

Finansutskottet

Plats och tid Kommunledningskontoret 08:30- 09:15

Beslutande Jonny Jones (C), ordförande
Annette Riesbeck (C)
Ulrika Momqvist (C)
Jan Dahlquist (S)
Lars-Erik Kalles (S)

Ersättare och övriga närvarande Anki Dåderman (S), ersättare
Ulf Israelsson, kommunchef
Ann Lissåker, ekonomichef
Björn Evbjer, VD RKAB, RFAB § 26
Terese Renbro, kommunsekreterare

Justerare Jan Dahlquist

Justeringens plats och tid Kommunledningskontoret

Underskrifter

Sekreterare	Terese Renbro	Paragrafer 23-27
Ordförande	Jonny Jones	
Justerare	Jan Dahlquist	

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Beslutsinstans Finansutskottet

Sammanträdesdatum 2016-08-16

Datum då anslaget sätts upp Datum då anslaget tas ned

Förvaringsplats för protokollet Kommunledningskontoret

Underskrift
Terese Renbro

Finansutskottet

Innehållsförteckning

§ Ärende

§ 23	Information - Likviditeten inom kommunkoncernen		3
§ 24	Investeringsbudget 2017-2019	2016/447	4
§ 25	Remissvar gällande revisorernas granskning av årsredovisning 2015	2016/181	5
§ 26	Framställan om ekonomiskt tillskott för byggnation - RKAB	2016/436	6 - 7
§ 27	Hysesavtal - Socialförvaltningen "Polishuset" - Nils Skoglund AB	2016/446	8

Finansutskottet

FU § 23

Likviditeten inom kommunkoncernen**Ärendebeskrivning**

Ekonomichef Ann Lissåker informerade om hur likviditeten inom kommunkoncernen ser ut och läget är sedan tidigare oförändrat. Likviditeten är därmed fortsatt god.

Finansutskottets beslut

- Informationen läggs till handlingarna.
-

Finansutskottet

FU § 24

Dnr 2016/447

Investeringsbudget 2017-2019**Ärendebeskrivning**

Kommunchef Ulf Israelsson informerade om investeringsbudgeten för 2017-2019 och föreslog en höjning av inventarieinvesteringar om 2 000 000 SEK från tidigare investeringsbudget gällande 2017-2019.

	2017	2018	2019
Inventarieinvesteringar	7 000	7 000	7 000
Infrastrukturinvesteringar	6 000	6 000	6 000
Investeringar i byggnader	500	500	500
Mark och anläggningar	500	500	500
Totalt	14 000	14 000	14 000

Finansutskottets förslag till kommunstyrelsen

- Att godkänna ovanstående förslag till investeringsram för åren 2017-2019.

Finansutskottet

FU § 25

Dnr 2016/181

Remissvar gällande revisorernas granskning av årsredovisning 2015

Ärendebeskrivning

Revisorerna har 4 maj 2016 begärt svar och kommentarer kring ”rättvisande räkenskaper”. Bedömningen är att årsredovisningen inte uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och därmed inte är upprättad enligt god redovisningssed.

Bakgrunden är att medel som erhållits under 2015 avseende migration skulle ha bokförts på 2015 och inte avsatts för framtiden. Beloppet det handlar om är 5,5 mkr.

Revisionens påtalande handlar alltså inte om att medel undanhållits utan är enbart en periodiseringsfråga. Skall intäkten bokföras på 2015 eller ett annat år.

Yttrande

I yttrande från ekonomichef Sven Kanth. ”Vårt resonemang vilar på att migrationsmedlen som erhållits under 2015 inte matchas av verkliga kostnader under perioden. Vi är alltså överkompenserade under den perioden. Eftersom vår uppfattning är att detta inte för framtiden kommer att vara fallet, utan att dessa medel då behövs för att täcka framtida kostnader för migration.

Förutom en matchningsprincip torde enligt vår uppfattning förfaringsättet även rimma väl med försiktighetsprincipen.

Risken för revisorernas bokföring är att 2015 redovisar ett mycket bra resultat och att det senare år blir underskott och balanskravet ej uppfylls. Några medel att ta till från någon ResultatUtvärderingsReserv (RUR) torde då inte att finnas.

Vi föreslår att ingen förändring görs av bokföringen i årsredovisningen avseende migrationsmedlen.”

Finansutskottets förslag till Kommunstyrelsen

- Att ingen förändring görs av bokföringen i årsredovisningen 2015 avseende migrationsmedlen.

Finansutskottet

FU § 26

Dnr 2016/436

**Framställan om ekonomiskt tillskott för byggnation -
RKAB****Ärendebeskrivning**

Det har inte byggts hyresbostäder i Rättvik sedan 2010 och behovet av bostäder är stort. Intresset för att börja bygga växer då ett flertal intressenter är på gång att starta upp olika projekt.

Yttrande

I yttrande från RKAB:s och RFAB:s VD Björn Evbjer. "RFAB vill i detta sammanhang medverka till en samordning kring inventering av vilka behov som finns bland både den kommunala verksamheten och den öppna marknaden. Vi vill sedan vara drivande i en process som leder till ett antal byggnationer genomförs och som slutligen utmynnar i att ett nytt kvarter byggs på Prästskogsvallen. Bostadsbehovet finns i huvudsak hos ungdomar, äldre och nyanlända. Den kommunala verksamhetens framtida behov av förskolor, skolor, boende för äldre etc. bör också finnas med vid planeringen av byggandet i framtiden.

Under ovanstående paroll avser vi att påbörja en byggprocess som varar under 3-5 år för att tillgodose de vid handen föreliggande behoven av bostäder och kommunalt verksamhetsknutna byggnader. RFAB vill i möjligaste mån driva detta arbete i nära samarbete med andra utvecklingsbolag inom fastighetsbranschen samt den kommunala verksamheten. Ett sådant arbete kräver stor samordning och planering. Avsikten med det är att gemensamt kunna skapa en kraftigare marknadsföring av Rättvik som en framtidskommun med tydlig profil på utveckling i företagaranda.

Två etapper

Etapp ett består av en byggnation på fastigheten Mageln 1, fd. Fellbys, , med 20-30 lägenheter. Målsättningen är att byggnationen startar under 2017. Etapp två, Prästskogsvallen, kräver betydligt mer tid och byggnation förväntas kunna påbörjas först om två år. En översiktlig kostnadsbedömning av dessa etapper torde hamna på 150-180 miljoner kronor. En investering som kommer att kunna genomföras med ca 1/3 av RFAB:s egna medel. Övriga medel kommer att behöva finansieras på annat sätt, i första hand genom lån. RFAB:s ekonomi ter sig betydligt bättre nu än för några år sedan men en investering av detta slag kommer att innebära stora ansträngningar på ekonomin.

Vid RFAB:s senaste styrelsemöte beslutades att gå fram med en framställan om ett finansiellt tillskott till denna satsning. Styrelsen önskar att en viljeyttring ges från finansutskottet om ett ekonomiskt tillskott till RFAB. Tillskottets storlek och form torde diskuteras under hösten 2016 och

Finansutskottet

utformas i relation till de utvecklingsplaner som RFAB i samverkan med Rättviks kommun och koncern kommer fram till.

Framställan

Att finansutskottet ställer sig bakom ovanstående utvecklingsprocess och verkar för att ett ekonomiskt tillskott, nyemission, sker i enlighet med RKAB och RFAB:s styrelser önskan. Se bilaga, § 41 RKAB styrelseprotokoll.”

Finansutskottets beslut

- Finansutskottet ställer sig positiva till framlagda förslag om en nyemission.
-

Finansutskottet

FU § 27

Dnr 2016/446

Hyresavtal – Socialförvaltningen ”Polishuset” – Nils Skoglund AB

Ärendebeskrivning

Förslag till nytt hyreskontrakt för socialförvaltningen har upprättats på fastigheten Läkaren 6, Torggatan 18 och Järnvägsgatan 3 ”Polishuset”

Yttrande

I yttrande från socialchef Lena Frøyen och kommunchef Ulf Israelsson. ”Hyrestiden omfattar 5 år från och med 2016-10-01. Den förhyrda ytan omfattar 961 kvm och hyreskostnaden beräknas till 750.000 kr/år, inklusive elkostnader och fastighetsskatt. Det innebär en kostnad på 780 kr/kvm.

Det nuvarande hyreskontraktet är på 1188 kvm och hyreskostnaden är 1.131.000 kr vilket innebär en kostnad på 952 kr/kvm.

I detta förslag till hyreskontrakt finns även en överenskommelse om en ekonomisk uppgörelse med anledning av lokalernas tidigare iordningställande för perioden 2016-10-01—2017-03-31 om totalt 178.102 kr.”

Yrkande

Annette Riesbeck (C) yrkade bifall till Lena Frøyens och Ulf Israelssons yttrande.

Proposition

Ordföranden ställde proposition på ovanstående yrkande och fann att finansutskottet bifallit detsamma.

Finansutskottets beslut

- Anta förslaget om nytt hyreskontrakt för socialförvaltningen om 5 år från och med 2016-10-01.