2018	9,05	54,29
Helår 2017	8,14	51,34

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med uppföljning och åtgärder kring sjukfrånvaron, dock konstateras att åtgärderna inte är tillräckliga. Analys av orsaken till den ökade sjukskrivningen och ökade kunskaper för att minska sjukskrivning behövs och kommer att intensifieras under kommande år. Den psykiska ohälsan ökar men även sjukfrånvaro till följd av förlängd

väntetid för planerade operationer är märkbar. Sjuklönekostnaden för 2018 beräknas till knappt 3000 tkr.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

<i>Medarbetarundersökning genomförd</i>	<i>HME resultat</i>	<i>Önskat HME index</i>
2017	75,5	80
2015	77	80

Inom de områden där svarsfrekvensen är låg arbetas det med att öka motivationen för att svara, förklara varför det är viktigt.

Samtliga enheter ska utifrån resultat upprätta en handlingsplan tillsammans med medarbetarna hur förbättringsarbetet ska ske.

Viktiga händelser

Från 1 januari gäller ny lag om samverkan vid utskrivning från slutet hälso-och sjukvård. Syftet med den nya lagen är att personer som är färdigbehandlade inom slutenvården inte ska uppta vårdplatser. Medför snabbare planeringar och ändrat arbetssätt.

Dataskyddsförordningen, GDPR har bl.a. medfört ökade kostnader för säker inlogg i systemen. Ökade kostnader för support av IT-system.

Individ och familjeomsorgen (IFO) Arbetat med att implementera det systematiska arbetsmiljöarbetet efter tillsyn från Arbetsmiljöverket.

Vuxenenheten/försörjningsstöd: Tillsatt enhetschef under året. Ett närmare samarbete med Arbetsförmedlingen har inletts och nytt projekt i syfte att minska försörjningsstödet och stödja klienter till att komma närmare arbetsmarknaden startade i slutet av året. Fortsatt ökning av placeringar och köpta behandlingar samt utökning av personal med 0,8 årsarbetare.

Utbildat personal till budget- och skuldrådgivare.

Enheten Barn och ungdom: Tillsatt enhetschef under året. Flertalet ny personal i personalgruppen, vilket innebär ökat behov av stöd och uppdaterade rutiner.

Familjehemsutredarutbildning för två socialsekreterare, i syfte att minska konsultköp i samband med utredning av familjehem, samt själva kunna arbeta mer aktivt med att rekrytera egna familjehem. Ökat behov av familjehem.

Öppenvården/Ensamkommande: Ensamkommandeverksamheten har minskat, Junibacken har avvecklats och stöd till 18 plus verksamheten ansvarar öppenvården för sedan den 1 juli. Krav på att erbjuda behandling för spelmissbruk from januari-18.

Omsorg- och omvårdnadsenheten

Omsorgsenheten: Skolgång och elevhemsboende för två ungdomar avslutades redan till sommaren. Nytt assistansärende enl. LSS med ca 156 timmar per månad har beviljats.

Omvårdnadsenheten: Anpassningsuppdraget gällande anpassningar för 2018 innebär att det avvecklats 14 lägenheter i särskilt boende, genomförts vid halvårsskiftet.

Hälso-och sjukvård: Stor brist på främst arbets- och fysioterapeuter - använt konsult.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Årets resultat (tkr)	Årsbudget (tkr)
Nämnd och stab	-906	24 863	23 957	23 320
Individ- och familjeenhet	-3 581	55 949	52 368	37 861
Omsorgsenhet	-5 384	47 701	42 317	43 553
Omvårdnadsenhet	-13 253	164 956	151 703	152 927
Ensamkommande	-15 763	14 129	-1 635	0
Totalt	-38 887	307 598	268 710	257 661
Överskott + /Underskott -				-11 049

Ekonomisk analys

Årets resultat

Nämnd och stab: Biståndshandläggarna har ett litet överskott till följd av vakant tjänst under början av året. Hyror redovisar ett underskott till följd av tomhyror på främst Lärkan/Svalan. Stab visar ett överskott till följd av vakant tjänst som förvaltningschef i början av året samt intäkter från FoU för såld tjänst.

Teknik och avgiftsgruppen: visar ett underskott på ca 800 tkr till följd av högre kostnader för drift och underhåll av verksamhetssystemet. Kommunen har inte tillräckliga resurser för att utföra detta själv.

IFO: Försörjningsstöd - Kostnaderna för försörjningsstödet har minskat under 2018 med ungefär 1000 tkr. Den största minskningen har skett under sista kvartalet och förklaras med ändrat arbetssättet på enheten och arbetsmarknadspolitiska åtgärder från andra aktörer. Enhetschef finns på plats vilket har resulterat i en mer samstämmig handläggning. Handläggarna är nu fulltaliga vilket har resulterat i att arbetet på enheten är mer komplett, utbetalningar konteras på rätt konto, handläggarna kan arbeta närmare klienterna och individuella åtgärdsplaner i form av anpassad praktik och hjälp att söka andra sociala bidrag/ersättningar hinns med. Inflödet till försörjningsstödsenheten har minskat något och avslagsbesluten har under sista kvartalet ökat.

Vuxen - Periodens budgetunderskott förklaras av höga placeringskostnader. Under 2018 har vuxenenheten haft kostnader för totalt 12 placeringar enl SoL och 9 placeringar enl LVM.

Barn och unga - Periodens budgetunderskott förklaras utifrån fortsatt höga placeringskostnader. Under 2018 har 7 individer varit placerade på institution, varav två placeringar har avslutats under året. Några av dessa placeringar har under delar av året verkställts på SiS institution, vilket är den dyraste placeringsformen. SiS placering används endast i nödfall när det är fara för individens liv att vårdas i mer öppna former.

Under 2018 har 14 individer varit placerade via konsulentstöttade familjehem, dessa placeringar inkluderar 11 placeringar där hedersrelaterad problematik samt utsatthet för våld är skäl till placering. Av dessa har 4 placeringar inletts och avslutats under föregående år. Generellt är hedersproblematik omfattande och medför extra kostsamma placeringar då det kräver särskild kunskap hos institutioner och familjehem som vårdar dessa barn och ungdomar. Det är oftast placeringar som fortgår över längre tid och där möjligheten för barnet/ungdomen att återvända till ursprungsfamiljen är begränsade.

Familjehemsplaceringar i kommunens egna familjehem är 16 stycken till antal. Siffran inkluderar ej ensamkommande placeringarna.

Totalt 37 placeringar under 2018, varav 6 har avslutats.

Öppenvården - Överskottet förklaras genom minskade personalkostnader pga föräldraledighet.

Omvårdnadsenheten Hälso- och sjukvårdsenheten: Till följd av vakanta tjänster som arbetsterapeut har konsult från bemanningsföretag hyrts in under hösten vilket förklarar underskottet.

Ordinärt boende: Edsbyn har haft hög arbetsbelastning vilket gjort att personalkostnaderna varit högre än budgeterat. Litet överskott i Alfta. Hög korttidsfrånvaro under året.

Särskilt boende: Överskott till följd av att Lärkan/Svalan avvecklades tidigare än prognostiserats. Extra nattpersonal till följd av utökade behov hos brukarna.

Resursenheten går med ett större underskott än prognostiserats. Nyttjandegraden av den tillsvidareanställda resurspoolen har under 2018 varit i snitt 75%. Djupare analys av detta kommer att göras under 2019.

Omsorgsenheten redovisar ett överskott. Anledningen är främst avslutade externa placeringar. Tillkommit ett assistansärende LSS fr o m augusti på 156 timmar/mån som det ej budgeterats för.

Ensamkommande verksamheten redovisar ett budgetöverskott med 1,6 mnkr vilket förklaras med lägre personalkostnader.

Framtid

I förvaltningen pågår för närvarande revidering av det förfrågningsunderlag som är gällande avseende LOV. Intresseanmälan är aviserad från privat företag och med privat LOV utförare i hemtjänsten krävs förändrat arbetssätt inom förvaltningen.

Försörjningsstöd - Planering pågår för att under hösten påbörja arbetet med att digitalisera försörjningsstödsansökan, i syfte att möjliggöra för socialsekreterarna att arbeta mer aktivt för att få försörjningsstöds klienter närmare arbetsmarknaden och en egen försörjning.

BoU - Påbörjad kontakt med skolan för att stärka samarbetet och tillsammans med skolan och elevhälsovården kunna arbeta mer förebyggande och med tidigare insatser gentemot barn och föräldrar.

ÖPV - Fortsatt arbete med att se över så att behov och efterfrågan kring ÖPV insatser.

Fortsätta arbetet efter uppdelningen av vardagsstöd/boendestöd och familjebehandlingen - omfattning och struktur. Arbeta för att i ett tidigare stadie kunna ge stöd/hjälp till barn och föräldrar, på sikt minska placeringarna.

Beroendemottagning - Utveckla beroendemottagningen.

IT - Behovet och förväntan på digitalisering kommer att öka kostnaderna för support och underhåll av systemen.

Ny gruppbostad LSS - arbete pågår tillsammans med AEFAB. Planeras stå klart 2020. Till samma byggnad planeras även korttidsverksamheten.

Daglig verksamhet behöver utvecklas för att möta medborgarnas behov - mer varierat utbud och fler målgrupper med behov.

Utredningen LSS kan komma att påverka kommunen under kommande år men inga beslut är i dagsläget fattat.

Fortsatt arbete med heltidsresan fortsätter.




Arbeta för att minska korttidsfrånvaro.








Demensboendet beräknas öppna under 2020.

Hälso- och sjukvårdsenheten: Fortsatta svårigheter att anställa leg. personal - främst arbets- och fysioterapeut. Behov av konsulter för att leva upp till vårdgivaransvaret. Dialog med Regionen pågår för att hitta långsiktig lösning.

Resursen: Utveckling av enheten för att på ett effektivt sätt möta framtidens behov.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i> <i>Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen.</i> <i>Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.</i></p>	
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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> <i>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.</i></p>	 <p>4</p> 

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>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.</i></p>	 1  1  2 
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>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.</i></p>	 1  4 

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Arbete och tillväxt

Strategin för rekrytering är framtagen, dock fortsatta problem att rekrytera till bristyrken under året - främst arbetsterapeuter. Färre personer har behov av långvarigt ekonomiskt bistånd och kostnaderna för försörjningsstödet har minskat. Förvaltningen har utökat antalet platser för praktik - främst mottagandet av personer som har extratjänster. Samtliga mål inom perspektivet är uppnådda.

Trygghet och lärande

Förvaltningen bidrar till barn och ungdomars trygghet genom ett gott bemötande. Öppenvården erbjuder vid behov stöd till familjer och därigenom ökas tryggheten för målgruppen. Värdegrundsarbetet har genomförts tidigare år men det behöver göras ett omtag då stora delar av ledningen, både på förvaltning och verksamhetsnivå, är nytillsatt. De flesta brukare/klienter har planer för insatsen men de är inte alltid uppdaterade. Under året har det inte följts upp om medarbetarna rekommenderar kommunen som arbetsgivare - undersökningen görs endast v a år.

Folkhälsa och demokrati

Inkomna synpunkter har inte ökat under året vilket gör att vi inte uppnått målet. Brukarundersökningen visar att antalet brukarna som vet vart de ska vända sig när de har en synpunkt ökar. Förutsättningarna för att jobba förebyggande har ökat med alla tjänster tillsatta. Planering för att öka tidiga insatser pågår inom öppenvården.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Den ekonomiska kunskapen ökar bland enhetschefer. Uppföljningssystemet underlättar och tydliggör. Både resfria möten och utbildning via webben har ökat under året. Miljöplanen har inte prioriterats under 2018 - förvaltningen avvaktar kommunövergripande miljöplan innan arbetet inleds.

Barn- och Utbildningsnämnd

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Håkan Englund (S)
Förvaltningschef/VD:	Katarina Ceder Bång
Antal anställda:	380

Verksamhetsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för verksamheterna förskola, förskoleklass, grundskola, fritidshem, förberedelse-klass, särskola, centrala elevhälsan, gymnasium med sex nationella program och introduktionsprogram, vuxenutbildning, SFI samt högskola/lärcentrum. För varje skolform och för fritidshemmen gäller skollag och läroplan som anger utbildningens värdegrund och uppdrag samt mål och riktlinjer.

I samtliga verksamheter ska utbildningen förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på. Hänsyn ska tas till barns och elevers olika behov. De ska ges stöd och stimulans så att de utvecklas så långt möjligt.

Utbildningen har en kompensatorisk roll i att uppväga skillnader i barnens och elevernas olika förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen. Utbildningen syftar också till att, i samarbete med hemmen/vårdnadshavare upp till 18 års ålder, främja barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvars-kännande individer och medborgare. Utbildningen ska utformas utifrån grundläggande demokratiska värderingar och mänskliga rättigheter, vila på vetenskaplig grund, vara icke-konfessionell samt vara likvärdig inom varje skolform oavsett var i landet den anordnas (med barn och elever menas barn i förskolan och elever i de övriga skolformerna ovan, dvs barn och ungdomar samt vuxna).

I kommunen finns även en enskild förskola för vilken nämnden har tillsynsansvar.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid

Period	Sjukfrånvaro i % av arbetad tid	varav över 60 dagar
Helår 2018	4,78	57,15
Helår 2017	3,58	43,28

Verksamheten redovisar en något ökad sjukfrånvaro. Det är ingen ökning i sjukfrånvarotal som oroar men som naturligtvis är en anledning till ökad uppmärksamhet.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Medarbetarundersökning genomförd	HME resultat	Önskat HME index
2017	88	80
2015	83	80

Vi har fina resultat där förskola och grundskola ligger på totalt 87 och gymnasiet på 90.

Viktiga händelser

Lagändringar med påverkan på grundskolan läsåret 2018/2019:

- Obligatorisk prao åk 8-9 .
- Moderna språk ska erbjudas från åk 6. Vilket innebär att lärare ska sätta betyg utifrån kunskapskrav i årskurs 6.
- Skyldighet att erbjuda lovskola för åk 8-9 för de som riskerar att inte bli behöriga till gymnasiestudier efter årskurs 9.
- Obligatorisk förskoleklass, elever i förskoleklass har rätt till minst 525 undervisningstimmar per läsår.
- Digitalisering i skolan en nationell strategi.

100% av eleverna ska uppnå godkända betyg i åk 6 och alla elever åk 9 ska vara behöriga till gymnasiets nationella program. Grundskolan har med Skolverket arbetat i tre år för ett ökat kunskapsresultat. 2018 ger att 84.2% av eleverna når kunskapskraven och behörighet till gymnasiet, en förbättring på 4,8% jämfört med 2017. Huvudmannen ser dock skillnader i pojkar och flickors resultat. Pojkarnas resultat är lägre än rikets. Andelen elever som får examensbevis med behörighet till högskola är högre än i riket. En majoritet på gymnasiets introduktionsprogram är elever med utländsk bakgrund. Statsbidrag ger möjlighet till fokus på likvärdig utbildning och stöd till utvecklande insatser inom skolan. IT strateg och projektledare har bla anställts för att leda arbetet. Elevhälsan har centraliserats och tid utökats för psykolog, skolsköterska och specialpedagogisk kompetens. Kollegialt lärande pågår i området Språkutvecklande arbetssätt.

Flera aktiviteter inom digitalisering har påbörjats för att underlätta för vårdnadshavare, personal och elever. Lifecare i förskolorna har gett e-tjänst till föräldrarna där de kan lämna in schema mm.

Om- till- och nybyggnation av Celsiusskolan samt nybyggnation av förskolan Fölet är igång och beräknas stå klart 20-21.

Bandyakademin i samarbete med Edsbyns IF Bandy har alltmer etablerats, fler nordiska elever kommer bli från Finland och Norge. Riktad yrkesutbildning för vuxna i samarbete med AF har etablerats inriktning vård, barnomsorg, svets och träsektor.

Ekonomi

Driftredovisning

Verksamhet	Intäkter (tkr)	Kostnader (tkr)	Årets resultat (tkr)	Årsbudget (tkr)
Nämnd & Kontor	-10	4 640	4 630	4 947
Förskoleverksamhet	-8 097	67 780	59 683	59 791
Grundskola & Skolbarnomsorg	-15 486	126 192	110 706	110 956
Elev & skolhälsovård	-667	4 086	3 419	3 943
Gymnasiet	-7 987	69 749	61 762	61 046
Vuxenutbildning	-3 072	8 776	5 704	6 138
Högskolan	0	547	547	570
Totalt	-35 319	281 770	246 451	247 391
Överskott + /Underskott -				940
Projekt Undervisning flyktingar	-320	11 753	11 433	10 900

Ekonomisk analys

Årets resultat

Det totala utfallet för Barn- och utbildningsnämnden är 940 tkr lägre än budgeten för året.

Barn och utbildningskontorets utfall är ca 300 tkr lägre än budget. Detta beror bla på att man varit restriktiv med utbildning.

Förskoleverksamheten redovisar totalt sett ett överskott jämfört med budget på 100 tkr. Personalkostnaderna har blivit lite lägre än budgeterat, ca 400 tkr, delvis beroende på en prioritering i verksamheten som gjorts för att möta en kostnadsökning för fristående förskoleverksamhet. Bidraget till enskilda förskolor visar ett budgetunderskott på 680 tkr på grund av att fler barn placerade hos enskilda förskolor än vad som har budgeterats. Maxtaxan och föräldraavgifter visar ett budgetöverskott på ca 500 tkr, det förklaras av att det är fler barn inskrivna än vad som budgeterats.

Grundskolan redovisar ett budgetöverskott på 250 tkr. Personalkostnader och kostnader för skolledning redovisar ett budgetöverskott på 1 250 tkr. Detta kan förklaras delvis genom att viss finansiering skett genom diverse stadsbidrag och andra externa intäkter. Inom skolledning har befintliga resurser kraftsamlat i infas av ny skolledning, och därför inte belastats med lönekostnader. Ökade kostnader för skolskjuts, lokalhyror, merkostnader i samband med ombyggnation av Celsiusskolan är några förklaringar till att övriga kostnader är 1 000 tkr högre jämfört med budget.

Elev och skolhälsovård visar ett budgetöverskott på ca 500 tkr. Föräldraledighet samt intäkter i form av statsbidrag gör att personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Lokalen som elevhälsan disponerade, Västergården, är uppsagd under året vilket resulterat i lägre

lokalkostnader.

Gymnasiet och gymnasiesärskolan har ett budgetunderskott på 700 tkr. Underskottet förklaras främst av att gymnasiesärskolans fördyrade kostnader där budgetunderskottet är drygt 800 tkr. Anledningen till detta är främst kraftigt höjda programpriser vid årsskiftet men även fördyrade kostnader för skolskjutsar/taxi bidrar. Interkommunal ersättning för elever i annan kommun bidrar också med ett underskott på ca 300 tkr. Inom ramen för gymnasieskolan balanseras underskottet gällande övriga utgifter av ett överskott i personalbudgeten.

Vuxenutbildning visar på ett positivt resultat med ca 400 tkr. Anledningen till detta är något lägre kostnader för köp av utbildningar i annan kommun. Statsbidrag bidrar också till att en del av egenbudgeterad kostnad för utbildningar delvis kan finansieras av externa medel.

Undervisning för nyanlända, denna verksamhet redovisas som projekt och har detta år ett budgetunderskott på ca 500 tkr.

Framtid







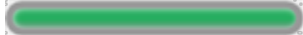

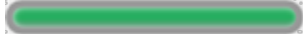

Barn- och utbildningsförvaltningen har höga förväntningar på verksamheten med målsättningen att barn, elever och studerande ska ha de bästa förutsättningarna för att få en trygg skolgång med en hög måluppfyllelse. Vårt uppdrag är att möta nationell målsättning och ett flertal olika uppdrag som är obligatoriska när det gäller tex grundskolan som digitalisering i skolan, prao i åk 8-9, obligatorisk förskoleklass, moderna språk från åk 6 mm. Förskolan har fått en reviderad läroplan där digitalisering och undervisning i förskolan är några utpekade områden.

Ett arbete för stärkt likvärdighet och kunskapsutveckling inom grundskolan har påbörjats för att utveckla elevhälsans arbete och ge ökad förutsättning för det kompensatoriska uppdraget dvs stöd till elever med lägre socioekonomisk bakgrund samt digitalisering. Vi kommer även att se över organisationen för sarskolan. Med fler barn i verksamheten finns faktorer som pekar på en större samordning för likvärdighet, ökat kollegialt lärande och allokering av specifik kompetens.

Den svenska skolan ska vara bäst i världen där teknik ger förutsättning till lärmiljö som är framtidsinriktad och motiverande vilket framgår i nationell strategi för skolans digitalisering. Vi kommer att fortsätta utveckla vår IKT verksamhet.

Sökande till gymnasiet och vuxenutbildning beräknas öka de närmaste åren. Verksamheten är konkurrensutsatt och farhågor finns hur kvalitet och attraktionskraft kan komma att påverkas utifrån kravet på ekonomisk anpassning. Målsättningen är att fortsatt ligga i framkant när det gäller forskning och pedagogiska satsningar i samarbete med högskola och universitet. SFI-verksamhet och övrig vuxenutbildning är idag ansträngd pga tillströmning av nya elever till huvuddel nyanlända samt anpassningar till en minskad budget. Verksamheten har dock startat en barnskötarutbildning och kommer att starta utbildning för svetsare. Målsättningen är fortsatt undervisning med hög kvalitet och utbildningar anknutna till bristyrken.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i> <i>Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen.</i> <i>Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.</i></p>	 <p>1  4 </p>
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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> <i>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.</i></p>	 <p>5  2 </p>
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar.</i> <i>Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid.</i> <i>Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.</i></p>	 <p>1 </p>
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet.</i> <i>Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser.</i> <i>Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.</i></p>	 <p>3 </p>

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Arbete och tillväxt

Vi har goda förutsättningar att måluppfyllelsen för perspektivet blir bra. Av de satta målen uppnår vi godkänt resultat. Måluppfyllelse för att andelen elever ska ha behörighet till högskola/universitet är inte uppfyllt men ändå högre än i riket. Ett arbete för att nå högre måluppfyllelse är att rekrytera behörig personal.

Trygghet och lärande

Målet högt uppsatt med ett krav på 100% resultat vad gäller att alla elever ska uppnå godkända betyg i åk 6 och att alla elever åk 9 ska vara behöriga till gymnasiets nationella program. 84,2% av eleverna når kunskapskraven 2018. Det är en förbättring på 4,8% mot föregående år. Trots denna förbättring i resultat sjönk Ovanåkers kommun 25 placeringar från plats 72 (2017) ner till plats 97 (2018) av Sveriges 290 kommuner. Analys av elevers kunskapsresultat visar att verksamheten behöver utveckla sitt kompensatoriska uppdrag så att även elever vars föräldrar har en förgymnasial eller gymnasial utbildning når högre

meritvärden. Alla barn ska uppleva 100% trygghet i skolan är en utmaning. I nuläget uppger 94% av eleverna att de upplever sig vara trygga i skolan.

Folkhälsa och demokrati

Målet uppfyllt. Föräldraråd och elevråd finns i alla verksamheter.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Medarbetarundersökning genomförs vartannat år senaste mätning är från 2017. En tolkning av resultatet ger bedömningen att målet är uppfyllt utifrån att 93% svarar att de kan rekommendera sin arbetsplats, 91% av medarbetarna redovisar att de ser fram att gå till arbetet samt att 97.9% upplever att arbetet känns meningsfullt.

Miljö- och Byggnämnd

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Einar Wängmark (S)
Förvaltningschef/VD:	Mattias Bergström
Antal anställda:	7 st tillsvidareanställda och 2 visstidsanställda (årsarbetare)

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.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid

Period	Sjukfrånvaro i % av arbetad tid	varav över 60 dagar
Helår 2018	8,52	69,1
Helår 2017	6,96	62,31

Avser hela samhällsbyggnadsförvaltningen. Långtidssjukskrivningar påverkar förvaltningens sjukfrånvaro.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Medarbetarundersökning genomförd	HME resultat	Önskat HME index
2017	80	80
2015	80	80

Avser området "Infrastruktur och skydd" som härleds till samhällsbyggnadsförvaltningen i sin helhet. Fritidsområdet ingår inte 2017 på grund av uteblivna svar och för 2015 vägdes de tillsammans med kulturområdet. Ser vi till 2015 års värde och viktat det tillsammans med infrastruktur och skydd hade värdet blivit något lägre än önskat.

Viktiga händelser

Avdelningens bemanning har under året inte varit fulltalig.

- Tjänsten som miljö- och byggchef var vakant från 1 november 2017 till 1 oktober 2018.
- Två bygglovshandläggare slutade sina tjänster under våren. Här har en rekryteringsprocess genomförts som resulterat i att en ny handläggare tillträtt den 15 augusti. En ytterligare rekryteringsprocess har genomförts utan att vi gått till avslut. Just nu hålls den tjänsten vakant innan vi utrett vad tjänsten ska innehålla. Under fyra månader, sommarperioden, har extern hjälp tagits av konsulter och angränsande kommuner för att handlägga bygglov. Dessa åtgärder har fallit väl ut.
- Inom miljöbalkens tillsynsområde har en miljöinspektör rekryterats och en tjänst är vakant men täcks upp med en vikarie.

En processkartläggning inom området bygglov har genomförts med hjälp av en konsult. Arbetet med att upprätta och uppdatera rutiner har påbörjats på området bygglov och nämndadministration.

Miljö- och byggnämnden fick under 2018 tillgång till surfplattor för att ta emot beslutsunderlag och handlingar gällande nämndens verksamhetsområde. Detta ersatte stora delar av den manuella nämndadministrationen med bland annat kopiering och utskick av handlingar via post.

Ekonomi

Driftredovisning

<i>Verksamhet</i>	<i>Intäkter (tkr)</i>	<i>Kostnader (tkr)</i>	<i>Årets resultat (tkr)</i>	<i>Årsbudget (tkr)</i>
Miljö- och byggnämnd		212	212	311
Miljö- och byggkontoret	-10	4 564	4 555	5 754
Bygg	-682	857	174	-487
Miljö och hälsa	-1 460	282	-1 178	-1 137
Bostadsanpassning		1 032	1 032	575
Alkoholhandläggning		175	175	179
Totalt	-2 152	7 122	4 970	5 195
Överskott + /Underskott -				225

Ekonomisk analys

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 4 970 tkr och det innebär 225 tkr under budget. Huvudmotivet till detta är att tjänsten som miljö- och byggchef varit vakant i 9 månader under året, men även att de vikarier som funnits i organisationen har ett lägre löneläge än de tillsvidareanställda. Motivet till det senare är att de har haft kortare arbetslivserfarenhet.

Luckorna som funnits i årets lönebudget har delvis fyllts upp med konsultkostnader för bygglovshantering, dessa kostnader har belastat kontot för bygglov. Målsättningen har varit att balansera frilagda löneutrymmen mot kostnader för konsulter inom bygglovsområdet.

Årets utbetalningar i bidrag för bostadsanpassningar har gått över budget med 457 tkr. Kostnaderna för bostadsanpassningar är svåra att förutse.








Framtid







Inför nästa år planerar miljö- och byggavdelningen att ta ytterligare steg i den digitala utvecklingen. E-tjänster kommer att tas fram för att underlätta för kunden. Förvaltningens interna processer kommer att ses över för att eventuellt kunna effektiviseras med digitala verktyg.

Miljö- och byggavdelningen planerar även att genomföra:

- Fortsätta processkartläggningen för bygglov med fördjupning i delprocesser
- Påbörja processkartläggning för miljö- och hälsoskydd samt livsmedel och bostadsanpassning
- Upprättande av tillsynsplan med tillhörande behovsutredning för bygglov
- Rekrytering av en miljöinspektör
- Rekrytering en bygglovshandläggare
- Upprätta en processinriktad dokumenthanteringsplan
- Arbeta vidare med rutiner kring hur vi hanterar personuppgifter i enlighet med den nya dataskyddsförordningen.
- Introducera den nya miljö- och byggnämnden till avdelningens verksamhetsområden.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i></p>	 <p>2 </p> <p>2 </p> <p>1 </p>
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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.</i></p>	 <p>1 </p> <p>3 </p>

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>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.</i></p>	 1  1 
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>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.</i></p>	 1  2 

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Arbete och tillväxt

Arrangerade branschträffar och förmåga att ta emot praktikanter har påverkats kraftigt av årets personalsituation med vakanser och vikarier.

Arbetet med en strategi för framtida personalbehov/rekryteringar fortsätter över förvaltningsgränserna.

Den positiva trend beträffande antalet bygglov som behövdes kompletteras avtog vid delårsrapporteringen men landade vid årsbokslutet på 33%. Det bör ses som väldigt lyckat.

På grund av en brist i samordningen för insiktsmätningen (på grund av vakans för rollen som näringslivschef) och införandet av den nya dataskyddsförordningen har avdelningen inte levererat kontaktuppgifter efter maj 2018. Inget resultat har därmed levererats för 2018.

Trygghet och lärande

Tillsynsarbetet i miljöer där barn och ungdomar vistas har genomförts under hösten/vintern, 10 tillsynsbesök i skolor gjordes. Avdelningen har även genomfört tillsyn för hälsoskydd i miljöer där barn vistas i som exempelvis förskolor, skolor och bassänger.

Processkartläggning för huvudprocessen inom bygglov är genomförd och ytterligare processkartläggningar är planerade under 2019.

Bristerna i måluppfyllelsen finns i att avdelningen inte är fullt bemannad och fokus ligger på att få den fullt bemannad med kompetent personal.

Folkhälsa och demokrati

Nämnden har stått bakom ett arrangemang under Folkhälsoveckan, en svampexkursion. Nämndens ledamöter har inte genomfört något studiebesök inom nämndens verksamhetsområde, vilket resulterat i ett rött resultat.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

En planering finns för åtgärder kring de bristfälliga avloppen. Mätning av de resfria mötena



har gjorts och redovisas för kommunen som helhet. Merparten av avdelningens resor görs i form av tillsyn eller platsbesök. De resor som kan påverkas är huvudsakligen vid utbildningstillfällen. Kunskapsuppbyggande för tillsyn av dagvatten har genomförts genom utbildning.

Teknisk Nämnd

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Mikael Jonsson (m)
Förvaltningschef/VD:	Christer Engström (tf)
Antal anställda:	29

Verksamhetsbeskrivning

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

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

Gatuavdelningen ansvarar för drift och underhåll av kommunens infrastruktur. Skötseln omfattar 72 km gator, 24 km gång- och cykelvägar, 12 större broar, gräsklippning av 161 700 m², slaghackning av 415 000 m², parkskötsel med häckar och blommor, 20 allmänna lekplatser och 3 320 belysningsstolpar.

Gatubeläggningen sker idag genom att ny asfaltbeläggning läggs årligen på minst 4 % av de kommunala gatorna. Den största delen av gatu- och parkskötsel utförs av entreprenörer. Nuvarande avtal sträcker sig fram till och med 2023.

Inom förvaltningens ansvar finns fem kommunägda idrottsanläggningar som antingen sköts i egen regi eller genom föreningsdrift samt två sim- och sporthallar. Idrottsanläggningarna ska användas och skötas på ett så rationellt sätt som möjligt för att hålla kostnaderna på en rimlig nivå.

Förvaltningen ansvarar också för kommunens kulturfastigheter, trafikhandläggning, mätnings- och kartverksamheten samt kollektivtrafik/färdtjänst.

Verksamheter inom "fritid" är av stor betydelse som mötesplatser för social gemenskap och förmedlare av värderingar. Gemensam nämnare för kommun och föreningsliv är viljan att skapa möjligheter till att påverka livsstil och levnadsvanor - en aktiv fritid för alla.

De kommunala fastigheterna ska förse kommunens verksamheter med ändamålsenliga lokaler. Ett långsiktigt mål är att få ner kostnaderna genom minskning av lokalyta samt energieffektiviseringar. Fokus ligger också på att minska mängden externt förhyrda lokaler.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent av arbetad tid

Period	Sjukfrånvaro i % av arbetad tid	varav över 60 dagar
Helår 2018	8,52	69,1
Helår 2017	6,96	62,31

Avser hela samhällsbyggnadsförvaltningen. Långtidssjukskrivningar påverkar förvaltningens sjukfrånvaro. Kontroll över orsaken.

Hållbart medarbetarengagemang (HME)

Medarbetarundersökning genomförd	HME resultat	Önskat HME index
2017	80	80
2015	80	80

Avser området "Infrastruktur och skydd" som härleddes till samhällsbyggnadsförvaltningen i sin helhet. Fritidsområdet ingår inte i 2017 på grund av uteblivna svar och för 2015 vägdes de tillsammans med kulturområdet. Ser vi till 2015 års värde och viktat det tillsammans med infrastruktur och skydd hade värdet blivit något lägre än önskat.

Viktiga händelser

En översyn av LIS-planen har genomförts och ett planunderlag för ett eventuellt byggande av bostäder med attraktivt läge vid Kyrktjärn i Alfta har tagits fram.

Ett åtgärdsförslag för vattenmiljön i Öjebäcken har tagits fram och möjligheten att via Boverkets utlysning "Grönare städer" söka om medel för att utveckla miljön kring Öjebäcken och Öjeparken undersöks.

Tomträtten Södra Edsbyn 12:70 (IP) har sålts och fastigheten Ämnebo 16:16 (Söder om Edsbyverken) har sålts.

Planarbetet med syfte att skapa mer industrimark söder om Faluvägen har fortsatt och målet är att detaljplanen kan vinna laga kraft under 2019.

Ett planarbete för att möjliggöra en camping har inletts i Voxnabruk och det vilande arbetet med en ny detaljplan för kvarteret Svanen har återupptagits för ändamålet bostäder.

Ett ställningstagande för en VA-utbyggnad i delar av Knåda har tagits och det pågående projektet angående en överföringsledning av dricksvatten till Alfta går in i sin slutfas med en sista etapp.

Biosfäransökan är på beredning hos Svenska Unesco-rådet / Regeringskansliet.

Vintern orsakade skador på gator och gc-vägar med följd av att akuta åtgärder har varit relativt omfattande. Bland annat krävdes åtgärder på flera gc-sträckor på Lillbo-området.

Nytt entreprenadkontrakt för drift och underhåll av gator och grönytor startade 1 maj.

Satsningen tillsammans med Trafikverket för säkrare skolvägar har fortsatt under 2018 med ny gc-väg utmed Bruggevägen i Edsbyn.

Ny lekplats i Voxnabruk blev klar i november.

En ny fiskebroschyr har tagits fram med hjälp av extern finansiering. Broschyren trycks under våren 2019.

Genom samarbetet med Länsstyrelsen har en bro vid Hylströmmen färdigställts.

Ny fritidsgårdslokal, Grottan i Alfta, invigdes den 24 oktober. Lokalerna används av skolan under dagtid.

Ombyggnationen av Celsiusskolan beräknas vara klart till höstterminen 2020. Byggnationen av demensboendet på Näskullen beräknas vara klart under hösten 2020.

Ekonomi

Driftredovisning

<i>Verksamhet</i>	<i>Intäkter (tkr)</i>	<i>Kostnader (tkr)</i>	<i>Årets resultat (tkr)</i>	<i>Årsbudget (tkr)</i>
Nämnd + Kontor	-10	883	873	1 753
Mark, exploatering och planering	-1 450	4 220	2 770	3 520
Gata, park, osa	-2 480	27 056	24 576	23 085
Fritid	-2 120	22 136	20 016	19 509
Kulturfastigheter		276	276	322
Färdtjänst/Riksfärdtjänst	-11	948	937	600
Fastighet	-34 981	41 020	6 039	3 720
Totalt	-41 052	96 539	55 487	52 509
<i>Överskott + /Underskott -</i>				-2 978
<i>Projekt</i>	<i>Intäkter (tkr)</i>	<i>Kostnader (tkr)</i>	<i>Resultat (tkr)</i>	<i>Årsbudget (tkr)</i>
Biosfär steg II	-1 112	1 362	250	250
Flyktingprojektet		30	30	60
Energiprojektet	-190	340	150	150
	-1 302	1 732	430	460

Ekonomisk analys

Årets resultat

Årets resultat för Tekniska nämnden uppvisar ett underskott på 2 978 tkr.

Orsaken finns i ett antal poster som tar ut varandra. De väsentligaste kostnads- och intäktsposterna kommenteras nedan:

Gata/park har ett underskott på ca 1,5 mnkr. Den tuffa vintern i början av 2018 orsakade flertalet större tjälskador med påföljande bärighetsproblem. Detta medförde akuta åtgärder på några områden: gc-vägar på Lillbo-området, Lillbovägen, gc på Borgen m.fl. En betydande del av underskottet beror på detta. Påverkar gör också den samlade kostnaden för snöröjning och sandning.

Förvaltningsuppdraget har ytterligare kostnader på ca 700 tkr för perioden. Till största delen orsakat av kostnader för snöröjning förra vintern.

Nedskrivningar på Edsbyns hotell uppgår till ca 1 800 tkr. Det är investeringar utförda under 2018 för att uppfylla myndighetskrav för en hotellverksamhet. Då avsikten är att sälja Edsbyns hotell skrivs värdet ner direkt.

Under delar av 2017 och 2018 har Region Gävleborg betalat för hög hyra på Alfta Hälsocentral. Det belastar resultatet för 2018 med cirka 430 tkr.

Verksamhetsområdet "teknisk chef" visar ett överskott om 760 tkr. Av dessa utgör ca 486 tkr lönekostnader motiverat av att förvaltningschefstjänsten inte tillsatts. (Lönesumman för en "chef" minskades inför 2018 med 600 tkr).

Plansidan uppvisar ett positivt resultat på ca 640 tkr beror pensionsavgång efter en planerare vilket inte kunde återbesättas och att vissa delar har kunnat finansieras externt.

Verksamheterna relaterade till fritidsområdet är säsonsberoende. Påverkar negativt gör bl a minskat antal besökare till simhallarna vilket lett till ca 25 % mindre intäkter än planerat. Att notera är att två batterier köps in till de två ismaskinerna till anläggningen vid Ön, en negativ resultatpåverkan på ca 133 tkr.

Framtid

Tillgången till industrimark i Ovanåkers kommun är ojämnt fördelad mellan tätorterna. Det kommer därför att vara viktigt att arbeta strategiskt och långsiktigt beträffande markförsörjning och markförberedande åtgärder på mark som är under planering.

För att nyttja de områden som ligger närmast till hands för ny industri i Edsbyn behöver befintliga verksamheter flyttas. Detta får till följd ganska omfattande utredningsarbeten samt arbete med nya detaljplaner.

Under 2019 kommer UNESCO att ta ställning till Biosfärkandidat Voxnadalens ansökan om att få bilda ett Biosfärområde. Biosfärprojektet kommer under 2019 att medverka i och driva flera projekt inom hållbarhet i olika former.

Länsstyrelsen kommer att förnya den stora LIFE-ansökan som omfattar åtgärder i Voxnan och Ljusnan för cirka 50 miljoner kronor. Om ansökan beviljas kommer det att innebära stora positiva effekter för kommunens vattenmiljöer och sannolikt kommer Biosfärprojektet att beröras.

Ett arbete med att förnya kommunens energiplan kommer att inledas.

Ansökan om åtgärder vid Alfta Ångsåg ska skickas till Naturvårdsverket.

Planeringsavdelningen kommer att jobba vidare med att utreda förutsättningarna för byggnation av bostäder vid Kyrktjärnen i Alfta samt ta tillvara på de förslag som presenterats i den utredning som gjorts av kommunens LIS-plan.













Ansökan om statligt bidrag med 1 500 tkr är beviljat för byggnation av säkrare skolvägar i Alfta 2019.

Riktlinjer för anläggningsbidraget kommer att ses över.

Investeringsstakten på fastighetsidan kommer att fortsätta ligga på en hög nivå under något år till. Ett stort investeringsprojekt är Alftaskolans ombyggnad där vi vid upphandlingar inte har lyckats få in några anbud.

Flera fastigheter ska friställas för att möjliggöra försäljning.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i></p>	 2  6 
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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.</i></p>	 1  1 
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>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.</i></p>	 3  1 
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>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.</i></p>	 1  3 

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Arbete och tillväxt

De områden som nämnden/förvaltningen direkt kan påverka uppfylldes tidigt under året. Efter

delårsbokslutet har Nöjd Kund Index (NKI) för våra hyresgäster mätts. Serviceindex uppgick här till 90 % vilket är ett mycket bra värde. Noteras bör att beroende finns av andra enheter för dessa resultat. Kommunen har säljbar mark för handel och industri, dock inte i önskad utsträckning, och lägger ny asfaltbeläggning i enlighet med plan.

Trygghet och lärande

Noteras att ovanstående Nöjd Kund Index (NKI) återfinns även under detta perspektiv, nu som nämndmål. Refererande till samma mätning så är det även här ett mycket bra resultat. Utvecklingspotential finns för målet att alla barn och ungdomar ska uppleva en trygg miljö i kommunen och kommunala verksamheter då någon uppföljning inte genomförts här.

Folkhälsa och demokrati

Perspektivets mål uppfylls väl. Arbetet med att göra skolgårdarna fria från fordonstransporter utvecklas bra, dock inte fullt genomfört ännu. Den höga ambitionen har motverkats av att det har varit svårt att få entreprenörer att lämna anbud vid upphandlingarna. En positiv tolkning av reportage i media hade sagt att målet uppnåts. Beroende på osäkerheten i tolkningen har en försiktigare bedömning gjorts.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Perspektivets mål uppfylls väl. Modern teknik används för möten och nya avsnitt för gång och cykelvägar anläggs. Minskningen av energiförbrukningen har tonats ned under året då bl a pågående stora ombyggnationer påverkar den totala energiförbrukningen negativt.

VA-verksamheten

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Mikael Jonsson (M)
Förvaltningschef/VD:	
Antal anställda:	

Verksamhetsbeskrivning

VA-verksamheten hos Ovanåkers kommun bedrivs av Helsinge Vatten AB, ett driftbolag som kommunen äger tillsammans med Bollnäs kommun. VA-anläggningarna ägs av respektive kommun medan driftbolaget har arbetsgivaransvaret för all VA-personal. Kommunens VA-verksamhet består av 7 vattenverk och 11 reningsverk och verksamheten finansieras via taxor.

Under 2018 producerades totalt 1 099 959 kubikmeter dricksvatten. Mängden ej debiterbart vatten ökade från 5,04 m³/km ledning och dygn 2017 till 8,17 m³/km ledning och dygn för 2018. Vattenverksområdena för Homna och Raskes har haft ett flertal stora och svårupptäckta läckor under större delen av 2018. För november och december är dock de producerade mängderna vatten vid dessa verk nere på mer normala värden. I de mindre vattenverksområdena har mindre åtgärder haft positiv inverkan på nyckeltalen, även om det har minimal påverkan på det totala nyckeltalet.

Det har renats 1 629 418 kubikmeter avloppsvatten under året. Mängden ovidkommande vatten till reningsverket steg till en hög nivå på 26,65 km/km ledning och dygn. Under snösmältningen i april och maj registrerades stort inflöde till Edsbyns reningsverk då Voxnan var mycket högre än normalt. Erfarenheter av detta tas med i planeringen av ledningsnätsåtgärder framöver.

VA-produktion:

År	Renad avloppsmängd	Deb avloppsvatten m ³	Prod vatten m ³	Deb vatten m ³
2015	1 677 631	481 119	890 051	585 016
2016	1 573 694	497 555	925 520	588 704
2017	1 461 531	476 056	905 709	569 059
2018	1 629 418	466 156	1 099 959	553 455

År	Kostn. /deb m ³ vatten kr	Kostn. / deb m ³ avlopp kr
2015	10,16	28,07
2016	11,74	25,73
2017	11,99	26,99
2018	13,82	27,69

Viktiga händelser

Anläggandet av överföringsledningen mellan Viksjöfors och Alfta är i sitt slutskede och den planeras tas i drift under början av 2019. De solceller som har installerats på taket till Edsbyns reningsverk har sedan installationen under våren 2018 levererat ca 40 000 kWh.

Den planerade investeringen av Alfta reningsverk har försenats då upphandlingar dragit ut på tiden. Den kommer istället genomföras under 2019.

I november 2018 gick en av arbetsledarna inom VA Ovanåker i pension. I samband med detta gjordes en översyn av organisationen och de två enheterna VA-verk och Ledningsnät slogs ihop till VA Ovanåker med en gemensam arbetsledare. Detta möjliggjorde att ytterligare en rörnätstekniker kunde anställas. Investeringsbudgeten framöver ger möjlighet till en absolut nödvändig ökad satsning på ledningsnätet, och för detta krävdes en utökad personalstyrka.

Ekonomi

<i>Resultaträkning</i>	<i>Periodens utfall (tkr)</i>	<i>Årsbudget (tkr)</i>
Verksamhetens intäkter	19 849	19 940
Förändring av kortfristig skuld till VA-kollektiv	1 011	1 190
Verksamhetens kostnader	-16 665	-16 090
Avskrivningar	-3 378	-3 730
Summa Verksamhetens nettokostnader	817	1 310
<i>Finansiella poster</i>		
Finansiella intäkter	55	
Finansiella kostnader	-1 329	-1 310
PERIODENS RESULTAT	-457	0

<i>Balansräkning</i>	<i>2018 -01-01 - 2018-12-31</i>	<i>2017 -01-01 - 2017-12-31</i>
<i>Tillgångar</i>		
Anläggningstillgångar	78 472	72 134
Omsättningstillgångar	3 767	4 878
Summa Tillgångar	82 239	77 012
<i>Eget kapital och skulder</i>		
Eget kapital	-457	
Långfristig skuld Kommunen	80 120	50 120
Utnyttjad bankkredit		23 935
Långfristiga skulder	1 148	889
Kortfristiga skulder	1 428	1 057
Skuld VA-kollektivet		1 011
Summa Eget kapital och skulder	82 239	77 012

Årets resultat

VA-verksamheten hade för 2018 en nollbudget. Resultatet är -457 tkr, efter reglering av skuld till VA-kollektivet på 1 011 tkr. Med ett negativt resultat i år innebär detta att en översyn av VA budget måste göras för att reglera VA-resultatet framöver.

Förklaring till budgetavvikelser är:

- 114 tkr i utbetalning av mark- och servitutersättningar i samband med nedläggning av nya överföringsledningen.
- 31 stycken läckor varav 19 stycken på huvudvattenledningar. Detta har bidragit till en hög extrakostnad på totalt 1 mnkr.
- Bra underhåll och goda driftsoptimeringar har bidragit till 350 tkr i lägre kostnad mot budget för våra verk.

Framtid

I samband med översynen av Ovanåkersdelen av Helsinge Vattens organisation läggs mer fokus på förebyggande och sammanhängande ledningsrenoveringar. Detta finns också medtaget i den investeringsplan som är antagen i Ovanåkers kommunfullmäktige. I det arbetet finns mer kontroll av inläckage i avloppsnetet och genomgång av både vatten- och spillvattennätet områdesvis. Det är ett viktigt arbete för att minska risken för att behöva brädda orenat avlopp ut i vattendrag. Det är också viktigt för elbesparing och för att inte pumpa upp mer grundvatten än nödvändigt. Under snösmältningen i april och maj var det stort inläckage i avloppsnetet i Edsbyn, och både Edsbyn och Alfta har haft flera stora och kostsamma vattenläckor under året.

Alfta-Edsbyns Fastighets AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Håkan Englund (s)
Förvaltningschef/VD:	Hans-Peter Olsson
Antal anställda:	65

Verksamhetsbeskrivning

Alfta-Edsbyns Fastighetsbolag AB (Aefab) är ett kommunalt bolag som ägs till 100 % av Ovanåkers kommun. Uppdraget är att bygga och hyra ut hyresrätter, utbudet ska passa olika kategorier hyresgäster. Boendet är en förutsättning för att attrahera både företag och invånare till kommunen. Aefabs verksamhet omfattar även förvaltning och lokalvård av alla kommunens fastigheter och lokaler, de omfattar ca 67 500 m². Det regleras i ett nytt förvaltningsavtal som gäller tom 221231. Vi förvaltar även Alfta Industricenter vilket är ett industrihotell om ca 35 000 m². Där finns ca 30 st företag med ca 550 anställda.

Idag har Aefab 1 579 lägenheter varav 645 i Alfta och 934 i Edsbyn. Det är mer än 100 000 m². Totalt omfattar vår verksamhet fastighetsförvaltning på mer än 200 000 m².

Bolaget har ca 65 anställda som i huvudsak utgörs av fastighetsskötare, lokalvårdare, driftingenjörer och administratörer. Personalen fortbildas löpande inom sina arbetsområden. Under året har speciellt fokus legat på arbetsmiljörelaterade utbildningar.

Viktiga händelser

Under 2018 har uthyrningen varit fortsatt mycket bra. Den enda fastighet som varit outhyrd en längre period är den sk Junibacken, som tidigare varit uthyrd till kommunen för ensamkommande flyktingar. Planen för 2019 är att det skall bli LSS boende. En bra uthyrningsgrad är grunden för en sund ekonomi. Soliditeten ligger på 23,7 % (fg år 21,9%) vilket är enligt ägardirektivet och resultatet efter finansiella poster är 12 960 tkr (fg år 11 436 tkr). Under året har stora medel fortsatt att satsas på fastighetsunderhåll. Framförallt gäller det stamreoveringar, fönsterbyten, nya tak och målning av fasader. I augusti invigdes nyproduktionen av 20 st lägenheter på Ängen i Alfta, alla hyrdes ut innan de var klara. Aefab påbörjade nybyggnation av 9 st lägenheter samt en förskola i Edsbyn. Arbetsmiljöarbetet har formaliserats genom att en skyddskommitté bildats, går skyddsronder mm. Aefab och kommunen har avtalat om ett nytt förvaltningsavtal from 20190101. Det gäller 4 år och innebär att bolaget förvaltar samt utför lokalvård i alla kommunens lokaler. Under hösten undertecknade bolaget en avsiktsförklaring gällande Klimatinitiativet. Det innebär att energiförbrukningen ska sänkas med 30 % samt bli fossilfria senast 2030.

Under 2018 har investeringar skett med 39 462 tkr, detta avser nyproduktion Ängen i Alfta samt tillkommande komponenter (stamreoveringar, fönsterbyten och takreoveringar).

Kassaflödet under året uppgår till -13 614 tkr, utgående likvida medel till 25 702 tkr vilket i

stort är enligt budget.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
Verksamhetens intäkter	142 773	140 443
Verksamhetens kostnader	-106 185	-104 937
Avskrivningar	-23 489	-14 635
Verksamhetens nettokostnader	13 099	20 871
Finansiella intäkter	40	49
Finansiella kostnader	-8 179	-9 486
Bokslutsdispositioner	425	-810
Skatt på årets resultat	-1 181	-2 251
Periodens resultat	4 204	8 373

Balansräkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
<i>Tillgångar</i>		
Anläggningstillgångar	434 280	419 177
Omsättningstillgångar	29 764	44 070
Summa Tillgångar	464 044	463 247
<i>Eget kapital och skulder</i>		
Eget kapital	105 427	101 555
Avsättningar	5 587	5 455
Långfristiga skulder	323 000	323 000
Kortfristiga skulder	30 030	33 237
Summa Eget kapital och skulder	464 044	463 247

Årets resultat

Årets resultat efter skatt och bokslutsdispositioner uppgår till 4 204 tkr (fg år 8 373 tkr). Jämfört med bolagets budget är resultatet 2 606 tkr sämre. Avvikelsen jämfört mot budget förklaras av följande poster, hyresintäkter och fakturering av tjänster, 2 000 tkr högre än budget, aktiverat eget arbete investeringar, 1 400 tkr högre än budget, reavinst försäljning fastighet 1 200 tkr. Kostnader för driften har varit cirka 1 800 tkr högre än budget och förklaras av ökade kostnader för snöröjning och reparationer. Övriga externa kostnader visar en positiv avvikelse jämfört mot budget med 1 200 tkr. Räntekostnaderna är 1 955 tkr lägre än budget och förklaras av det fortsatt låga ränteläget samt att en omsättning av delar av låneportföljen gjordes i april 2018 till genomsnittligt lägre räntor. Kostnader för avskrivningar på fastigheter är 575 tkr högre än budget. Nedskrivning av fastigheten Ängen i Alfta har skett med 8 000 tkr vilket belastar årets resultat. Nedskrivningen var ej budgeterad.

Framtid

Bolaget står inför flera stora projekt under kommande år. "Sunnangården" i Alfta ska byggas om till sk +65 trygghetsboende. Det blir ett "vanligt" boende för de som fyllt 65 år, men med ett större utbud av verksamheter och service än vanligt. Vi kommer att bygga om "Junibacken" i Edsbyn till ett LSS boende som kommunen ska hyra.

Planer finns på större hyreshus i Edsbyn. Bolaget har initierat ett detaljplanarbete över kvarteret Svanen. Arbetet med detta intensifieras under året. Förhoppningen är att byggnation ska kunna påbörjas, om marknaden tillåter, under 2020.





"Fölet" i Edsbyn, vilket är en förskola samt 9 st lägenheter, färdigställs i slutet av året.

Centrumhuset i Alfta håller delvis på att renoveras och kommer under åter vara fullt uthyrt.

För att finansiera nyproduktionen under 2019 beräknas extern upplåning med 25 000 tkr ske.

Alla anställda kommer att genomföra en utbildning genom SABO som syftar till att hela företaget får en samsyn på hur allmännyttan fungerar.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i></p>	 <p>5 ●</p>
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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.</i></p>	 <p>1 ●</p>
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>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.</i></p>	 <p>1 ●</p>
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>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.</i></p>	 <p>4 ●</p>

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Sammanfattningsvis bedöms samtliga mål uppnådda under 2018. Inför 2019 kommer ny affärsplan att fastställas och i samband med detta kommer en översyn av målen att ske.

Arbete och tillväxt

Inom området har Aefab 5 mål, samtliga bedöms uppnådda under 2018. 20 lägenheter har tillförts under året samt produktion av 9 lägenheter har påbörjats. Nöjd kundindex för interna hyresgäster bedöms som god. Nätverkande med kommunens företag sker via det förvaltade bolaget Aicab. Att kunna erbjuda praktikplatser och sommarjobb är fortsatt prioriterat.

Trygghet och lärande

Kundmätningar sker löpande och ger för Aefab goda resultat med något stigande trend. Undersökningar ger Aefab även bra möjligheter att fånga upp förbättringsområden inom verksamheterna.

Folkhälsa och demokrati

Aefab har fortsatt med sponsring mot föreningar som arbetar aktivt med ungdoms -och integrationsaktiviteter.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Värdet på bolagets fastighetsbestånd har under året ökat. Detta förklaras av det goda uthyrningsläget, något sänkta avkastningskrav samt det underhåll som sker på fastigheterna. Samarbetet med Hyresgästföreningen är fortsatt gott där arbetet med boinflytandet sker. Planering för att under 2019 starta insamling av matavfall har påbörjats under året. Från och med 2018 har Aefab anställt en energiansvarig som skall se över hur energi kan sparas. Ägardirektivets resultat- och soliditetsmål uppnås under 2018

Alfta Industricenter AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Mikael Jonsson (m)
Förvaltningschef/VD:	Hans-Peter Olsson
Antal anställda:	0

Verksamhetsbeskrivning

Alfta Industricenter AB, (Aicab) är ett industrihotell om 35 000 m². Uppdraget är att hyra ut och förvalta ändamålsenliga lokaler till företag och organisationer. Under 2018 fanns ca 30 företag med ca 550 st anställda inom industrikomplexet. I företaget ingår även två industrifastigheter som är belägna i Edsbyn. Möjligheten att avyttra dessa ses nu över.

I rollen ingår att ha en bra kommunikation med hyresgästerna så att ett snabbt, korrekt och kostnadseffektivt reparations- och underhållsarbete kan utföras. Målet är att bolaget ska vara så serviceinriktade och kostnadseffektiva att företagen väljer Aicab som hyresvärd.

Då företag visat intresse för att etablera sig inom Aicab industriområde finns tankar på nybyggnation. Det kan möjligen bli aktuellt år 2021.

Då Aefab anställt en energiansvarig kommer även Aicab att få tillgång till denna tjänst, detta ger då en hög prioritering på energifrågorna.

Viktiga händelser

Under året har ett antal lokaler anpassats till nya hyresgäster där nya hyresavtal tecknats. Flera hyresavtal har omförhandlats och förlängts. Större investeringar, förutom lokalanpassningar, avser bland annat uppdatering av ställverk. Byte av luftvärmare med tillhörande ventiler har gjorts i flera byggnader, vilket är en stor energibesparande investering. Isolering av värmerör har också gjorts för att spara energi, ett arbete som kommer att pågå under flera år.

Den 25 augusti firades 100-årsjubileet av området med ett öppet hus. Cirka 1 500 personer besökte området och majoriteten av företagen var på plats och visade upp sin verksamhet.

Ett antal portar på området har bytts, efter önskemål från hyresgäster samt för att behålla värmen i byggnaderna. Huvudpumpar har flyttats från Vasa Värme till våra egna lokaler, föråldrade huvudpumpar har även bytts ut mot nya. Rengöring har även gjorts av våra värmeväxlare för att få en bättre verkningsgrad och därmed spara energi. Parkeringen på området har utökats med ca 20 platser. Nyproduktion av 200 m² omklädningsrum och matsal för en hyresgäst på Alfta Industricenter, färdigställdes under 2018, ett nytt kontor har byggts inne i produktionslokalen åt samma hyresgäst. Små förbättringar och underhåll av fastigheterna är ett arbete som pågår ständigt.

Uthyrningsgraden är fortsatt hög. Per den 31 december 2018 fanns endast några enstaka kontor i kontorshotellet att hyra.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
Verksamhetens intäkter	17 036	15 253
Verksamhetens kostnader	-11 166	-10 195
Avskrivningar	-4 105	-3 465
Verksamhetens nettokostnader	1 765	1 593
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-930	-920
Skatt på årets resultat	-256	-327
Periodens resultat	579	346

Balansräkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
<i>Tillgångar</i>		
Anläggningstillgångar	74 863	67 694
Omsättningstillgångar	3 743	2 143
Summa Tillgångar	78 606	69 837
<i>Eget kapital och skulder</i>		
Eget kapital	23 443	22 848
Avsättningar	1 390	1 150
Långfristiga skulder	50 000	37 000
Kortfristiga skulder	3 773	8 839
Summa Eget kapital och skulder	78 606	69 837

Årets resultat





Årets resultat före skatt uppgår till 835 tkr. Jämfört med budget är detta 48 tkr lägre. Hyresintäkter och fakturerade tjänster är 284 tkr högre än budget. Reavinstförsäljning av en fastighet uppgår till 172 tkr vilket inte var budgeterad. Fastigheternas driftskostnader är 280 tkr lägre än budget. Det planerade underhållet uppgår till 4 077 tkr och är 1 177 högre än budget. Mycket av de åtgärder som utförts avser energibesparing och energistyrning. Avskrivningar är 201 tkr lägre än budget. Räntekostnaderna är 51 tkr lägre än budget och förklaras av det fortsatt låga ränteläget. Resultatmålet bedöms som uppfyllt.

Framtid

Aicab avser göra vissa, för området, gemensamma investeringar under året, bla ställverk och ventilation. Förhoppningen är att även hinna byta tak och samtidigt sätta upp solpaneler på en av de största byggnaderna. Det är ett led i att minska energiåtgång och beroendet av fossil energi. Planer på expansion finns hos flera av våra hyresgäster. Aicab avser försöka lösa

företagens expansionsplaner genom omdisponeringar i befintliga lokaler samt ev nybyggnation. Bolaget har även några industrifastigheter som inte ligger inom industriområdet och som då inte passar bolagets förvaltningsmodell. Ambitionen är att försöka sälja dessa.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i> <i>Vi ska arbeta för att bredda utbudet på arbetsmarknaden för fler grupper av människor genom att stimulera utvecklingen av småföretag och besöksnäringen.</i> <i>Människor ska ges stöd att gå från bidrag till arbete och ett stort fokus ska läggas på ungdomars arbetsmöjligheter.</i></p>	 <p>2 ●</p>
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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> <i>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.</i></p>	 <p>1 ◆</p>
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>Vår kommun ska arbeta utifrån ett förebyggande synsätt med en särskild prioritet på ungdomar.</i> <i>Genom regelbundna medborgardialoger ska ovanåkersborna få inflytande att påverka kommunens utveckling och framtid.</i> <i>Vi vill stödja ett brett och aktivt föreningsliv som inkluderar alla grupper av människor.</i></p>	 <p>1 ●</p>
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>Ovanåkers kommun ska arbeta för en hållbar utveckling genom att utgå ifrån principerna om etisk och social hållbarhet, ekologisk hållbarhet och ekonomisk hållbarhet.</i> <i>Varje beslut ska bedömas ur ett ansvarsfullt nyttjande av kommunens gemensamma resurser.</i> <i>Ett ledord ska vara samarbete och samverkan mellan verksamheter i kommunen och med andra parter.</i></p>	 <p>3 ●</p>

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Sammanfattningsvis bedöms samtliga mål uppnådda under 2018. Inför 2019 kommer ny affärsplan att fastställas och i samband med detta kommer en översyn av målen att ske.

Arbete och tillväxt

Aicab har 2 mål inom detta område. Båda målen bedöms uppnådda under 2018. Bedömning om måluppfyllelsen grundar sig på det arbetet som sker i nära samarbete med våra hyresgäster för att anpassa lokaler utifrån deras behov. Under 2018 och även fortsättningsvis kommer dialogen med våra hyresgäster att vara viktig så att företagen kan fortsätta att utvecklas.



Trygghet och lärande

Inom området har Aicab ett mål som delvis bedöms som uppnått under 2018. Arbetet med att hitta lösningar för befintliga och nya hyresgäster sker på ett bra sätt i denna del är målet uppnått. Möten med befintliga och blivande hyresgäster tillsammans med kommunens näringslivsenhet har ej utförts och prioriterats under året. Under året anordnades ett öppet hus samt politisk näringslivsdebatt.

Folkhälsa och demokrati

Målet inom detta område bedöms uppnått. Sponsringen som sker av bolagets samarbetspartners har bidragit till att ungdoms- och integrationsverksamheten i kommunen kunna utvecklas.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Samtliga 3 mål inom området bedöms uppnådda under året. Genom underhåll och investeringar/hyresgästanpassningar har bolaget ökat hyresintäkterna. Detta leder till värdet på bolagets fastigheter under året ökat. Resultat- och soliditetsmål enligt budget uppnås. Under året har ett arbete med att energieffektivisera bolagets fastigheter påbörjats i syfte att förbättra driftsnetton på bolagets fastigheter.

Helsinge Net Ovanåker AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Kent Olsson (L)
Förvaltningschef/VD:	Johan Sigfridsson
Antal anställda:	5

Verksamhetsbeskrivning

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

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

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

Bolaget är sedan ett antal år inne i en fas där vi investerar i fiberledningar hela vägen till bostads- och företagsfastigheter. I dagsläget är 81 % av bolagets kunder anslutna via fiber och 19 % anslutna via ADSL.

Viktiga händelser

Verksamhetsåret har dominerats av investeringar i fiberutbyggnadsprojekt. Investeringarna har genomförts med egna medel och med nyupptagna lån. Arbetet med att bygga fiber till småorter och glesbygdsområden har till stor del möjliggjorts genom hjälp av bidragsmedel från EUs strukturfonder samt genom samordningsvinster i samförlägningsprojekt med elbolag.

Förväntningar avseende den framtida utvecklingen Bolaget kommer att fortsätta genomföra omfattande investeringar i fiberteknik. Mot bakgrund av investeringarnas långsiktiga karaktär kan lönsamhet för ett fiberutbyggnadsprojekt normalt inte påräknas de inledande åren. Från 2020 och framåt finns i dagsläget inga bidragsmedel att söka för bredbandsutbyggnad. Detta kan komma att försvåra/fördröja framtida utbyggnader.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
Verksamhetens intäkter	12 999	12 159
Verksamhetens kostnader	-8 364	-8 303
Avskrivningar	-3 217	-2 878
Verksamhetens nettokostnader	1 418	978
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-655	-644
Bokslutsdispositioner	-760	-330
Skatt på årets resultat	-2	-4
Periodens resultat	1	0

Balansräkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
<i>Tillgångar</i>		
Anläggningstillgångar	64 876	52 530
Omsättningstillgångar	5 799	3 582
Summa Tillgångar	70 675	56 112
<i>Eget kapital och skulder</i>		
Eget kapital	9 420	9 419
Obeskattad reserv	2 971	2 211
Långfristiga skulder	53 000	33 000
Kortfristiga skulder	5 284	11 482
Summa Eget kapital och skulder	70 675	56 112

Årets resultat





Årets resultat blir före bokslutsdispositioner och skatt 763 tkr vilket är en positiv utveckling jmf med föregående år. Kostnader för nyupptagna lån, aktiverade avskrivningsområden samt en nedjusterad prissättning på företagstjänster har inverkat dämpande på årets resultat. På uppsidan kan nämnas att nya snabbare privattjänster har påverkat resultatet i positiv riktning.

Framtid

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

ökad kundnytta.

Måluppfyllelse

Perspektiv/Inriktningsmål	Måluppfyllelse
<p>ARBETE OCH TILLVÄXT <i>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.</i></p>	 <p>3 ●</p>
<p>TRYGGHET OCH LÄRANDE <i>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.</i></p>	 <p>1 ◆ 2 ●</p>
<p>FOLKHÄLSA OCH DEMOKRATI <i>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.</i></p>	 <p>2 ●</p>
<p>HÅLLBAR OCH ANSVARSFULL RESURSANVÄNDNING <i>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.</i></p>	 <p>3 ●</p>

Analys av måluppfyllelse per perspektiv/inriktningsmål

Arbete och tillväxt

Under 2018 ansluts c:a 360 nya hushåll till fibernätet. Efter 2018 års säsong kommer kommunen, vad gäller hushåll som blivit erbjudna fiberanslutning, att ha nått en måluppfyllelse på c:a 86%.

Se även styrkortsanalys nedan.

Trygghet och lärande

Se styrkortsanalys.

Folkhälsa och demokrati

Se styrkortsanalys.

Hållbar och ansvarsfull resursanvändning

Se styrkortsanalys.

Helsinge Vatten AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Sven-Inge Hallström (S)
Förvaltningschef/VD:	Ylva Jedeback Lindberg
Antal anställda:	34

Verksamhetsbeskrivning

Helsinge Vattens uppdrag är att ansvara för distribution och rening av vatten, samt drift, skötsel och underhåll av vatten- och avloppsanläggningar inom Bollnäs och Ovanåkers kommun.

Viktiga händelser

I samband med införandet av den nya GDPR-lagen genomfördes utbildning av personal samt en översyn av system och filer med personuppgifter.

Den snabba snösmältningen och de höga flödena i vattendragen i maj medförde stort inflöde till Edsbyns och Alftas avloppsreningsverk. I Bollnäs har de inläckageåtgärder som under några år genomförts på vissa ledningssträckor gett resultat, men det är ett långsiktigt arbete som måste fortsätta under flera år framöver. I Ovanåker behöver detta arbete öka i omfattning. Onödiga mängder vatten i avloppet innebär ökade elkostnader för pumpning och att mer kemikalier går åt till reningsprocessen.

Ägarsamrådet för Helsinge Vatten och Borab kom i maj överens om att lägga fram ett förslag till inriktningsbeslut för samverkan mellan de båda bolagen. Detta antogs sedan av respektive kommunstyrelse. Borab och Helsinge Vatten AB ska nu teckna ett avtal om hantering av slam från reningsverken där koncernnyttan och självkostnadsprincipen står i centrum. De senaste åren har Helsinge Vatten betalat Borab ca 1,5 mnkr/år för omhändertagande av slam och användande till sluttäckning av deponin.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
Verksamhetens intäkter	56 714	56 637
Verksamhetens kostnader	-35 044	-35 209
Personalkostnader	-21 457	-21 174
Avskrivningar	-189	-222
Verksamhetens nettokostnader	24	32
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-12	-11
Skatt på årets resultat	-12	-21
Periodens resultat	0	0

Balansräkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
<i>Tillgångar</i>		
Anläggningstillgångar	510	673
Omsättningstillgångar	12 382	23 153
Summa Tillgångar	12 892	23 826
<i>Eget kapital och skulder</i>		
Eget kapital	400	400
Avsättningar		
Långfristiga skulder		
Kortfristiga skulder	12 492	23 426
Summa Eget kapital och skulder	12 892	23 826

Årets resultat

Bolaget redovisar ett nollresultat vid årsbokslutet. Resultatet av VA-verksamheten redovisas i kommunernas bokslut. Intäkten består till 92 % av driftsbidrag från kommunerna för att täcka de budgeterade driftskostnaderna. Vid årets slut justeras driftsbidrag för att möta upp mot verkligt utfall. Justeringen blev 452 tkr i återbetalning driftsbidrag mot Bollnäs VA p.g.a. lägre kostnader än budgeterat samt 345 tkr i ökat bidrag från Ovanåkers kommun för ökade kostnader mot budget.

I jämförelse mot budgeterade kostnader kan följande avvikelser nämnas;

- Runt 950 tkr i lägre elkostnad för Häggesta reningsverk, då endast en linje genom verket har körts under första halvan av året medan den andra byggts om.
- 500 tkr lägre personalkostnad för utredningsavdelningen beroende på föräldraledigheter.
- 800 tkr mer i entreprenadkostnad i samband med ombyggnad och reparation vid

Häggesta reningsverk. Dock har den 3-åriga totalbudgeten mot driften för ombyggnad Häggesta på 12 mnkr hållits inom ramarna. Periodiserings-förändringar över åren är orsak till avvikelsen.

Ledningsnät i Ovanåker har haft kostnader på över 1 mnkr på grund av vattenläckor då vi under året haft ett flertal stora och svårupptäckta läckor. Under de två tidigare åren har kostnad för läckor legat runt 500 tkr.

Framtid

Hela VA-verksamheten i Sverige har påbörjat förändringen från förvaltning av befintliga anläggningar till utbyggnad, nya förutsättningar och mer proaktivt arbete. Detsamma gäller för Helsinges Vatten. En översyn av organisationen har påbörjats och förändringar kommer att ske successivt i samband med pensionsavgångar.

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

Bollnäs-Ovanåkers Renhållning AB

Förvaltningsinformation

Ordförande:	Mona Thoresson (s)
Förvaltningschef/VD:	Dan-Erik Nordin
Antal anställda:	29

Verksamhetsbeskrivning

BORAB ägs av Bollnäs Stadshus AB och Ovanåkers kommun med 66,7 respektive 33,3 procent. Bolagets uppdrag är att samla in, transportera, behandla och återvinna kommunernas avfall, samt lagra och tillverka avfallsbränsle på uppdrag av Bollnäs Energi AB.

Verksamheten är idag helt inriktad på att öka graden av sortering, återvinning och återbruk hos hushåll och verksamheter.

BORAB bedriver dels en taxefinansierad verksamhet enligt självkostnadsprincipen i avfallskollektiven och dels en konkurrensutsatt del med avkastningskrav.

Viktiga händelser

En ny organisation har utformats och sätts under 2018. Syftet var att effektivisera verksamheten och tydliggöra roller och ansvar. Personal lyfts till nya roller och kompetens tas bättre tillvara. Sett till lönesättande chefer och ledningsgrupp uppnås också en bättre fördelning ur ett jämställdhetsperspektiv.

Renhållning: Matavfallsinsamling har införts under 2018 vid villahushållen. Utfallet har varit mycket gott. Hittills har ca 95 % av kunderna anslutit sig till den nya insamlingsformen vilket är över förväntan. Textilinsamling har införts där man kan lämna sina textilier vid samtliga FTI's återvinningsstationer och vid återvinningscentralen i Edsbyn. För att effektivisera energiåtgången har belysning och ventilation vid återvinningscentralen i Edsbyn setts över. FNI, fastighetsnära insamling i verksamheterna, har startats upp under året. BORAB sköter upphandling, insamling, kundtjänst, fakturering och är behjälplig vid informationsinsatser för AEFABs fastighetsbestånd samt de kommunala verksamheter som AEFAB förvaltar.

Produktion: Under 2018 har ca 60 000 ton krossat avfall levererats till värmeverket. Skiftkörning i tvåskift tillämpas under vintermånaderna för att klara leveransen. Även treskift fick tillämpas några veckor i februari och mars. Under sommaren går som vanligt produktionen ner då schemalagda underhållsarbeten och reparationer utförs.

Kundtjänst: Införandet av matavfallsinsamling påverkar arbetsbelastningen i kundtjänst i hög grad. Många byter kärlestorlek eller vill göra andra ändringar i sitt abonnemang. Även informationsarbetet fokuserar på matavfall. BORAB's tidning 'Skräppost' har levererats till alla kommuninnevånare vid 3 tillfällen, där det ena numret var inriktat på information om farligt avfall.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
Verksamhetens intäkter	66 672	58 486
Verksamhetens kostnader	-51 781	-45 367
Avskrivningar	-4 744	-5 873
Verksamhetens nettokostnader	10 147	7 246
Finansiella intäkter	24	23
Finansiella kostnader	-129	-128
Periodens resultat	10 042	7 141

Balansräkning (tkr)

	2018 -01-01 - 2018-12-31	2017 -01-01 - 2017-12-31
<i>Tillgångar</i>		
Anläggningstillgångar	72 897	63 996
Omsättningstillgångar	41 330	40 134
Summa Tillgångar	114 227	104 130
<i>Eget kapital och skulder</i>		
Eget kapital	66 571	59 315
Avsättningar	20 722	20 597
Långfristiga skulder	15 000	15 000
Kortfristiga skulder	11 934	9 218
Summa Eget kapital och skulder	114 227	104 130

Årets resultat

- Intäkter 7,2 mnkr över budget. 1,9 mnkr härrör från FNI, fastighetsnära insamling för Bollnäs kommuns verksamheter, Bollnäs Bostäder och AEFAB, som tillkommit som verksamhetsgren under 2018. Ca 3 mnkr är intäkter från metallskrot där ersättningen per ton ökat. Även intäkter för verksamhetsavfall överstiger budget.
- För kollektiven följs rekommendationer för avfallsbranschen som innebär att taxeintäkter som överstiger kostnaderna bokförs som en förutbetalad intäkt. Under 2018 har en stor del av tidigare års överskott kunnat användas för att balansera kostnaderna.
- Rörelsens kostnader överstiger budget med ca 3,9 mnkr. Även här är FNI förklaringen till 1,9 mnkr. Återstående underskott förklaras huvudsakligen av att en stor del av kostnaderna vid införandet av matavfallsinsamling, som inköp och utställande av kärl, har tagits under året. Till följd av senarelagda investeringar är avskrivningarna lägre än budget.

Totalt sett är resultatet efter finansiella poster ca 4,4 mnkr över budget.

Framtid

Matavfallsprojektet fortsätter med införande i flerbostadshus under 2019 och verksamheter/fritidshus 2020. Matavfallet förädlas till biogas och biogödsel vid den nya anläggningen i Forsbacka som drivs av Ekogas AB. Vår förhoppning är att vi ska kunna driva insamlingsbilarna för hushållsavfallet med biogas från 2021.

Parallellt arbetar BORAB med att utvärdera framtida insamlingssystem. Enligt den nya förordningen ska fastighetsnära insamling också finnas tillgängligt för villahushåll, vid 60 % av hushållen 2021 och 100 % 2025. Det finns dock viss osäkerhet hur den nya förordningen ska tolkas och hur FTI (förpackning och tidningsinsamlingen) och kommunernas ansvar ska fördelas framförallt kostnadsmässigt. Det kommer förhoppningsvis klarna under första halvåret 2019.

Den sista etappen av tre för sluttäckning av gamla deponin vid anläggningen ska vara klar 2019-12-31. Upphandling för projektet har tagits fram och publicerats. Jobbet med sluttäckningen beräknas att starta i vår och vara färdigt i utsatt tid.

Nybyggnationen av kontor och personalbyggnad vid anläggningen på Sävstaås är i full gång. Byggnaden beräknas stå klart i maj.

Projekt solceller är under utredning. BORAB tittar på möjligheten att anlägga en solcellspark på den gamla deponin. Motivet för det att så långt som möjligt kunna vara självförsörjande av el på området. Ansökan om bidrag är inskickat till Länsstyrelsen.

Arbetet med ny avfallsplan har påbörjats. Arbetet sker i brett samarbete i Avfall Hälsingland och Samverkan Gävleborg.



Långgatan 24
828 80 Edsbyn
www.ovanaker.se

