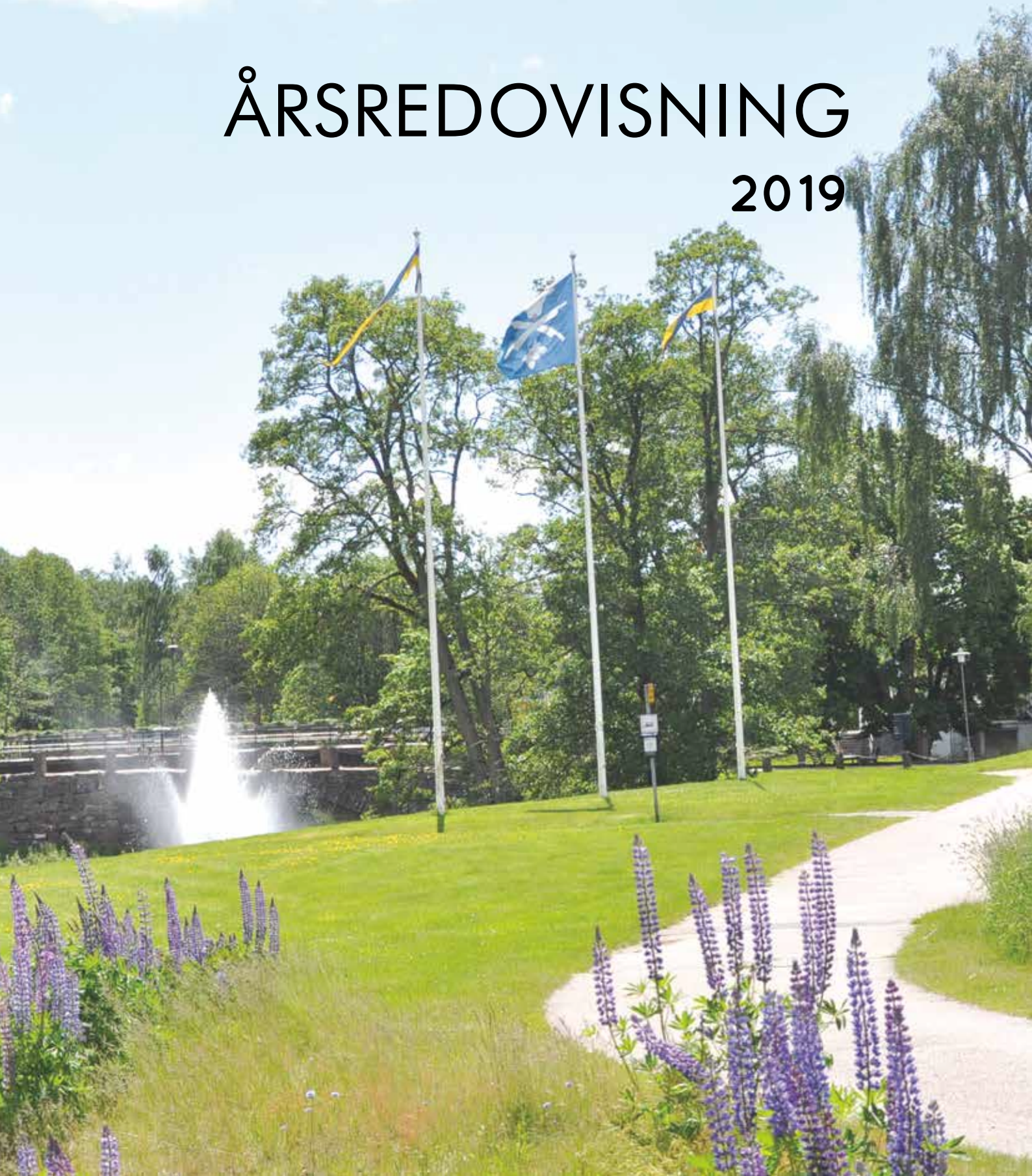




SVENLJUNGA
KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2019



Innehållsförteckning

Inledning	2
Kommunstyrelsens ordförande om 2019	3
Kommunstyrelsens vice ordförande om 2019	4
Svenljunga kommuns organisation	5
Korta fakta om Svenljunga kommun.....	6
Svenljunga kommun i ett Sjuhäradsperspektiv.....	7
Sammanfattning av året.....	8
Vision.....	8
Kommunövergripande analys av fullmäktigemålen	9
Förvaltningsberättelse	16
Redovisningsprinciper och tilläggsupplysningar	33
Resultaträkning	38
Balansräkning	39
Kassaflödesanalys	41
Noter	42
Årsredovisning för VA-verksamheten	49
Driftsredovisning.....	55
Investeringsredovisning	60
Kommunstyrelsen	65
Samverkansnämnder	70
Barn- och utbildningsnämnden.....	75
Socialnämnden.....	83
Samhällsbyggnadsnämnden	88
Koncernens dotterbolag	99
Kommunens revisorer.....	105
Revisionsberättelse för 2019	106

Inledning

Årsredovisningen syftar till att ge Kommunfullmäktige så rättvisande bild som möjligt över kommunens finansiella ställning och utveckling. Med kommun menas i detta sammanhang inte bara den verksamhet som bedrivs inom s k offentligrättsliga former. Även verksamhet som bedrivs i form av aktiebolag, stiftelser och andra aktuella former ska ingå i redovisningen. Motivet bakom kravet på en s k sammanställd redovisning är att en stor del av verksamheten i landets kommuner idag bedrivs under i bland annat bolagsform och att bilden av kommunens ekonomiska ställning därmed påverkas av om de kommunala företagen tas med eller inte. Kommunen och dess företag måste ses som en ekonomisk beslutsenhet, för vilken Kommunfullmäktige har det yttersta ansvaret, såväl ekonomiskt som politiskt. De förtroendevalda måste därför ges möjlighet att göra en samlad bedömning av kommunens totala ekonomiska engagemang.

De olika nämnderna rapporterar hur man arbetar för att nå uppställda mål, både kvalitativa och ekonomiska. De av Fullmäktige beslutade målen presenteras och utvärderas. Rapporten innehåller även förvaltningsövergripande information. De ekonomiska delarna av rapporten presenteras för koncernen, kommunen och för respektive nämnd och bolag för sig.

Rapportering sker till kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsens ordförande om 2019

Som sista kommun i Sverige skapades en politisk ledning med Socialdemokraterna och Liberalerna i minoritet. Det betyder att alla partier måste vara med och ta sitt ansvar för kommunens utveckling.

Det var bekymmersamt med M/KD budgeten i riksdagen, som tog bort statliga pengar till bla. våra sommarlovsaktiviteter, busskort till ungdomar på sommarlovet, stöd till kulturskolan pengar till feriearbeten. En enig politik valde att trots det behålla dessa uppskattade aktiviteter.

Invånarantalet ökade med 117 inv under 2019 (1/11 2018- 1/11-2019), vilket betyder ökade skatteinkomster 2020.

Årets resultat landade på 13,2 milj, mot budgeterat 6,0 milj. Förklaringen är allmän sparsamhet och ökade statsbidrag, dock ett stort minus i skolan.

Några ex. på årets verksamhet:

- + Ny lekplats vid Landboskolan
- + Fått ordning och reda i våra bolag, nya styrelser och ny VD
- + Nya GC leder i Sandsjön, Hillared och Strömsfors
- + Kommunens sista oljeuppvärmning i Holsljunga skola ersatt med värmepump
- + Nya reningsverk i Axelfors och Kalv
- + Samtliga tomter i Sandsjön är sålda
- + Nytt fastighetsnära fyrafackssystem som sorterar avfall i 8 st olika fraktioner samt småelektronik
- + Ny kretsloppscentral ersatte Änglarp i december, som är självförsörjande på el genom egna solceller
- + Kostenhetens inköp bestod av 37 % ekologiska livsmedel

Ett axplock av 2019 års verksamhet. Vår målsättning har varit att skapa breda majoriteter i sakfrågorna och skapa en ännu bättre kommun att leva och bo i.



Stefan Carlsson (s) Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens vice ordförande om 2019

2019: Ett år med både turbulens och stiltje.

Det var svårt att få till hur kommunen skulle styras efter valet 2018. I januari 2019 fick vi äntligen våra nämnder och styrelser på plats. Sedan var det dags för val igen, denna gången till Europaparlamentet. Brexit eller inte diskuterades redan före valet till EP och först nyligen det blivit beslutat att Britterna lämnar EU. Nu återstår att se om och i så fall hur det kommer att påverka oss här i Svenljunga framöver.

Sommarjobb till alla ungdomar och feriebiljett till ungdomar på Västtrafik är några av de nya satsningar vi haft möjlighet att göra under året 2019. Våra ungdomar är vår framtid. Vi har inte alla aktiviteter ungdomar efterfrågar men med möjlighet att ta sig runt ökar möjligheten för våra unga att hitta någon aktivitet de gillar.

Min slutsats för 2019 är att om viljan finns och vi drar åt samma håll och har förmågan att jobba smart så klarar vi de utmaningar vi ställs inför.

Skolan

Skolresultaten från våra elever som slutar högstadiet lämnar fortfarande mycket att fundera över. Vi har tagit emot många nyanlända men det är inte detta som är främsta orsaken till de låga resultaten. En stor del av dem som inte har gymnasiebehörighet efter nian är pojkar som gått nio år i svensk skola. Under 2020 måste vi hjälpas åt att vända utvecklingen. Att ge våra unga en bra start i livet är en av våra viktigaste uppgifter.

Framtid

De är glädjande att se att vår befolkningsutveckling fortsätter att peka uppåt. Hur kommer befolkningen att utvecklas framöver? Har vi i kommunen verktyg för att styra vår framtida befolkningsutveckling? Nu när siffrorna pekar uppåt är det lätt att peka på vad vi gjort och säga att det var vår insats som ligger bakom hela ökningen. De år då vår befolkning minskade 10 år i rad var det ingen som ville påskina att de styrde utvecklingen. Det jag tar till mig är att det är viktigt att vi har planer både för att befolkningen kan öka och minska.

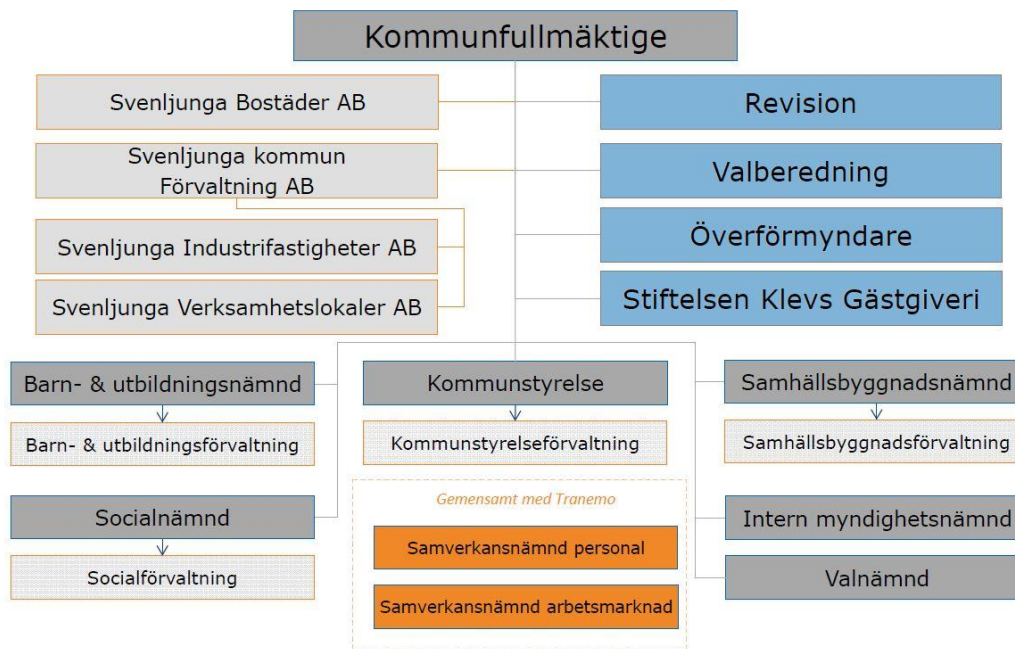
Vi är nu kanske i slutet av en högkonjunktur. Det är viktigt att vi förbereder oss i kommunen så vi står beredda om konjunkturen skulle vända kraftigt nedåt.

Vår viktigaste resurs i kommunen är våra anställda. Genom att skapa förutsättningar så personalen trivs och stannar hos kommunen som arbetsgivare skapar vi förutsättningar att möta framtida utmaningar.



Johan Björkman (m) Kommunstyrelsens vice ordförande

Svenljunga kommuns organisation



Kommunfullmäktige

Ordförande: Bertil Hagström (lpo)

1:a vice ordförande: Inge Salmonsson (c)

2:a vice ordförande: Dag Forsström (s)

Övergripande beskrivning

Kommunfullmäktige har 33 ledamöter och är kommunens högst beslutande organ som fastställer budget och övriga ärenden av större vikt. Under kommunfullmäktige finns en valberedning som förbereder fullmäktiges val.

Under kommunfullmäktige redovisas även valnämnden. Nämnden har fem ledamöter och svarar för genomförande av allmänna val.

Fullmäktiges ledamöter 2019-12-31

M	Johan Björkman	L	Jari Palo-Oja	SD	Peter Elofsson
M	Kjell Persson	KD	Fredrik Skott	SD	Christer Schönander
M	Margaretha Bjälkemo	S	Stefan Carlsson	SD	Anna-Karin Örni
M	Martin Due	S	Lisbeth Jacobsson	SD	Roger Gyllensten
M	Jonas Alm	S	Dan Franzén	LPO	Susanna Johansson
C	Eva Johansson	S	Mary-Ann Brimstedt	LPO	Bertil Hagström
C	Bernt Andersson	S	Dag Forsström	LPO	Ann Wallnedal
-	Barbro Johansson	S	Patrik Harrysson	LPO	Jarl Bill
C	Petra Ojala	S	Kerstin Göss-Lindh	LPO	Thomas Carlsson
-	Tommy Stensson	V	Robert Klerfors		
-	Ann-Louise Karlsson	MP	Marianne Josefsson		
-	Inge Salomonsson	SD	Patrik Thoren		

Korta fakta om Svenljunga kommun

Folkmängd 31 december				Folkmängd 1 november, underlag för skatteintäkter nästkommande år			
	2017	2018	2019		2017	2018	2019
Män	5496	5477	5537	Män	5500	5457	5525
Kvinnor	5163	5506	5243	Kvinnor	5168	5198	5247
Totalt	10659	10683	10780	Totalt	10668	10655	10772
Folkmängdens förändringar 31 december				Medelskattkraft för preliminära skatteintäkter			
	2017	2018	2019		2017	2018	2019
Födda	121	116	107	Svenljunga	171127	179142	185328
Döda	114	127	90	Riket	201878	208818	215492
Födelsenetto	7	-11	17				
Inflyttning	832	761	776				
Utflyttning	859	732	718				
Flyttningsnetto	-27	29	58				
Justering*	0	6	22				
Förändring	-20	24	97				
*Händelser som skett 2019 men rapporterats 2020 redovisas som justeringspost				Utdebitering			
					2014	2018	2019
				Kommunen	21,90	22,35	22,35
				Landstinget	11,48	11,48	11,48
				Kyrkan, genomsnitt	1,71	1,71	1,47
				Totalt	35,09	35,54	35,55
Folkmängd efter ålder 31 december				Kommunfullmäktige			
År	2017	2018	2019	Val 2018	Antal röster	%	Antal mandat
0-6	818	833	844	Socialdemokraterna	1500	21,65	7
7-12	720	755	758	Centerpartiet	1425	20,57	7
13-18	739	706	704	Liberalerna	221	3,19	1
19-64	5753	5728	5763	Moderaterna	1010	14,58	5
65-69	810	770	734	Kristdemokraterna	211	3,05	1
70-	1819	1891	1977	Miljöpartiet	149	2,15	1
Totalt	10659	10683	10780	Sverigedemokraterna	1187	17,13	5
				Feministiskt initiativ	10	0,14	0
				Landsbygdspartiet Ob	1013	14,62	5
				Vänsterpartiet	201	2,90	1
				Övriga partier	2	0,03	0
				Giltiga röster	6929	100 %	
Folkmängd per område 31 december				Blanka röster	112	1,59	
	2017	2018	2019	Ogiltiga röster	5	0,07	
Svenljunga inkl Ullasjö	4295	4321	4348	Totalt	7050		33
Lysjö	2635	2653	2702	Antal röstberättigade	8383	84,10 %	
Högvad	1649	1625	1618				
Kindaholm	1508	1492	1512				
Axelfors	572	592	600				
Totalt	10659	10683	10780				

Svenljunga kommun i ett Sjuhäradsperspektiv

Befolkningsutveckling senaste femårsperioden, %	Arbetslöshet december år 2019, %	Andel (%) elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogrammen, läsår 2018/2019
Bollebygd 9,8	Vårgårda 2,4	Bollebygd 90,0
Vårgårda 6,7	Mark 2,4	Borås 82,7
Ulricehamn 6,1	Bollebygd 2,4	Mark 82,1
Borås 5,7	Herrljunga 2,6	Herrljunga 80,6
Svenljunga 4,2	Ulricehamn 2,6	Ulricehamn 80,2
Mark 2,8	Tranemo 2,7	Tranemo 79,1
Tranemo 2,3	Svenljunga 2,7	Vårgårda 78,7
Herrljunga 1,4	Borås 4,2	Svenljunga 68,8
Folkmängd 1/11 respektive år,	Riksgenomsnitt 4,0	Riksgenomsnitt 84,3
Källa: SCB	Källa: AMS	Källa: Skolverket

Skattesats år 2019, %	Allmännyttiga bostadsföretag, hyresnivåer 2019, kr/kvm	Andel (%) gymnasieelever som fullföljde utbildningen inom tre år, exklusive IM, hemkommun 2019
Ulricehamn 21,05	Herrljunga 907	Vårgårda 91
Mark 21,21	Tranemo 923	Herrljunga 86
Vårgårda 21,21	Vårgårda 957	Svenljunga 80
Borås 21,31	Mark 975	Tranemo 80
Tranemo 21,50	Svenljunga 984	Ulricehamn 77
Bollebygd 21,59	Ulricehamn 1056	Borås 77
Herrljunga 21,94	Borås 1065	Bollebygd 75
Svenljunga 22,35	Bollebygd -	Mark 75
Riksgenomsnittet 20,70	Riksgenomsnitt 1 049	Riksgenomsnitt 77
Källa: SCB	Källa: SABO	Källa: Skolverket

Skattekraft i % av riksgenomsnittet, 2019	Förskola, antal inskrivna barn per årsarbetare, 15 okt 2018	Andel av invånare 65+ i särskild boende 2018, %
Bollebygd 99	Herrljunga 4,7	Svenljunga 2,6
Borås 94	Svenljunga 4,8	Bollebygd 3,1
Ulricehamn 92	Tranemo 4,8	Ulricehamn 3,2
Tranemo 91	Mark 4,8	Tranemo 3,5
Mark 91	Borås 5,3	Herrljunga 3,7
Vårgårda 90	Ulricehamn 5,4	Mark 3,7
Herrljunga 89	Vårgårda 5,5	Borås 3,7
Svenljunga 86	Bollebygd 6,0	Vårgårda 4,0
Källa: SCB	Riksgenomsnitt 5,1	Riksgenomsnitt -
	Källa: Skolverket	Källa: Kolada

Svenskt Näringslivs kommunrankning 2019	Grundskolan, antal elever per lärare, 15 okt 2018	Andel av invånare 65+ som var beviljade hemtjänst 2018, %
Vårgårda 4	Herrljunga 10,2	Bollebygd 6,2
Herrljunga 27	Tranemo 11,3	Tranemo 6,6
Borås 97	Ulricehamn 11,4	Mark 7,0
Bollebygd 108	Bollebygd 11,6	Ulricehamn 7,8
Ulricehamn 120	Svenljunga 12,2	Herrljunga 7,8
Tranemo 180	Mark 12,5	Vårgårda 7,9
Mark 205	Borås 12,5	Borås 8,5
Svenljunga 206	Vårgårda 12,9	Svenljunga 11,9
Källa: Svenskt Näringsliv	Riksgenomsnitt 12,1	Riksgenomsnitt -
	Källa: Skolverket	Källa: Kolada

Sammanfattning av året

Året präglades av parlamentariska val där Svenljunga kommun var en av de sista kommunerna att rösta om sitt politiska styre. Både i kommunen och på regeringsnivå handlade mycket om ekonomiska frågor. I kommunen skedde en stor befolkningsökning, flera investeringsprojekt genomfördes (ny ÅVC, VA och GC-leder), skolfrågan fortsatte att utredas. Det skedde en omställning i de kommunala bolagen som resulterade i en ny styrelse och VD. Dessutom avvecklades den lokala Arbetsförmedlingen vilket troligen kommer att påverka kommunens arbete med att hjälpa individer till egen försörjning.

På förvaltningsnivå gick tre av de fyra förvaltningarna ur året med ett positivt resultat. Plusresultaten kan förklaras genom restriktivitet och en del engångseffekter. Överskottet inom socialförvaltningen förklaras delvis med att en avdelning inom äldreomsorgen varit stängd samt att första året för bemanningsenheten visade att debiteringen till förvaltningen var högre än kostnaderna, vilket innebär återbäring till förvaltningen. Minusresultatet i BUF beror på att personalkostnaderna överstiger budgeterade medel, till viss del på grund av flera barn med extra behov. Bidragen från Migrationsverket har minskat samtidigt är det fler elever som har förskoleplats/skolplats i annan kommun.

Totalt blev balanskravsresultatet 12,3 miljoner kronor. De samtliga tre finansiella målen för god ekonomisk hållning uppfylls under 2019 (resultatmål, soliditet och finansiering av investeringar).

Investeringsnivåerna har varit väldigt höga under de två föregående åren. Beroende på vilka statliga bidrag som kommer kan kommunen komma i en situation där pengar behöver lånas.

De utmaningar som finns framöver är fortsatt höga investeringsnivåer, skolfrågan inom kommunen samt att vidta anpassningsåtgärder som ger långsiktiga och bestående resultat för framtiden. På plussidan finns beslut om nytt Kostnadsutjämningsystem som Riksdagen beslutade om i november 2019 vilket var positivt för Svenljunga samt de nya välfärdsmiljarderna som Regeringen i början av 2020 meddelat kommer redan i vårpropositionen för 2020.

Vision

”Svenljunga- här finns det godaste livet!


Svenljunga är den tryggaste, hälsosammaste och vänligaste kommunen i hela Sverige. Vi har gott om kulturella och sociala mötesplatser. Vi kan välja var och hur vi vill bo. Miljön är viktig i allt vi gör. Vi har ett brett utbud av företag med alla typer av jobb, goda utbildningsmöjligheter och ett smart kommunikationsnät. Vi har en utmärkt servicenivå och är stolta över vår bygd där vi kan förverkliga våra idéer”

Kommunövergripande analys av fullmäktigemålen

Fullmäktige har beslutat om fyra målområden med totalt tio fullmäktigemål. Flera förvaltningar och bolag bidrar till måluppfyllelsen genom att "bryta ner" fullmäktiges mål till nämnd- och enhetsmål. Fullmäktigemålen måluppfyllelse bedöms med hjälp av resultatunderlag av nämndsmål och enheters rapportering.

Bedömning	Trend
 Ej uppfyllt	- Inget värde angivet
 Delvis uppfyllt	↗ Ökad
 I hög grad uppfyllt	→ Oförändrad
 Helt uppfyllt	↘ Minskad
 Ej utvärderad	

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

Titel	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 1:1 Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete		↗
<p>Kommentar:</p> <p>Vi har fortfarande en låg andel elever som når målen och en tredjedel uppger att de saknar studiero enligt Barn- och utbildningsnämndens enkät. Eleverna upplever också en dålig arbetsmiljö, eftersom lokalerna inte är ändamålsenliga. Det är fortfarande en relativt stor andel elever som inte kommer in på ordinarie gymnasieprogram, vilket får konsekvenser. Betygen är en indikator (bland flera) men andra åtgärder går i rätt riktning och bör påverka betygen positivt på sikt.</p> <p>Under året har förvaltningarna förbättrat samarbetet ytterligare, inte minst inom trygghetsfrågorna, vilket ger bättre förutsättningar för eleverna att lyckas med studierna. Det gemensamma arbetet ger även de som inte kommer in på ordinarie gymnasieprogram bättre förutsättningar.</p> <p>Puls för lärande är nu infört på alla F-6 skolor. Arbetet med digitalisering inom skolan (Ipads) fortsätter. It-enheten noterar färre felanmälningsärenden, vilket tyder på att det fungerar bättre.</p> <p>Arbetsmarknadsenheten har lagt mycket tid på att möta föräldrar och elever i enskilda samtal. Det finns nu en bättre struktur, ett bättre "flöde" i arbetet och ett bra samarbete med Introduktionsprogrammet och Socialförvaltningen. Projektarbete bidrar till ökade samverkansmöjligheter men medför ofta kortsiktiga satsningar som behöver politisk långsiktighet för att ge effekt på sikt. Den politiska förankringen kräver mycket kraft vid arbete för två kommuner och vi saknar genomgående arbete med risk- och konsekvensanalyser tillsammans med politiken.</p> <p>Åtgärder:</p> <p>Barn- och utbildningsförvaltningen har kvalitetssäkrat processen för insatser när elever inte når målen, språkutvecklare arbetar i våra förskolor, ökad digital kompetens samt organisationsförändring hos elevhälsan.</p> <p>Barn- och utbildningsförvaltningen konstaterar att de behöver höja statusen för matematik och att det behövs en djupare analys för att undersöka orsakerna till skillnaden i</p>		



<p>måluppfyllelse mellan årskurs 6 och 7.</p> <p>Vi behöver gemensamt knyta näringslivet närmare oss för att öka intresset och förståelsen för vad som krävs i kommande arbetsliv. Det är betydelsefullt att gemensamt arbeta vidare med mottot att "alla kan lyckas" i alla sammanhang där vi möter barn och ungdomar.</p> <p>En förbättrad lösning för KV16 bygger på ökat samarbete mellan förvaltningarna.</p>		
<p>Fullmäktigemål 1:2 En kommun med livskvalitet gällande delaktighet, rättsäkerhet och trygghet</p>		
<p>Kommentar:</p> <p>Samhällsbyggnadsförvaltningen har höga siffror i flera brukarundersökningar och nöjda kunder samt förbättrad service med det nya sophämtningssystemet. De har även en högre andel personal som stannar kvar, vilket leder till ökad effektivitet i myndighetsutövningen och på sikt högre intäkter.</p> <p>Det är positivt med hög andel korrekta beslut i flera förvaltningar och förbättrade arbetssätt generellt. Den högre delaktigheten via genomförandeplaner på Socialförvaltningen har lett till bibehållen nöjdhet samtidigt som effektiviseringar genomförts. Ett förändrat arbetssätt med små avlopp där vi möter kunderna i ett tidigt skede inför tillsyn har fått positiv respons.</p> <p>Fritidspersonal har stärkt upp på biblioteket i samband med stängningen av KV16, vilket har skapat en miljö med positiva aktiviteter.</p> <p>Förbättrade rutiner med motioner och svenljungaförslag samt slutförd implementering av Ipads till alla politiker. Förbättrade e-tjänster för felanmälningar och synpunkter samt snabbare svar, men E-arkiv och digitaliserad mellanlagring kräver extra resurser.</p> <p>Beslut tagna om flera insatser som medverkar till ökad trygghet och delaktighet som Träffpunkt, Trygg och säker samt mötesplats för daglediga.</p> <p>Åtgärder:</p> <p>Behov av att skapa en framtida mötesplats för ungdomar som ersätter KV16. Utformning av en mötesplats för daglediga under 2020 tillsammans med genomförande av modellen Träffpunkt och Trygg och säker. Det kommer leda till fler tillfällen att lyssna in synpunkter men även möjlighet att bemöta osanningar och myter. Modellerna bygger på fortsatt och ökat samarbete mellan förvaltningarna.</p> <p>Svårigheter att få med alla förvaltningar i lovsatsningarna, vilket gör arbetet sårbart.</p>		

Målområde 2: Förbättrade möjligheter till demokrati, inflytande och samverkan

Titel	Bedömning	Trend
<p>Fullmäktigemål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan</p>		
<p>Kommentar:</p> <p>Hemsidan är lanserad med förbättrad information och större möjligheter att själv hitta underlag men det är ändå svårt att nå ut bland all annan information. Generellt har belastningen minskat tack vare fler e-tjänster och förbättrad information på vår hemsida. Undantaget är sopherteringsfrågorna som periodvis belastat enheten hårt.</p> <p>Utfallet av elevers upplevelse av inflytande visar att det är de yngre eleverna som i störst</p>		

utsträckning upplever att lärarna tar hänsyn till deras åsikter och att de kan vara med och påverka viktiga beslut.

Klagomålprocessen är förtydligad, så att fler ärenden går rätt väg via intern utredning, innan det eventuellt går till Skolinspektionen. Kostenheten har bidragit till ökad kunskap via kampanjen "Matsmart" tillsammans med ett förbättrat samarbete med skolan, vilket resulterat i att eleverna äter bättre.

Vi har arbetat proaktivt med frågor som kan växa till större frågor i sociala medier med god hjälp av vår kommunikatör. Besluten om Träffpunkt och Trygg och säker har "bäddat" för förbättrad möjlighet till påverkan och ökad delaktighet.

Åtgärder: Utformning av en mötesplats för daglediga under 2020 tillsammans med modellen Träffpunkt och Trygg och säker ska genomföras. Byalagsträffarna ersätts med Träffpunkt för att förbättra samarbetet. Det är betydelsefullt att arbetet kommer igång på ett bra sätt.

Fullmäktigemål 2:2 Goda relationer mellan och inom olika grupper invånare, politiker och tjänstemän



Kommentar:

Andelen vårdnadshavare som upplever att personalen är lyhörd för tankar och synpunkter har ökat. De flesta vårdnadshavarna får information om sitt barns utveckling och känner sig välkomna i sitt barns förskola/skola.

Beslut under 2019 om att skjuta till medel 2020 för att behålla statsbidraget för likvärdig skola, vilket Barn- och utbildningsförvaltningen också sökt och fått.

Förbättrad samverkan mellan förvaltningarna och ett gemensamt rapportsystem (Hypergene) leder till mer likartade arbetssätt och mindre sårbarhet.

Avsaknad av politisk majoritet skapar osäkerhet och längre handläggningstider

Fortsatt nätverkande mellan olika grupper i folkhälsoråd, pensionärsråd, funktionshinderråd, företagareföreningar och centrumgrupp där vi upprätthåller kontinuerlig dialog.

Arbetat fram och beslutat om gemensam värdegrund samt förnyad vision inför 2020. Gemensam upplevelse av ett gott samarbete och dialog mellan tjänstepersoner samt tjänstepersoner och politiker från förvaltningarnas sida.

Åtgärder: Behov av ungdomsråd

Arbete med förankring av värdegrunden och visionen ihop med tjänstepersoner och politiker.

Målområde 3. Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla

Titel	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 3.1 Attraktivt och tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i		→
Kommentar:		
Befolkningen har ökat ganska markant under året, miljön på biblioteket har förbättrats, Teaterbiografen har renoverats och bidrar till en attraktiv centrumbild och kretsloppscentralen Moga Returen har färdigställts. Personalen har arbetat för en ökad restaurangkänsla på Mogaskolan och Klockaregården, vilket påverkat barnens ätande i positiv riktning. Dessutom är		

tre trafiksäkra gång- och cykelleder färdigställda i Hillared, Sandsjön och Strömsfors. Socialnämnden jobbar kontinuerligt med trygghetsfrågorna inom den egna verksamheten men även genom förbättrad samverkan med de övriga förvaltningarna, främst gällande arbetet med barn och unga.

Vi har arbetat med att stärka vårt varumärke i form av Julkalendern och Matsmart-kampanjen, vilket gett effekt. Kampanjerna har skapat fler ambassadörer för offentlig sektor. Varumärkesbyggande är en viktig profilering som också kräver politiskt engagemang.

Förskolorna har en bra utemiljö, dock är vårdnadshavarna mindre nöjda med utemiljön på skolorna. En stor andel av förvaltningens skolor är i behov av upprustning och renovering. Att förvaltningen har fräscha och attraktiva lokaler är viktigt för att attrahera nya barnfamiljer men också för att få behålla och rekrytera personal.

Vi har brist på behörig personal och stor omsättning på lärare, vilket belastar övriga lärare. Fortsatta svårigheter med rekrytering inom vissa övriga yrkesgrupper och generellt begränsade resurser att arbeta med utvecklingsfrågor, eftersom den mesta tiden går till "daglig drift".

Åtgärder:

Företagarnas initiativ med visionsfilmen om centralorten behöver tas vidare. Ett planprogram för del av Svenljunga centralort är på gång från samhällsbyggnadsförvaltningens sida under 2020, men det finns behov av att återkommande förklara längden på planprocesserna vid kontakt med företagare och allmänhet.

Fritidsgården KV 16 fick hastigt stänga under hösten då verksamhetens lokaler inte ansågs lämplig för ungdomar att vistas i. Fritidsenheten fick då uppdraget från samhällsbyggnadsnämnden att arbeta fram ett nytt förslag på hur fritidsverksamheten i Svenljunga ska bedrivas i framtiden. Förslaget ska redovisas till nämnden i mars 2020.

Fullmäktigemål 3:2 De vi är till för är nöjda



Kommentar:

De senaste brukarundersökningarna inom Socialnämnden, elevenkäter inom Barn- och utbildningsnämnden samt kundundersökningar inom Samhällsbyggnadsnämnden har visat på goda resultat. Några verksamheter från samhällsbyggnadsförvaltningen fanns med på Texasdagen och besvarade till exempel frågor om sophämtning. Inom våra verksamheter pågår fortsatt digitaliseringsarbete för att möta den ökade efterfrågan på digitala tjänster. Genom att automatisera vissa delar får vi mer tid till enskilda möten och samtal för dem som behöver.

Undersökningen "Kritik på teknik" har genomförts av samhällsbyggnadsförvaltningen och den visar att vi ligger på ungefär samma nivå av nöjdhet som flertalet andra kommuner i Sverige inom gata, park, avfall och VA. Det kommunala vägnätet har brister i likhet med de flesta andra kommunala vägar i Sverige.

Personalfunktionen har samlat ihop betydelsefull information under Chefsportalen samt skapat en samlad introduktion för nyanställda. Fler integrationsaktiviteter har påbörjats under perioden.

Åtgärder:

Kontaktcenters mätning har visat på hög tillgänglighet och i nästa steg planeras för ett nav i de interna processerna genom att lotsa medarbetare rätt. Vi arbetar också mer strukturerat med synpunkter och klagomål.

Vi har svårigheter att nå vissa grupper med kundundersökningar och behöver systematisera hur vi följer upp nöjdheten inom olika områden och vilka indikatorer som är relevanta. Vi behöver välja något eller några verktyg som fungerar som sedan kan leda till djupare diskussioner.

Fullmäktigemål 3:3 Gott arbetsklimat - attraktiv arbetsmiljö		
---	---	---

Kommentar:

Chefer har nu kontinuerligt digitalt stöd vid medarbetares sjukskrivningar och medarbetarsamtal samt en digital introduktion för nyanställda. Ordning och reda i arbetet attraherar sannolikt fler medarbetare. Flera inlägg från kommunens sida på sociala medier har resulterat i studiebesök från andra kommuner.

Sjukskrivningarna inom skolan har ökat den senaste perioden. Digitalt stöd för chefer hjälper till med en mer strukturerad uppföljning och förebyggande arbete. Vid vakanser inom samhällsförvaltningen finns tendens till ökad sjukskrivning.



Åtgärder:

Förbättrad introduktion behövs speciellt för nyanställda lärare på respektive enheter utöver den generella introduktionen. Det finns möjlighet att utveckla detta via Personalfunktionen framöver. Ett mentorssystem kan vara en lösning, vilket Socialförvaltningen har prövat.





Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar med analys och orsaker till ökade sjukskrivningstal.

Vi har arbetat för ett förbättrat ambassadörskap under 2019 på sociala medier, men det behöver omfatta fler "kanaler" och alla medarbetare.

Målområde 4. Att lämna över ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation

Titel	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning		
Kommentar:		
<p>Vi har minskat pappershanteringen via läsplattor och digitala utskick samt förbättrat ruttplaneringen för hemtjänsten. E-fakturorna har ökat från 18 % till 46 % under 2019. Även antalet utskriften har minskat under 2019. Ökat antal trygghetskameror bidrar till minskad bilkörning och ökad nöjdhet i hemtjänsten.</p> <p>Minskade utsläpp av koldioxid: I samband med den nya entreprenaden har vi ställt krav på att sopbilarna ska drivas med bränsle som är fossilfritt. För transporter till behandlingsanläggningarna har vi istället skapat incitament där entreprenören får bonus om de minskar klimatpåverkan från transporten. Samma typ av incitament finns i det nyligen upphandlade avtalet för slamsugning.</p> <p>Solceller har monterats på Moga Returen, vilket gör anläggningen självförsörjande under delar av året och överskottet används av VA. Omställningen av den sista fossilbränsleuppvärmda byggnaden (Holsjunga skola) är klar. Det innebär att kommunens egna anläggningar drivs till 100 % på förnybar el. Däremot kvarstår reservkraft som fossilbränsle.</p> <p>Kostenheten har satsat mer på vegetarisk mat och ökad andel vegetabilier i förhållande till</p>		

.....

<p>kött. Omställning har tagits emot väl förutom enstaka negativa reaktioner.</p> <p>Åtgärder: En förnyad klimat och energistrategi behövs för att uppnå en klimatneutral organisation, men det saknas resurser för tillfället.</p>		
<p>Fullmäktigemål 4:2 Bidra till fler giftfria miljöer samt skydda den biologiska mångfalden och naturliga livsmiljöer.</p>		
<p>Kommentar:</p> <p>Vid upphandling ställs nu högre miljökrav och vi arbetar med miljöbyggnad "silver", vilket är positivt ur arbetsmiljösynpunkt och hållbarhetsperspektiv. Så har skett i samband med bygget av den nya återvinningscentralen och den nya förskolan. Det nya sophanteringssystemet gör det lättare att sortera rätt och bidrar till minskad klimat- och miljöpåverkan.</p> <p>Under året har två nya reningsverk färdigställt i Axelfors och Kalv. Kartläggning pågår även om ovidkommande vatten till kommunens spillavloppssystem.</p> <p>Svenljunga har en relativt hög andel ekologiska livsmedel i förhållande till andra kommuner.</p> <p>Åtgärder:</p> <p>Arbetet med förorenad mark har förutom Skanskaområdet inte tagit några steg framåt. Vi behöver ta fram en handlingsplan för hur vi ska arbeta vidare med förorenad mark.</p> <p>Invánarnas upplevelse av kommunens miljöarbete är beroende av informationen som når dem och här behövs förbättring. Vi behöver även nyansera kommunens miljöarbete bättre för att förtydliga och lyfta fram det vi gör.</p>		
<p>Fullmäktigemål 4:3 Levande skogar, sjöar och vattendrag</p>		
<p>Kommentar:</p> <p>Tillgängligheten till naturen ökar när kommunen nu byggt ut ytterligare vandringsleder ihop med Svenska Turistföreningen. De medel vi får in via besöksplatserna i turistnärings återinvesteras.</p> <p>Kommunen tar fortsatt hög miljöhänsyn i skogsbruket genom de upprättade skogsbruksplanerna. Skogsstrategin medför att kommunens totala volym skog kommer att öka med tiden, samtidigt som produktionsmålet kan uppnås och skötseln av tätortsnära skog kan öka. Delar av skogsstrategin och naturvårdsplanen har arbetats in i översiktsplanen.</p> <p>En planstrategi med utgångspunkt i politiska ställningstaganden angående fysisk planering, t ex kommande naturvårdsplan, har tagits fram.</p> <p>Åtgärder:</p> <p>Vi behöver klimatsäkra vattenförsörjningen enligt havs- och vattenmyndighetens modell och vi behöver ta fram en dagvattenstrategi och handbok till 2021.</p>		

Kommunens kvalitet i korthet och andra jämförelser

Kommunens kvalitet i korthet, KKiK, mäter Svenljungas kvalitet och effektivitet i jämförelse med andra kommuner. Sveriges kommuner och regioner (SKR) genomför undersökningen som visar indikatorer med koppling till den service som kommuninvånare möts av. Under 2019 deltog 260 av Sveriges 290 kommuner i undersökningen. För att underlätta jämförelsen används färger:

Grön färg beskriver att vi finns bland de 25 % bästa kommunerna i Sverige om man jämför resultatet (KKiK)

Gul färg beskriver att vi ligger i mitten vad gäller resultatet tillsammans med 50 % av övriga kommuner i Sverige (KKiK)

Röd färg beskriver att vi finns bland de 25 % sämsta kommunerna i Sverige om man jämför resultatet (KKiK)

*Liknande kommuner övergripande – bygger på viktningen: 20 % Invånare totalt, antal, 60 % Strukturkostnad kommunen, kr/invånare, 20 % Skattekraft kommun, kr/invånare.

**Pendlingskommuner nära större stad. *Publiceringsvecka.

Jämförelse via Kommunens kvalitet i korthet (KKiK)

	Indikator	2017	2018	2019	2019	2019
		Utfall	Utfall	Utfall	KKiK	Liknande kommuner
1	(N15428) Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	77 %	83,5%	71,2 %	83 %	80,6 %
2	(N15505) Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	193,2	190,4	198,3	218,4	213,7
3	(U23471) Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	92 %	90 %	86 %	82 %	82 %
4	(U00416) Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng. Egengranskning enligt mall – upphörde 2018	63 %	Saknas	Saknas	Saknas	Saknas
4	(U00454) Delaktighetsindex, nytt från 2019. Egengranskning enligt mall - baseras på 25 frågor om möjligheterna till medborgardelaktighet i kommunen.	Saknas	Saknas	65 %	59 %	59 % *
5	(U07451) Företagarnas omdöme om företagsklimatet i kommunen (Insikt)	Saknas	76 %	Saknas	v 15°	
6	(U00201) Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Motivationsindex	Saknas	77 %	78 %	79 %	81 % **
7	(N00090) Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	6,1 %	6,1 %	7,4 %	6,5 %	6,7 % *
8	(U07414) Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	35 %	29 %	Saknas	v 42°	*
9	(U07514) Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	33 %	33 %	Saknas	v 22°	*

*Liknande kommuner övergripande - bygger på viktningen:

20 % Invånare totalt, antal
60 % Strukturkostnad kommunen, kr/invånare
20 % Skattekraft kommun, kr/invånare

**Pendlingskommun nära större stad.

*Publiceringsvecka

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Förvaltningsberättelsen innehåller övergripande information av kommunens verksamhet och det ekonomiska läget. Kommunens verksamhet påverkas mycket av yttre faktorer i vår omvärld. Befolkningsantalet har efter en nedgång 2017 återhämtat sig och sedan stigit väldigt mycket under 2019. Dock finns osäkerheten avseende befolkningsutvecklingen kvar och invånarantalet kan skifta mycket från en månad till en annan. Detta ger sämre planeringsförutsättningar och innebär utmaningar för oss. Vi måste vara mycket effektiva och hushålla med våra resurser.

Arbetsmarknaden är positiv med relativt låg arbetslöshet i jämförelse med VGR och Riket. Den totala arbetslösheten (öppet arbetslösa och sökande i program) har ökat från 4,3 % 2018 till 4,7 % 2019, samma ökning finns även i VGR och Riket. Ungdomsarbetslösheten är oförändrad jämfört med föregående år. Även genomsnittet i regionen och riket är oförändrade. I Sjuhärad varierar förändringarna jämfört med föregående år ganska mycket mellan kommunerna. Endast två kommuner har lägre arbetslöshet än Svenljunga. Den förväntade avmattningen i konjunkturen från 2020 riskerar bidra till ökad arbetslöshet. En annan potentiell risk för ökad arbetslöshet är Arbetsförmedlingens nedrustning av lokala kontor, vilket drabbar en liten kommun som Svenljunga.

Investeringarna totalt har under 2019 varit på en hög nivå, varav de skattefinansierade investeringarna står för en mindre del. Målet avseende självfinansierade investeringar uppnås därmed. Kommunen har dock stora planerade investeringar i framtiden som ska finansieras.

Svenljunga kommun har många attraktiva boendemiljöer. I området kring Sandsjön har kommunen lyckats mycket väl med exploateringen av ett nytt bostadsområde med villabebyggelse. Samtliga tomter är sålda, många villor är byggda och flera under uppbyggnad. Det kommunala bostadsbolaget har idag 570 lägenheter och ett mål om viss nyproduktion ca 10-12 lägenheter per år. För att behålla och locka till sig nya invånare är det viktigt med kontinuerlig nybyggnad av bostäder. Där spelar det kommunala bostadsbolaget en nyckelroll.

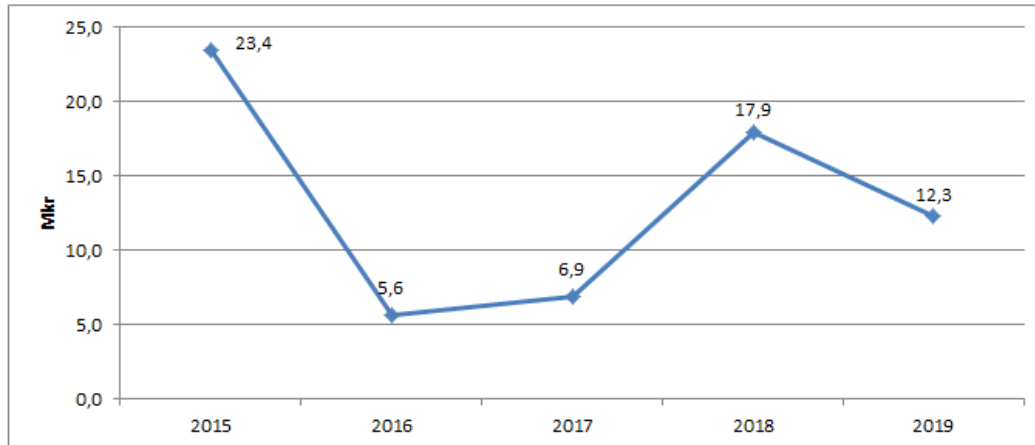
Årets resultat

Svenljunga kommun redovisar 2019 ett resultat om +13,2 mkr. Efter justeringar av poster i form av reavinster vid försäljning av fastigheter, redovisas ett resultat om +12,3 mkr. I Driftsredovisningen längre ner i rapporten finns respektive nämnds resultat.

Årets resultat innebär ett budgetöverskott med 7,2 mkr. De största orsakerna är överskott avseende skatteintäkter och generella statsbidrag med 3,6 mkr, finansiella poster med 2,4 mkr samt integrationsenheten med 1,5 mkr. Nämnderna visar ett sammanlagt underskott på med 2,4 mkr.

Jämförelse av resultatnivåerna över tid görs med det så kallade balanskravsresultatet (läs mer nedan). I diagrammet syns två tydliga toppar, 2015 präglades av stora engångsbidrag avseende flyktingsituationen och 2018 av överskott av engångskaraktär

såsom reavinster, lägre pensionskostnader än budgeterat, lägre kapitalkostnader mm. Även 2019 års resultat är ganska högt vid titt längre bak i tiden, annars håller sig resultatnivån mellan fem och sju miljoner kronor.



Kommunens ekonomiska utveckling under 5 år

Verksamhetsår	2015	2016	2017	2018	2019
Resultat mkr exkl pension före -98	24,8	7,0	7,2	20,8	13,2
Resultat mkr inkl pension före -98	33,4	21,0	11,3	28,8	16,2
Eget kapital exkl. pensionsåtagande t.o.m.-97	283,9	290,9	298,1	318,9	332,0
Eget kapital inkl. pensionsåtagande t.o.m.-97	61,2	82,1	93,4	122,2	138,3
Soliditet exkl.pensionsåtagande t.o.m.-97	49%	58%	60%	59%	61%
Soliditet inkl. pensionsåtagande t.o.m. -97	11%	16%	19%	22%	26%
Pensionsåtagande t.o.m. 971231, mkr	222,8	208,8	204,8	196,8	193,8
Nettoinvesteringar mkr	35,5	32,6	40,3	94,1	59,1
Totala skulder och avsättningar, mkr	292,5	210,2	196,5	224,3	208,9
därav					
Avsättningar, mkr	47,8	59,4	57,0	62,2	61,3
Kortfristiga skulder, mkr	133,6	133,8	121,6	139,7	124,9
Långfristiga skulder, mkr	111,1	16,9	17,9	22,4	22,6
Förändring nettokostnader i %	1%	7%	3%	1%	-3%
Förändring skatteintäkter i %	5%	4%	3%	4%	1%
Nettokostnader exkl. avskrivningar i procent av skatteintäkter	94%	97%	96%	95%	96%
Totala tillgångar, mkr	576,4	501,0	494,5	543,2	540,9
därav					
Omsättningstillgångar, mkr	135,2	162,7	110,7	108,4	95,2
Anläggningstillgångar, mkr	441,2	338,3	383,8	434,8	445,7
Antal invånare 31/12	10 506	10 679	10 659	10 683	10 780
Antal invånare 1/11 (skatteunderlag)	10 472	10 685	10 668	10 655	10 772
Utdebitering, kr	22,15	22,15	21,90	22,35	22,35

Den kommunala koncernen

Förutom kommunen består koncernen av helägda AB Svenljunga Bostäder och Svenljunga Förvaltning AB där det senare i sin tur äger Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB. Förvaltningsbolaget bedriver ingen verksamhet utan verkar som ett förvaltningsföretag för de två sistnämnda bolagen där det ena bygger, äger och förvaltar kommunens verksamhetslokaler och det andra bedriver motsvarande verksamhet avseende industrifastigheter.

År 2019 var ett händelserikt år i bolagen. På tjänstemannasida rådde stor personalomsättning under 2018 och första halvåret 2019, vilket ledde till att konsulter användes i stor utsträckning. Efter en längre tids ineffektiv ledning av bolagen beslutade styrelsen i mars att avsätta verkställande direktören. Styrelsen var inte enig, vilket resulterade i att ordföranden och en ledamot avsade sig sina uppdrag. Kommunfullmäktige valde en ny styrelse, vilket ändock skulle göras efter valet 2018. Den ny styrelsen anlidade kommunchefen som tillförordnad VD. Ett intensivt arbete inleddes med flertalet rekryteringar för att fylla vakanta tjänster och åter få igång arbetet i bolagen. Före sommarsemestern var de flesta rekryteringarna klara, det handlade t ex om ekonomichef, projektledare och fastighetschef. Efter sommaren rekryterades slutligen en ny VD som påbörjade sin anställning i mitten av december 2019. Omställningen har präglat året i mycket stor utsträckning.

AB Svenljunga Bostäder redovisar ett resultat om -1,2 mkr, vilket innebär ett budgetunderskott med 2,6 mkr. Framförallt beror det på höga kostnader för konsulter då bolaget under en period inte haft egen personal, samt att bolaget inte har gjort någon hyreshöjning under 2019.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB) redovisar ett resultat på -0,03 mkr, vilket är 1,6 mkr sämre än budget. Resultatet före skatt och bokslutsdispositioner uppgick dock till -3,2 mkr. Det finns en periodiseringsfond på 2,1 mkr från 2018 som nu har återförts samt att bolaget erhållit ett koncernbidrag från Svenljunga Industrifastigheter AB, efter beslut i moderbolaget. Underskottet beror framförallt på stora underhållsprojekt som inte blivit utförda tidigare år, samt höga kostnader för konsulter då AB Svenljunga Bostäder under en period inte haft egen personal. Företaget har också haft ökande reparationskostnader under året.

Resultaten i SVLAB för både 2017 och 2018 var på höga nivåer, vilket ger bolaget utrymme att komma ikapp med uteblivet underhåll från senaste åren även om det skulle resultera i ytterligare underskott något/några år.

Svenljunga Industrifastigheter AB redovisar ett resultat på +0,05 mkr, vilket är 0,2 mkr bättre än budget. Resultatet före skatt och bokslutsdispositioner uppgick dock till +1,1 mkr. Bolaget har lämnat ett koncernbidrag till Svenljunga Verksamhetslokaler AB, efter beslut i moderbolaget. Bolaget har stabila hyresgäster och förhållandevis låga kostnader, därför kan man uppvisa ett relativt starkt resultat.

Till koncernen räknas även Stiftelsen Klevs Gästgiveri, där kommunen har ett övergripande ansvar. Stiftelsen Klevs Gästgiveri erhåller ett kommunalt bidrag under 2019 efter beslut i samband med verksamhetsplan 2018-2020. Under den perioden finns ett årligt bidrag om 0,3 mkr. Bidraget för 2019 har betalats ut. Utöver detta har

Kommunstyrelsen (2019-05-13) fattat beslut om att bevilja stiftelsen ett tilläggsanslag om 0,1 mkr under 2019 för att kunna göra nödvändiga renoveringar av fastigheten.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Befolkning

Invånarantalet har sedan slutet av 2012 till 2016 ökat ganska mycket i Svenljunga kommun. Den största ökningen skedde under flyktingkrisen 2014-2016. Ökningen stagnerade under början av 2017 och minskade sedan under andra halvåret, för att under 2018 åter stiga något.

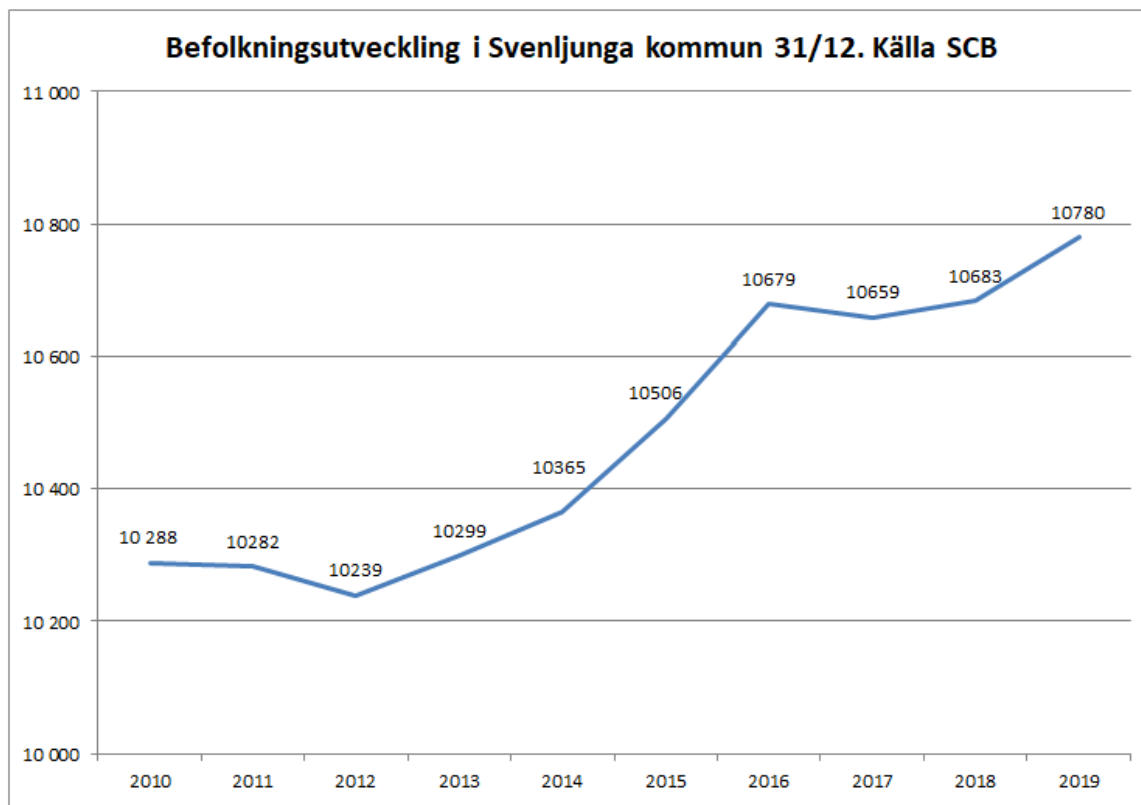
Befolkningen i Svenljunga kommun har ökat mycket kraftigt under 2019. Befolkningsantalet uppgick 2019-12-31 till 10 780 personer, vilket innebär en ökning med 97 personer. Noterbart är att detta är den högsta noteringen sedan december 1998. Då uppgick antalet till 10 818. Om man tittar på senaste 30 års perioden hittar vi den högsta befolkningssiffran 1993, som uppgick till 11 316 invånare.

Det är oerhört glädjande att utvecklingen i år har varit så positiv. Det visar att Svenljunga kommun är attraktiv. Nya bostäder är en viktig del i att attrahera nya invånare. Det möjliggör även för befintliga invånare att flytta från sin villa till en ny och modern hyreslägenhet och därmed kan nya invånare flytta in i villan.

En ökande befolkning innebär också ökade behov av välfärdstjänster, dvs. förskola/skola, vård och omsorg mm. I jämförelse med 2018 minskar antalet 0-18 åringar medan antalet 65+ ökar. Det kan förstås finnas variationer i specifika åldersgrupper i båda kategorierna. Analyser behöver göras (främst inom socialförvaltningen) kring vilka åtgärder som behöver vidtas för att möta eventuellt ökat behov av välfärdstjänster.

Befolkningsökningen bestod av födelsenetto +17 personer, inrikes flyttnetto -46 personer. Detta vägs upp av invandring från andra länder.

Invånarantal		
31 december 2018	31 december 2019	Skillnad
10 683	10 780	97
Befolkningsstatistik	December 2018	December 2019
Justeringar*	6	22
Födelsenetto	-11	17
Flyttningsnetto	29	58
Summa	24	97



Sysselsättning

Arbetsmarknaden har under 2019 varit relativt stabil med arbetslösa i Svenljunga. Vi ser dock en ökning av de som är kvar i arbetslöshet, att de står ännu längre ifrån arbetsmarknaden där fler varierande insatser behövs. Detta gör att både myndigheter och kommunala verksamheter behöver hitta nya samverkansformer, vilket har försvårats en del med Arbetsförmedlingens omorganisation.

I detta avsnitt visas den totala arbetslösheten, öppet arbetslöshet och sökande i program, för respektive kategori nedan. Jämförelser görs med sjuhäradskommunerna och genomsnittet i regionen samt riket.

Arbetslöshet, totalt

Arbetslösheten i Svenljunga kommun har ökat med 0,4 procentenheter jämfört med föregående år. Ökningen är också lika stor i genomsnitt i regionen och riket, vilket pekar på att Svenljunga inte är unika i ökningen. I Sjuhärad har arbetslösheten ökat i samtliga kommuner, förutom Ulricehamn, och endast två kommuner har lägre arbetslöshet än Svenljunga.

Arbetslöshet (totalt)	2018	2019	Mellanskillnad
Riket	7,0 %	7,4 %	0,4 %
Västra Götaland	6,2 %	6,6 %	0,4 %
Svenljunga	4,3 %	4,7 %	0,4 %
Tranemo	4,5 %	5,1 %	0,6 %
Borås	7,1 %	7,3 %	0,2 %
Herrljunga	4,7 %	4,9 %	0,2 %
Vårgårda	5,1 %	5,5 %	0,4 %
Ulricehamn	4,5 %	4,5 %	0,0 %
Mark	4,5 %	4,7 %	0,2 %
Bollebygd	3,7 %	3,8 %	0,1 %

Ungdomsarbetslöshet, totalt

Arbetslösheten bland ungdomar i Svenljunga kommun är oförändrad jämfört med föregående år. Även genomsnittet i regionen och riket är oförändrade. I Sjuhärad varierar förändringarna jämfört med föregående år ganska mycket mellan kommunerna. Endast två kommuner har lägre arbetslöshet än Svenljunga.

Svenljunga har länge varit förskonat med låga arbetslöshetssiffror jämfört med riket och fortsätter med en förhållandevis låg nivå. Vi arbetar aktivt med unga genom samverkan med skola och socialförvaltning. En tjänst har implementerats efter projekt Startskottet vilket gör att fler ungdomar uppmärksammas och får stöd.

Ungdomsarbetslöshet (totalt)	2018	2019	Mellanskillnad
Riket	8,7 %	8,7 %	0,0 %
Västra Götaland	7,1 %	7,1 %	0,0 %
Svenljunga	5,7 %	5,7 %	0,0 %
Tranemo	5,4 %	6,7 %	1,3 %
Borås	6,9 %	8,2 %	1,3 %
Herrljunga	5,9 %	5,0 %	- 0,9 %
Vårgårda	7,1 %	7,7 %	0,6 %
Ulricehamn	5,8 %	5,1 %	- 0,7 %
Mark	6,1 %	5,8 %	- 0,3 %
Bollebygd	4,5 %	8,3 %	3,8 %

Arbetslöshet bland utrikesfödda, totalt

Arbetslösheten bland utrikesfödda i Svenljunga kommun har minskat med 1,7 procentenheter jämfört med föregående år. Minskningen är betydligt större än genomsnitt i regionen och riket. I Sjuhärad har arbetslösheten minskat i samtliga kommuner och fyra kommuner har lägre arbetslöshet än Svenljunga.

Kommunens arbetsmarknadsenheten arbetar aktivt med att öka möjligheterna för denna målgrupp att få ett arbete. Sedan sammanslagningen av integrationsenheterna

har vi under året jobbat mer aktivt med språkutvecklande metoder genom projektet Nytänk. Vi har också haft flera Extratjänster som gått vidare till ordinarie tjänster.

Utrikesfödda	2018	2019	Mellanskillnad
Riket	20,0%	19,9 %	- 0,1 %
Västra Götaland	18,5%	18,3%	- 0,2 %
Svenljunga	18,9%	17,2%	- 1,7 %
Tranemo	18,0%	17,7%	- 0,3 %
Borås	18,8%	18,2%	- 0,6 %
Herrljunga	17,8%	14,1%	- 3,7 %
Vårgårda	20,9%	20,1%	- 0,8 %
Ulricehamn	19,8%	16,9%	- 2,9 %
Mark	16,3%	15,2%	- 1,1 %
Bollebygd	12,0%	11,3%	- 0,7 %

Väsentliga personalförhållanden

Samtliga uppgifter är daterade 31 december om inte annat anges. Nyckeltal och val av redovisningssätt ligger i linje med SKR:s och med Nyckeltalsinstitutets rekommendationer.

Anställda per anställnings- och löneform

Nyckeltalen i tabell 1 beskriver antal månadsavlönade tillsvidareanställda och visstidsanställda samt hur många årsarbetare detta motsvarar. Antalet i båda dessa anställningsformer summeras och redovisas i vänster i tabellen.

Tabell 2 fokuserar på timanställningar (intermittent anställning). Antalet timavlönade (per 191231) och antalet timmar som timanställda arbetat under 2019 samt hur många årsarbetare detta motsvarar.

Nyckeltalen beskriver tillsammans hur helheten för anställningsformer fördelas mellan de olika grupperna.

*Orsaken att årsarbetare har ökat inom Socialförvaltningen trots att antalet personer har minskat beror på att delar av förvaltningen har gått in i heltidsresan och anställningsavtalen därmed skrivits om till 100 % sysselsättningsgrad. Tabellen utgår från aktiva anställningar och tar därmed inte hänsyn till olika typer av tjänstledigheter. Se tabell 7 - Fördelning lönekostnad arbetad tid.

Vi ser en minskning av antalet anställda, främst på visstidsanställda inom socialförvaltningen. Detta är kopplat till heltidsresan. Minskningen inom skolan kan kopplas till uppsägning av elevassistenter.

	190101-191231				180101-181231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
BUF	360	277	83	337,9	386	293	93	365,7
KSF	65	56	9	64,9	66	56	10	65,6
SBF	95	85	10	87,5	96	85	11	88,1
SOF	365	336	29	353,7*	380	335	45	334,9
Totalt	885	754	131	844	928	769	159	854,3

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

Antalet arbetade timmar som timavlönade har minskat och därmed även motsvarande antalet årsarbetare i det totala. Vi kan fortfarande se att det sker en ökning för KSF och en minskning för SOF, detta beror på att bemanningsenheten är placerad på KSF.

Äldreomsorgen inom SOF är till stor del inne i heltidsresan, under 2020 kommer funktionshinderverksamheten och övriga att gå in i heltidsresan.

	190101-191231				180101-181231			
	Antal personer	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare	Kostnad (mnkr)	Antal personer	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare	Kostnad (mnkr)
BUF	51	39 080	19,7	5,80	56	38 529	19,5	5,37
KSF	122	26 078	13,2	2,39	111	20 959	10,5	1,68
SBF	43	14 942	7,5	2,19	26	11 243	5,6	1,64
SOF	19	68 893	34,8	9,57	53	98 453	49,5	13,41
Totalt	235	148 993	75,2	19,95	246	169 184	85,1	22,1

Sysselsättningsgrad - intervall (månadsavlönade)

Nyckeltalen i tabell 3 beskriver den överenskomna sysselsättningsgraden fördelat på antalet hel- och deltidsanställda av samtliga månadsavlönade. Sysselsättningsgraden redovisas utifrån den faktiska procent som det står på anställningsavtalet som gäller vid mättillfället. Tabellens högra kolumn beskriver medelsysselsättningsgrad och räknas fram genom att antalet årsarbetare divideras med antalet anställda.

Andelen medarbetare som arbetar heltid ökar i samtliga förvaltningar och därmed sker också en ökning i medelsysselsättningsgraden. En förklaring till detta är att kommunens lediga tjänster annonseras ut på 100 % i enlighet med heltidsresan samt att anställningsavtal skrivits om inom framförallt SOF.

Förvaltning	Heltid 100%		Deltid 75-99%		Deltid 1,74%		Sysselsättningsmedel	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
BUF	76,8%	75,9%	13,8%	15,0%	9,4%	9,1%	93,9%	94,7%
KSF	98,5%	95,5%	1,5%	4,5%	0,0%	0,0%	99,8%	99,4%
SBF	72,6%	72,9%	18,9%	18,8%	8,5%	8,3%	92,1%	91,8%
SOF	86,0%	40,3%	10,7%	51,1%	3,3%	8,7%	96,9%	88,1%
Total	81,7%	62,4%	12,2%	29,4%	6,1%	8,2%	95,4%	92,1%

Åldersfördelning (månadsavlönade)

Nyckeltalen i tabell 4 beskriver åldersstruktur uppdelat per förvaltning och totalt för kommunen. . Tabell 5 visar procentuellt hur respektive förvaltnings könsstruktur ser ut och redovisas utifrån biologiskt kön, d.v.s. enligt kategorierna man eller kvinna.

Förvaltning	0-29år		30-39år		40-49år		50-59år		60-99år	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
BUF	10,3%	10,6%	19,7%	22,0%	30,3%	27,5%	26,1%	25,1%	13,6%	14,8%
KSF	6,2%	9,1%	15,4%	13,6%	32,3%	31,8%	30,8%	36,4%	15,4%	9,1%
SBF	9,0%	9,4%	19,5%	28,1%	21,1%	21,9%	33,4%	24,0%	17,0%	16,7%
SOF	7,4%	10,3%	28,4%	18,4%	19,0%	20,5%	29,5%	34,5%	15,8%	16,3%
Total	9,2%	10,2%	20,2%	20,6%	25,4%	24,4%	29,8%	29,6%	15,4%	15,2%

Kön (månadsavlönade)

	191231		181231	
	Man	Kvinna	Man	Kvinna
BUF	13,9%	86,1%	14,3%	85,7%
KSF	33,8%	66,2%	31,8%	68,2%
SBF	27,4%	72,6%	26,0%	74,0%
SOF	8,5%	91,5%	7,9%	92,1%
Totalt	14,7%	85,3%	14,1%	85,9%

Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

Nyckeltalet personalrörlighet som redovisas i tabell 6 beskriver personalomsättning uppdelat på pensions-, extern och intern-avgångar. Nyckeltalet mäts genom att antalet avgångar under året och divideras med antal anställda vid årets början. Personer som lämnat sin anställning för att ta ut pension redovisas under pensionsmättet. Personer som helt lämnat kommunen räknas in i den externa omsättningen och även personer som lämnat en tillsvidareanställning (egen begäran, uppsägning, etc.) för att arbeta som timavlönad intermitterat räknas med i detta nyckeltal. De personer som lämnat en anställning för att påbörja en ny inom kommunen räknas istället in i det interna rörlighetsmättet. Nyckeltalen ska tolkas med varsamhet när en förvaltning understiger 50 anställda medarbetare eftersom då enstaka avgångar får oproportionerliga utslag på resultatet.

Den totala personalomsättningen ökar något i kommunen och vi kan se att det är den externa rörligheten som ökar. Jämföra siffrorna med sjuhäradregionen gör det inte jämförbart eftersom vi mäter personalomsättningen på olika sätt i respektive kommun. Vi kan ändå se att trots olika sätt att rapportera personalomsättning i sjuhäradskommunerna visar kommunerna att personalomsättningen är låg eller stabil.

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern		Pension	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
BUF	19,3%	16,0%	13,3%	11,4%	1,7%	2,9%	4,3%	1,6%
KSF	19,7%	19,3%	16,2%	15,8%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%
SBF	15,5%	12,2%	11,9%	8,9%	1,2%	1,1%	2,4%	2,2%
SOF	21,2%	21,2%	13,3%	15,7%	4,1%	2,7%	3,8%	2,7%
Totalt	19,8%	18,1%	13,4%	13,3%	2,7%	2,6%	3,7%	2,2%

Fördelning lönekostnad arbetad tid

Nyckeltalet i tabell 7 visar spridningen på olika typer av lönekostnader. Spridningen visar i vilken utsträckning kommunen använder sin ordinarie arbetskraft för att utföra arbete och hur mycket tillfällig personal som används. Den visar också hur stor andel ersättning för fyllnad och övertid som utbetalas. Differensen mellan de olika lönekostnadsgrupperna och totalen förklaras med att exempelvis arvoden, beredskapsersättning, OB och liknande inte särredovisas.

Lönekostnaderna som avser månadslön har i det totala ökat något, vi kan se att det är SOF som står för den ökningen och att övriga har minskat något. Timlön för SOF har minskat, för resterande ökar timlönen. Användningen av fyllnad och övertid minskar.

Vi ser att användningen av bemanningsenheten har lett en minskning kopplat till timlön/Fyllnad / Övertid.

Förvaltning	Månadslön		Timlön		Fyllnad och övertid	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
BUF	92,8%	93,2%	5,7%	5,3%	0,4%	0,9%
KSF	90,0%	91,3%	8,9%	6,8%	2,7%	0,2%
SBF	86,2%	87,8%	7,7%	6,0%	1,4%	1,6%
SOF	79,6%	76,1%	9,2%	11,9%	1,8%	2,3%
Total	86,5%	85,3%	7,6%	8,3%	0,4%	1,5%

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

Nyckeltalet i tabell 8 beskriver sjukfrånvaro. Resultatet presenteras totalt och uppdelat på korttidssjukfrånvaro och långtidssjukfrånvaro samt kostnader totalt. Kostnaden avser endast sjuklönekostnader (80 % de första 14 dagarna och därefter 10 % till och med dag 90). En sjukfrånvaro har ofta flera kringkostnader som generellt sett är svåra att mäta.

Tabell 9 visar sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid fördelad på åldersintervall samt fördelad på kön.

Sjukfrånvaron i kommunen ökar. Det är både korttidsfrånvaron och långtidsfrånvaron som ökat under 2019. Vi kan se att sjukfrånvaron i februari månad låg högre än tidigare år tillbaka och en orsak är den tuffa influensan, som även försäkringskassan rapporterar om. Svenljunga har tredje lägsta sjukfrånvaron bland Sjuhäradskommunerna, där Vårgårda har 6,3% och Herrljunga 5,9% sjukfrånvaro total, förutom herrljungakommun ökar sjukfrånvaro i samtliga sjukhäradskommuner under 2019.

För att ge cheferna ytterligare verktyg att i ett tidigt skede arbeta förebyggande med sjukfrånvaron, har Adato köpts in och implementerats under andra halvåret 2019.

(Ulricehamn 6,7% , Tranemo 7,0% , Borås 7,3% , Bollebygd 7,8% 2019)

	190101-191231			180101-181231		
	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
BUF	6,06	3,46	2,6	5,71	3,39	2,32
KSF	2,62	2,54	0,08	2,6	2,44	0,16
SBF	4,9	2,45	2,45	4,85	2,99	1,86
SOF	8,12	3,86	4,35	7,32	3,64	3,68
Totalt	6,45	3,42	3,03	6,02	3,37	2,65

Sjukfrånvaro (kön och ålder)

Åldersintervall	Total sjukfrånvaro		Kvinnor, sjukfrånvaro		Män, sjukfrånvaro	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
<=29 år	4,36	3,54	4,65	3,7	3,13	2,89
30-49 år	7	5,74	7,36	5,86	5,04	5,17
>=50 år	6,47	7,05	6,98	7,65	3,45	3,4
Total	6,45	6,02	6,89	6,39	4,11	4,15

Balanskravsresultat

Sveriges kommuner är från och med år 2000 enligt lag tvingade att budgetera och åstadkomma ett positivt resultat. Om de redovisade kostnaderna överstiger intäkterna ett räkenskapsår ska det negativa resultatet återställas inom tre år, om det inte finns synnerliga skäl.

Reavinster från försäljning av fastigheter skall avräknas vid utvärdering av balanskravet. Dessa reavinster uppgår till 0,9 mkr, vilket innebär att kommunen redovisar ett balanskravsresultat om 12,3 mkr. Balanskravet är således uppfyllt för 2019.

Kommunen har inget tidigare underskott att återställa, och har heller ingen resultatutjämningsreserv.

<i>Balanskravsresultat 2015-2019, mkr</i>	2015	2016	2017	2018	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	24,8	7,0	7,2	20,8	13,2
Realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	-1,4	-1,4	-0,3	-2,9	-0,9
Realisationsförluster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	23,4	5,6	6,9	17,9	12,3
Reservering av medel till RUR*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Användning av medel från RUR*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat	23,4	5,6	6,9	17,9	12,3
<i>Balanskravsresultat att återställa</i>	<i>-5,8</i>	<i>-0,2</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

* Resultatutjämningsreserv

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunallagen anger att kommuner ska besluta om finansiella mål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Svenljunga kommun har tre finansiella mål. Ett som styr resultatnivån och därmed begränsar konsumtionsutrymmet det enskilda året. Ett som styr investeringsutgifter och på så sätt begränsar kapitalbindningen i anläggningar och

inventarier, och ett mål som styr graden av lånefinansiering. För 2019 har Svenljunga kommun uppfyllt alla tre finansiella mål.

Finansiellt mål avseende resultat

Resultatmålet för Svenljunga kommun innebär inflationsskydd av det egna kapitalet. För 2019 skall resultatet uppgå till minst 1,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär ett resultat om 6,4 mkr, enligt Verksamhetsplanen 2019-2021.

Ett resultat justerat från extraordinära kostnader och jämförelsestörande poster visar på 12,3 mkr, vilket innebär att det finansiella målet för 2019 är uppfyllt med god marginal.

Som jämförelsestörande post har räknats reavinster vid fastighetsförsäljning ur anläggningsregistret med -0,9 mkr.

Finansiellt mål avseende den årliga resultatnivån.

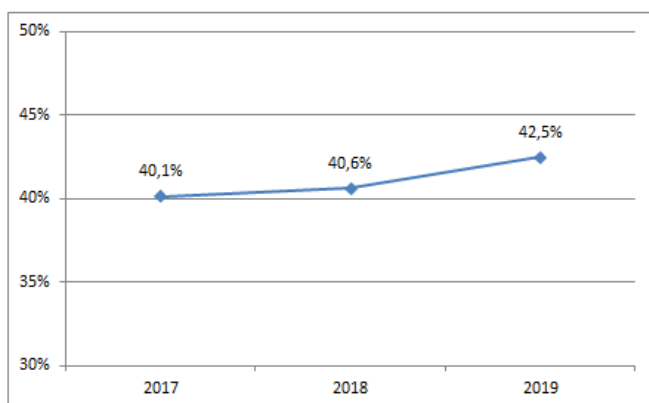
(mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Enligt resultaträkning	24,8	7,0	7,2	20,8	13,2
Varav extra ordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Varav jämförelsestörande poster	-4,6	-1,4	-0,3	-2,9	-0,9
Resultat att utvärdera	20,2	5,6	6,9	17,9	12,3
Krav enligt målformulering	5,6	5,8	6,9	5,1	6,4
Skillnad	14,6	-0,2	0,0	12,8	5,9

Finansiellt mål avseende soliditet

I verksamhetsplanen 2019-2021 är målet definierat: "Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB, soliditet ska vara 35 % eller högre exklusive ansvarsförbindelser". I bokslutet är den sammanräknade soliditeten 42,5 %, vilket innebär att för 2019 blir detta mål uppfyllt.

Målet omdefinierades inför 2017 genom att inkludera det kommunala bolaget Svenljunga Verksamhetslokaler AB. Kommunens lokalförsörjning till skola, omsorg mm sköts av bolaget. De flesta kommunerna i Sverige bedriver lokalförsörjningen i egen regi. Att inkludera bolaget i målet ökar jämförbarheten med andra kommuner.

Enbart kommunens soliditet har varit stabil runt 60 % de senaste åren. 2019 uppgår soliditeten till 61 %.



Finansiellt mål avseende investeringar

I verksamhetsplanen 2019-2021 är målet definierat: "Över tid bör alla investeringar vara självfinansierade". Investeringarna ska över tid inte överstiga summan av årets resultat och avskrivningar i skattefinansierad verksamhet. Målet innebär att kapital som binds i anläggningar och inventarier i de skattefinansierade verksamheterna inte ska försämra kommunens likviditet. Investeringar inom VA, Renhållning och Exploatering är avgiftsfinansierade och räknas inte med vid utvärdering av målet.

I investeringsutfallet ingår även investeringar, resultat och avskrivningar i Svenljunga Verksamhetslokaler AB för att få en rättvisande bild av kommunens verksamhet. Summan av årets resultat och avskrivningar överstiger investeringsutfallet med 10,5 mkr. Detta innebär att för 2019 är detta finansiella mål uppnått.

<i>Finansiellt mål avseende investeringsfinansiering</i> (mkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Investeringsutfall kommunen	19,2	30,2	25,9	40,7	13,5
Investeringsutfall SVLAB				2,3	10,9
S:a investeringsutfall	19,2	30,2	25,9	43,0	24,3
Resultat kommunen	25,1	6,6	10,5	20,8	13,2
Resultat SVLAB				6,1	0,0
Avskrivningar kommunen	18,0	20,2	23,9	6,4	7,7
Avskrivningar SVLAB				13,8	14,0
S:a resultat och avskrivningar	43,2	26,8	34,4	47,1	34,8
Årligt investeringsresultat	24,0	-3,4	8,5	4,1	10,5

Väsentliga poster under året

Inga väsentliga poster har noterats under året.

Sammanfattande analys och kommentarer

Vid summering av året kan vi konstatera att resultatet blev betydligt högre än samtliga prognoser som lämnats under året. Så sent som i månadsrapporten för november lämnades en helårsprognos med ett budgetunderskott på 0,7 mkr. Slutresultatet 2019 innebär ett budgetöverskott på 7,2 mkr.

Grunden för skatteintäkterna 2019 är invånarantalet den 1 november 2018. I budgeten som är beslutad i KF 26 november 2018 finns 10 670 personer och verklig befolkningsciffran 1 november var 10 655 personer, en minskning med 15 personer. Trots detta visar senaste skatteprognosen (från december) att skatteintäkterna blir 2,5 mkr över budget. Antagandena i denna prognos visar att konjunkturen viker något långsammare än tidigare beräknat. Utfallet avseende de generella statsbidragen är 1,1 mkr högre än budget.

Det är glädjande att se att invånarantalet fortsätter öka i år. Den 31 december uppgick antalet till 10 780 personer, vilket är en ökning med 97 personer under året. Noterbart är att detta är den högsta siffran sedan december 1998. Då uppgick antalet till 10 818.

Om man tittar på senaste 30 års perioden hittar vi den högsta befolkningssiffran 1993, som uppgick till 11 316 invånare

En ökande befolkning innebär också ökade behov av välfärdstjänster, dvs. förskola/skola, vård och omsorg mm. I jämförelse med 2018 minskar antalet 0-18 åringar medan antalet 65+ ökar. Det kan förstås finnas variationer i specifika åldersgrupper i båda kategorierna. Analyser behöver göras (främst inom socialförvaltningen) kring vilka åtgärder som behöver vidtas för att möta eventuellt ökat behov av välfärdstjänster.

Den totala arbetslösheten ökar jämfört med ett par år tillbaka men ligger fortsatt på lägre nivåer än snittet i regionen och riket. Detta scenario har funnits senaste tre åren vilket bekräftar det arbete som bedrivs inom området. Riktade insatser mot ungdomsarbetslösheten har givit effekt och arbetslöshet bland ungdomar är på samma nivå som föregående år trots vikande konjunktur. Fantastiskt bra arbete som kan fortsätta i samma anda.

Med anledning av negativa prognoser från främst Barn- och utbildningsnämnden (-4,2 mkr) och Samhällsbyggnadsnämnden (-1,7 mkr) i Delårsrapporten per 190430 beslutade Kommunfullmäktige att ge dessa nämnder i uppdrag att till nästa Kommunstyrelsesammanträde i augusti inkomma med förslag på åtgärder inklusive konsekvensbeskrivning för att få budget i balans. Uppdraget genomfördes och KF beslutade den 9 september om effektiviseringsåtgärder om 1,5 mkr för BUN och 0,8 mkr för SBN. Kommunfullmäktige beslutade även om tilläggsanslag på 0,3 mkr till Barn- och utbildningsnämnden och 0,1 mkr till Samhällsbyggnadsnämnden, vilket innebär att budgeterat resultat minskades till +6,0 mkr. Det finansiella målet bibehölls dock på samma nivå som tidigare, +6,4 mkr. Även övriga nämnder ålades att verka för att kommunen som helhet skulle uppnå det finansiella resultatmålet.

Svenljunga kommun redovisar 2019 ett resultat om +13,2 mkr, vilket innebär 7,2 mkr bättre än budgeterat. Efter justeringar av poster i form av reavinster vid försäljning av fastigheter, redovisas ett resultat om +12,3 mkr (balanskravsresultatet). Nedan finns en redogörelse av de största orsakerna.

Nämnderna redovisar ett samlat budgetunderskott motsvarande 2,4 mkr, vilket är 5,4 mkr sämre än föregående år. I detta resultat har nämnderna blivit kompenserade för utebliven hyresreduktion med totalt 2,0 mkr. Avvikelsena på nämndnivå är ganska stora. Socialnämndens utfall resulterade i en budgetavvikelse på +3,3 mkr, Samhällsbyggnadsnämnden +0,9 mkr och Kommunstyrelsen +4,0 mkr. Barn- och utbildningsnämndens resultat innebär ett mycket stort budgetunderskott, -10,5 mkr. Nämnden behöver analysera och genomföra åtgärder för att orsakerna till underskottet inte fortsätter på samma sätt som tidigare alternativt vidta åtgärder inom andra områden för att få balans i nämnden som helhet.

Nämndernas budgetunderskott samt underskott på lokalhyrorna uppvägs delvis av utdelning från Kommuninvest (+2,4 mkr), skatteintäkter och generella statsbidrag (+3,6 mkr), överskott inom verksamheten för integration (+1,5 mkr), anslag för kapitalkostnader (+0,7 mkr) och reavinster från exploateringsverksamheten (+0,6 mkr). Värt att notera är att flertalet av dessa avvikelser är av engångskaraktär.

Denna prognos innebär att det finansiella resultatmålet (+6,4 mkr) uppnås.

.....

I kommunens investeringsplan finns medel beslutade i Verksamhetsplan 2019-2021 omfattande 26,9 mkr. Under året har kommunfullmäktige beviljat tilläggsanslag om ytterligare investeringar med 2,7 mkr. Dessutom finns kvarstående investeringsmedel från tidigare år om totalt 125,4 mkr. Total investeringsbudget för kommunen uppgår följaktligen till ca 155 mkr. Investeringsutfallet för kommunen är 51,9 mkr för helåret, varav 13,5 mkr är skattefinansierat och 38,4 mkr är avgiftsfinansierat. Detta innebär att kommunen har en genomförandegrad på låga 33,5% av hela investeringsbudgeten. Detta ger oklara planeringsförutsättningar. Den största budgeten finns inom VA och exploateringsverksamheten. Vi bör sammantaget arbeta för en långsiktigare planering, där projekt som inte planeras genomföras nästkommande år flyttas till år 2 och 3 eller tas bort helt om tidshorizonten är längre.

Förväntad utveckling

När man tittar på 2020 och framåt kan man konstatera att de ekonomiska utmaningarna fortsatt är stora för Svenljunga kommun, både vad gäller drift och investeringar. Generellt kan sägas att kostnadsökningarna är större än ökningen av intäkter och bidrag.

I budget 2020 finns redan besparingar på samtliga nämnder som har beslutats i tidigare verksamhetsplaner. Det kommer att krävas stora effektiviseringar för att få en ekonomi i balans och skapa framtida överskott i ekonomin, vilket kan möjliggöra att kommande investeringar kan finansieras av egna medel utan att kraftigt behöva öka låneskulden. En ekonomi i balans under 2019 för nämnderna underlättar så att de inte får med sig en tung ryggsäck till kommande år. Barn- och utbildningsnämnden har ett stort underskott 2019 vilket ökar behovet av effektiviseringar och beslutstagande i syfte att vända underskottet.

Effektiviseringar som ger långsiktiga och bestående resultat är avgörande för framtiden. Att tvingas genomföra besparingar under en kort period under ett enskilt år är inte önskvärt. Kommunens planering av ekonomin måste bygga på att beslutad budget kan följas.

Även investeringsnivåerna och den prognostiserade ökningen av pensionskostnaderna framöver kommer att påverka handlingsutrymmet.

Det finansiella målet för resultatet 2020 är satt till 1,2 % medan SKR:s "rekommendation" för resultatmål är ca 2,0 % för att uppnå god ekonomisk hushållning. Kommuner som expanderar bör ligga på högre nivåer och kommuner som brottas med ekonomin, har befolkningsminskning och låga investeringsnivåer kan ligga på lägre nivåer. Svenljunga kommun har påbörjat resan mot högre resultatmål. I arbetet med verksamhetsplan 2020-2022 är togs det beslut om att stegvis öka till 2,0 % år 2022 (2020: 1,2 %, 2021: 1,5%). Detta är viktigt, inte minst för att klara kommande investeringar utan att behöva höja belåningsgraden.

Processen avseende Kostnadsutjämningsutredningen och förslaget som lämnades den 1 oktober 2018 har tagit ordentlig fart under hösten. Under hösten 2019 lämnade Regeringen ett reviderat förslag till Riksdagen för beslut om införande redan år 2020, samt gett uppdrag till SCB att göra beräkningar på preliminärt utfall för 2020. Beslut i Riksdagen skedde enligt Regeringens förslag. Det är oerhört glädjande, och absolut nödvändigt, att införandet sker redan 2020. Det innebär ett välbehövligt tillskott (+3,0 mkr) även om det begränsas av ett införandebidrag (som betalas till andra kommuner

som förlorar mer än 250kr/invånare på det nya systemet). Införandebidraget finns kvar till 2023 men betydligt lägre redan år 2021. Fullt infört innebär det nya kostnadsutjämningsystemet ca 6,0 mkr för kommunen.

Den enskilt största frågan i kommunen är skolstrukturen. Hur många skolor ska Svenljunga kommun ha? Hur liten kan en skola få vara? Hur stor ska en skola vara? Var ska skolorna ligga? Ja, frågorna är många och det har de varit i många år. En utredning är på gång, därefter är det nödvändigt att ta ett beslut!

Redovisningsprinciper och tilläggsupplysningar

Allmänt

Den kommunala redovisningen regleras av Lagen om kommunal bokföring redovisning (LKBR) i enlighet med lag (SFS 2018:597). Som normgivare för den kommunala redovisningen fungerar Rådet för kommunal redovisning (RKR) genom att de ger ut rekommendationer och anvisningar.

Svenljunga kommun följer den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer som lämnas av RKR, med vissa nedan redovisade undantag.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planen-liga linjära av-skrivningar och, vid en identifierad varaktig värdeminskning, nedskrivningar.

Lägsta investeringsbelopp är 1,5 prisbasbelopp, för 2019 innebär det 69 750 kr. Inköp av varaktiga inventarier under gränsen redovisas i sin hel-het mot årets resultat.

Investeringsobjekt aktiveras månaden efter att de tas i bruk. Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan med hänsyn till förväntad nyttjandeperiod.

Kommunen redovisar nyanskaffningar av anläggningstillgångar enligt komponent-avskrivningsmetoden, enligt RKR R4. Från och med 2017 aktiveras underhållskostnader, främst asfaltering, enligt samma metod. Kommunen har ingen avsikt att korrigera för komponentavskrivningar bakåt i tiden.

Tillgångsslag	Avskrivningstid (år)
Mark	Ingen avskrivning
Ledningar	50
VA-verk och pump-stn; stomme	50
Maskinell utrustning, pumpar	25
Gator, bärlager	40
Gator, slitlager	20
Byggnader:	
Stomme, tegelfasad	80
Stammar, rör	60
Fasad trä, värmesyst.mm	50
Fönster	40

Tak, utebelysn	30
Mindre värmepump, ytskikt golv	25
Vent, VVS-armatur, mm	20
Ytskikt väggar, styrsystem, larm	15
Installationer, vitvaror	12
Bryggor, markarbeten, lekmatr	20
Utebelysning	20
Maskiner, inventarier	5-10
Fordon	5-7
Datorer	3

Immateriella anläggningstillgångar

Kommunen har tidigare följt gällande rekommendation avseende redovisning av immateriella tillgångar. Kommunen gör ett undantag från den nya rekommendationen RKR R3 avseende redovisning av kostnader för detaljplaner. Kommunen anser att en detaljplan höjer värdet på marken och därmed ger upphov till framtida ekonomiska fördelar, i form av högre försäljningspris på marken. Om ett markområde inte är detaljplanelagt är det inte lika intressant för etablering, därmed blir marken svår att sälja över huvudtaget.

Exploateringstillgångar

Kommunen har inlett en viss exploatering och iakttar rådande anvisningar för redo-vis-ningen i den mån sådana finns. Anslutningsavgifter redovisas i enlighet med rekommendation från Rådet för kommunal redovisning som en intäkt och periodiseras över 40 år, vilket motsvarar den genomsnittliga avskrivningstiden för anläggningstillgångarna. Kommunens investeringsutgifter av-se-ende VA bruttoredo-visas och skrivs av enligt plan. Den del av markexploateringen som avser tomter redovisas som en om-sättningstillgång och vär-deras till lägst anskaffnings- eller försäljningsvärde.

Den del som avser gemensamma markanlägg-ningar re-dovisas som en anläggningstillgång och skrivs av enligt plan. Komponentavskrivning tillämpas.

Avfallsdeponier

Svenljunga kommun har under 2003 avsatt medel för framtida utgifter avseende sluttäckning av två deponier som har kommunen som huvudman. Änglarp deponi som delfinansieras av Tranemo kommun och Moga deponi som fram till december 2008 förväntades delfinansieras av Elmo Leather. Efter företagets konkurs finansieras sluttäckningen i sin helhet av kommunen.

Under 2019 har sluttäkningsåtgärder om 18 tkr utförts avseende Änglarp deponi och 211 tkr avseende Moga. Sluttäckningen av Änglarp deponi pågår. Sluttäckningen av Moga deponi är slutförd men lakvattenrening och provtagning kommer att orsaka kostnader under lång tid framöver.

	Andel %	Andel mkr
Svenljunga kommuns del av Änglarp deponi	57%	1,0
Tranemo kommuns del av Änglarp deponi	43%	0,8
Summa avsättning Änglarp deponi	100%	1,8
Svenljunga kommuns del av Moga deponi	100%	8,7
Summa avsättning Moga deponi	100%	8,7

Semester- och övertidsskuld

Semester- och övertidsskuld inkl. upplupna arbetsgivaravgifter redovisas i sin helhet som en kortfristig skuld. Semesterlöneskulden regleras endast vid årsskiftet.

VA-bokslut

VA-bokslut görs endast till årsbokslutet och i enlighet med VA-lagen.

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar

Skatteintäkter periodiseras i 12-delar. Avgifter för äldreomsorg och barnomsorg faktureras månatligen medan VA-konsumtionsavgifter faktureras kvartalsvis. Intäkter från olika projekt redovisas i takt med att kostnader uppstår. Investeringsbidrag redovisas i anläggningsregistret och periodiseras under samma tid som investeringen så att det speglar investeringens nyttjande och förbrukning, RKR nr 18 (september 2009). Anslutningsavgifter för VA periodiseras på 40 år, vilket motsvarar genomsnittlig avskrivningstid på de investeringar som anslutningsavgifterna bidrar till att finansiera.

Leasing

Svenljunga kommun följer rekommendationen RKR R5 Leasing avseende redovisning av leasingavgifter. Balansposter för finansiell leasing återfinns under not 4.

Leasingavgifter lös egendom	2019 (per 191231)	2018 (per 181231)
Operationell leasing (exkl. personalbilar)		
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	4 805 974	4 956 102
Senare än 1 år men inom 5 år	3 218 056	2 946 458

Senare än 5 år	0	0
	8 024 030	7 902 560
Leasing	2019 (per 191231)	2018 (per 181231)
Finansiella leasingavtal - fordon Nordea		
Totala minimileaseavgifter	2 288 802	2 879 120
Framtida finansiella kostnader	-32 256	-54 953
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	2 256 546	2 824 167
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	572 814	567 621
Senare än 1 år men inom 5 år	1 683 732	2 256 546
Senare än 5 år	0	0
	2 256 546	2 824 167
Leasingavgifter lös egendom	2019 (per 191231)	2018 (per 181231)
Operationell leasing: personalbilar		
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	214 434	415 307
Senare än 1 år men inom 5 år	39 230	249 217
Senare än 5 år	0	0
	253 664	664 524

Sammanställda räkenskaper

Enligt rekommendation R16 från Rådet för kommunal redovisning, (RKR), skall förvaltningsberättelsen innehålla vissa uppgifter om juridiska personer där kommunen har ett betydande inflytande (minst 20% av rösterna). För Svenljunga kommun innebär detta att AB Svenljunga Bostäder, Svenljunga Förvaltning AB, Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB ska redovisas.

Svenljunga kommun har ett betydande inflytande över Stiftelsen Klevs Gästgiveri och inkluderar stiftelsen i de sammanställda räkenskaperna.

Sammanställd redovisning innebär att kommunens, bolagens och stiftelsens redovisning läggs samman och därefter elimineras koncerninterna poster. Detta kallas konsolidering och gör att interna mellanhavanden mellan kommunen, bolagen och stiftelsen räknas bort från den sammanslagna resultat- och balansräkningen. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering.

Bidrag statlig infrastruktur

Enligt lagen om kommunal redovisning kan belopp med vilket kommunen har beslutat att bidra till statlig infrastruktur tas upp i balansräkningen under posten Bidrag till statlig infrastruktur. Kommunfullmäktige fattade 2011 beslut om medfinansiering av riksväg 27 med 5 mkr. Detta redovisas i balansräkningen och upplöses under 25 år. Upplösningen av beslutat bidrag har påbörjats 2011. Under 2014 skrevs totalbeloppet ned till 3,75 mkr efter att prognosen för projektets slutkostnad sänktes. Under 2015 skedde en uppskrivning med 0,16 mkr efter ny slutkostnadsprognos, nytt totalbelopp 3,91 mkr.

Under 2016 påbörjades ombyggnad av trafik Korsning i Lockryd samt en GC-tunnel under riksväg 27 i samma område. Arbetet utförs av Trafikverket och delfinansieras av Svenljunga kommun med totalt 9,7 mkr. Detta är att betrakta som bidrag till statlig infrastruktur och har tagits upp i balansräkningen för 2016, och kommer att upplösas under 25 år med början 2017.

Jämförelsestörande poster

Reavinster och reaförluster vid försäljning av tomter från anläggningsregistret betraktas som jämförelsestörande post. Ej reavinster och reaförluster vid försäljning av exploateringsmark.

Resultaträkning

mkr	KONCERNEN			KOMMUNEN			
	Not	2019-12-31	2018-12-31	Not	Budget 2019-12-31	2018-12-31	
Verksamhetens intäkter		214,6	226,9	1, 15	173,6	140,1	185,0
Verksamhetens kostnader		-816,1	-798,3	2, 15	-794,2	-758,4	-789,3
Av- och nedskrivningar		-33,4	-31,4	3, 4	-13,5	-16,9	-11,9
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-635,0	-602,7		-634,1	-635,2	-616,2
Skatteintäkter		472,7	461,1	5	472,7	470,2	461,1
Generella statsbidrag och utjämning		163,9	161,6	5	163,9	162,7	161,6
Extra statsbidrag		8,6	14,0		8,6	8,6	14,0
VERKSAMHETENS RESULTAT		10,3	33,9		11,1	6,3	20,5
Finansiella intäkter		2,4	-0,1	6	3,7	-0,3	1,4
Finansiella kostnader		-3,2	-2,4	6	-1,6	-0,1	-1,1
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		9,4	31,5		13,2	6,0	20,8
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
		0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
Återläggande av p-fond		2,1					
Aktuell skatt		0,0	-2,4				
ÅRETS RESULTAT		11,5	29,1		13,2	6,0	20,8

Balansräkning

mkr	Not	KONCERNEN		Not	KOMMUNEN	
		2019-12-31	2018-12-31		2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR						
<i>Anläggningstillgångar</i>						
Immateriella anläggningstillgångar		2,3	1,0	3	2,3	1,0
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		758,2	712,7	4	292,9	233,4
Maskiner och inventarier		17,9	19,4		16,7	17,4
Övriga materiella anläggningstillgångar		99,2	123,2		92,6	120,2
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>						
Finansiella anläggningstillgångar		12,1	11,5	7	29,1	51,5
Bidrag till infrastruktur		11,6	11,2		11,6	11,2
Summa anläggningstillgångar		901,4	879,0		445,1	434,8
<i>Omsättningstillgångar</i>						
Förråd		12,7	11,7	8	12,7	11,7
Fordringar						
Kortfristiga placeringar	18	72,3	45,1	9	68,4	48,2
Kassa och bank *	20	47,9	79,8	20	17,0	48,6
Summa omsättningstillgångar		132,9	136,6		98,1	108,4
SUMMA TILLGÅNGAR		1034,3	1015,6		543,2	543,2

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital		347,7	318,6		318,9	298,1
Årets resultat		11,5	29,1		13,2	20,8
Resultatutjämningsreserv		-1,6	0,0		0,0	0,0
Övrigt eget kapital		0,0	0,0		0,0	0,0
Summa eget kapital		357,6	347,7		332,0	318,9
<i>Avsättningar</i>						
Avsättningar för pensioner		49,4	47,1	10	49,4	47,1
Avsättning skatt obeskattad reserv		0,0	0,5		0,0	0,0
Andra avsättningar		1,4	4,4	11	1,4	4,4
Avsättningar för deponier		10,5	10,7	12	10,5	10,7
Summa avsättningar		61,3	62,7		61,3	62,2
<i>Skulder</i>						
Långfristiga skulder		449,2	439,0	13	22,6	22,4
Kortfristiga skulder *	19	166,2	166,2	14	127,2	139,7
Summa skulder		615,5	605,2		149,8	162,1
Summa avsättningar och skulder		676,8	667,9		211,1	224,3
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER		1034,3	1015,6		543,2	543,2

ANSVARSFÖRBINDELSER UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN

PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER	Koncernen		Kommunen		Varav utnyttjat 2019-12-31
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31	
1. Panter och därmed jämförbara säkerheter					
AB Svenljunga Bostäder	0	0	170 000	170 000	155 938
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	0	0	315 000	315 000	252 673
Svenljunga Industrifastigheter AB	0	0	40 000	40 000	29 386
SBAB	före 1/1 1992	13	22	13	22
AB Balken Finans Sweden	före 1/1 1992	6	9	6	9
Stiftelsen Klevs Gästgiveri			600	600	
Garantiförbindelse Fastigo	188	171	0	0	
2. Ansvarsförbindelser					
<i>a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna</i>					
Pensionsskuld upplupen före 97-12-31 samt Pensionsförplikt. Förtroendevalda	193 794	198 669	193 794	198 669	
<i>b) Övriga ansvarsförbindelser</i>					
Boendes medel inom omsorgsverksamhet	0	0	0	0	

Av kommunens borgensåtaganden gentemot dotterbolagen är inte hela beloppen utnyttjade.

Kassaflödesanalys

mkr	Not	KOMMUNEN	
		191231	181231
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Periodens resultat		13,2	20,8
Justering för av- och nedskrivningar	16	13,5	11,9
Justering för gjorda avsättningar	16	2,3	5,8
Pågående arbete till tomtlager (förråd)	16	0,0	1,7
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	16	-0,8	-0,5
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>28,1</i>	<i>39,7</i>
Ökning (-)/Minskning (+) kortfristiga fordringar	9	-20,5	6,3
Ökning (-)/Minskning (+) förråd	8	-1,0	-1,8
Ökning (+)/Minskning (-) kortfristiga skulder	14	-11,8	15,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-5,2	59,6
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering (-) i matr/immatr anläggningstillgångar	4	-51,9	-92,8
Invest.inkomst / försäljn. (+) matr/immatr anl. tillgångar	16	1,2	1,3
Nettoförändring leasingtillgångar, ökn (-) minskn (+)		0,6	-0,5
Investering (-) i finansiella anläggningstillgångar	7	1,5	0,0
Försäljning (+) av finansiella anläggningstillgångar	7	0,0	1,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-48,6	-90,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Ökning (+) långfristiga skulder	13	0,2	4,5
Minskning (-) långfristiga skulder	13	0,0	0,0
Ökning (-) långfristiga fordringar	7	0,0	0,0
Minskning (+) långfristiga fordringar	7	22,2	28,5
Aktieägartillskott utbetalt		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		22,4	32,9
Årets kassaflöde		-31,3	1,9
Likvida medel vid årets början		46,0	44,1
Likvida medel vid periodens slut		14,7	46,0
		-31,3	1,9

Kassaflödesanalys för koncernen har inte upprättats. Det krävs ett stort merarbete för att upprätta denna och informationsvärdet är begränsat.

Observera att likvida medel för fonder och stiftelser inte är med i kommunens kassaflödesanalys.

Noter

NOTER KOMMUNEN

tkr	2019-12-31	2018-12-31
1. Verksamhetens intäkter		
Försäljningsintäkter	8 471	8 223
Taxor och avgifter	78 407	69 769
Hyror och arrenden	923	847
Bidrag	80 600	95 903
Fsg verksamhet och konsulttjänster	3 691	5 134
Realisationsvinster expl. Fastigheter	621	2 208
Realisationsvinster anläggning	879	2 935
Summa externa intäkter	173 591	185 018
Interna intäkter	39 179	40 738
Summa intäkter	212 770	225 756
2. Verksamhetens kostnader		
Personal	449 434	457 181
Pensioner	29 598	31 494
Varor	33 995	34 527
Tjänster	29 929	28 432
Bidrag	29 618	29 167
Köp av verksamhet	154 678	144 911
Hyror och fastighetsservice	68 303	63 470
Räkenskapsrevision	120	120
Summa externa kostnader	795 675	789 301
Interna kostnader	39 179	41 119
Summa kostnader	834 855	830 420
3. Immateriella anläggningstillgångar	2019-12-31	2018-12-31
Immateriella tillgångar		
Ingående bokfört värde	1 011	1 592
Omklassificering	0	0
Nyanskaffning	1 703	45
Årets avskrivning	-404	-626
Utgående bokfört värde	2 310	1 011
4. Materiella anläggningstillgångar		
Markreserv		
Ingående bokfört värde	31 682	9 988
Nyanskaffning	1 338	21 696
Försäljning	0	0
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-3	-3
Utgående bokfört värde	33 017	31 682

tkr	2019-12-31	2018-12-31
Verksamhetsfastigheter		
Ingående bokfört värde	11 082	11 694
Nyanskaffning	5 000	0
Försäljning	0	0
Årets avskrivningar	-965	-612
Utgående bokfört värde	15 217	11 082
Fastigheter för affärsverksamhet		
Ingående bokfört värde	115 739	99 178
Nyanskaffningar	38 764	21 052
Årets avskrivningar	-5 343	-4 491
Utgående bokfört värde	149 160	115 739
Publika fastigheter		
Ingående bokfört värde	50 186	45 032
Nyanskaffningar	12 128	7 913
Årets avskrivningar	-3 231	-2 759
Utgående bokfört värde	59 082	50 186
Övriga fastigheter		
Ingående bokfört värde	24 641	24 088
Nyanskaffningar	11 761	607
Försäljning	-39	-21
Årets avskrivningar	-53	-33
Utgående bokfört värde	36 310	24 641
Exploateringsmark		
Ingående bokfört värde	86	86
Utgående bokfört värde	86	86
Maskiner, fordon och inventarier		
Ingående bokfört värde	14 589	11 487
Nyanskaffningar	3 413	6 465
Försäljning	0	0
Omklassificering	0	0
Årets avskrivningar	-3 604	-3 363
Utgående bokfört värde	14 398	14 589
Pågående arbete		
Ingående bokfört värde	120 237	85 685
Nyanskaffningar	43 646	55 749
Slutförda objekt	-71 269	-21 197
Utgående bokfört värde	92 614	120 237
Finansiella leasingavtal		
Finansiella leasingavtal	2 824	2 337
Förändring under året	-568	487
Utgående bokfört värde	2 257	2 824
Summa anl tillgångar	404 451	372 077

tkr	2019-12-31	2018-12-31
5. Skatteintäkter och statsbidrag		
Kommunalskatt		
Preliminära skatteintäkter	477 071	463 327
Välfärdspengar	8 595	13 962
Definitiv avräkning året innan bokslutsår	-4 893	-1567
Preliminär avräkning bokslutsår	564	-651
Summa kommunalskatt	481 338	475 071
Statsbidrag och utjämningsbidrag		
Inkomstutjämning	134 338	130 651
Strukturbidrag	0	0
Kostnadsutjämning	3 218	10 988
Fastighetsavgift	22 252	22 071
Lss-utjämning	-3 403	-3 794
Regleringsbidrag	7 476	1 678
Summa stats- och utjämningsbidrag	163 881	161 594
Summa skatteintäkter och statsbidrag	645 219	636 665
6. Finansnetto		
Finansiella intäkter		
Ränteintäkter	3 684	1 438
Summa finansiella intäkter	3 684	1 438
Finansiella kostnader		
Räntekostnader avsättning pensioner	-1 223	-1 066
Räntekostnader avsättning deponier	0	0
Förändring pensionskulda RIPS ränta	0	0
Övriga finansiella kostnader	-415	-61
Summa finansiella kostnader	-1 638	-1 127
Summa finansiella intäkter och kostnader	2 046	311

tkr	2019-12-31	2018-12-31
7. Finansiella anläggningstillgångar		
Värdepapper, andelar		
Sexdrega medborgarhus	13	13
Insatskapital Södra Skog	23	23
Swedbank Sjuhärads	119	119
Netwest	142	142
Inera AB	43	43
Tolk i väst	11	
Kommuninvest	9 455	7 989
Summa värdepapper, andelar	9 805	8 328
Aktier/andelar i koncernföretag		
Svenljunga Kommun Förvaltning AB	300	300
AB Svenljunga Bostäder	1	1
Överlida Fjärrvärme	0	0
Aktieägartillskott, 2013	16 806	16 806
Nedskrivning aktieägartillskott, 2013	-6	-6
Summa	17 101	17 101
Långfristiga fordringar		
Kommuninvest ekonomisk förening	2 000	2 000
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	157	24 248
Medfinansiering Infrastruktur	11 588	11 216
Summa långfristiga fordringar	13 745	37 464
Summa finansiella anl.tillgångar	40 651	62 892
8. Förråd		
Förråd tekniska enheten	458	616
Livsmedel	422	354
Exploaterade tomter	11 815	10 729
Summa förråd	12 695	11 699
9. Kortfristiga fordringar		
Skatter och statsbidrag	10 519	8 549
Övriga kortfristiga fordringar	15 974	14 190
Kundfordringar	5 297	7 746
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	31 851	9 539
Fordringar Migrationsverket	3 969	6 929
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	794	1 000
Summa kortfristiga fordringar	68 403	47 954

tkr	2019-12-31	2018-12-31
10. Avsättning för pensioner		
Pensionsskuld intjänad fr o m 1998-01-01	39 755	37 931
Löneskatt intjänad fr o m 1998-01-01	9 645	9 202
Summa avsättning pensioner	49 400	47 133
11. Andra avsättningar		
Avsättning trafiklösning Lockryd	0	1 936
Avsättning bidrag infrastruktur RV27	1 410	1 410
Övriga avsättningar	0	1 049
Summa andra avsättningar	1 410	4 395
12. Avsättning för deponier		
Avsättning Änglarp deponi	1 776	1 794
Avsättning Moga deponi	8 735	8 946
Summa avsättning för deponier	10 511	10 741
Ingående avsättning Änglarp deponi	1 794	2 126
Utgifter under året	-18	-331
Inflationsjustering	0	0
Utgående avsättning Änglarp deponi	1 776	1 794
Ingående avsättning Moga deponi	8 946	9 110
Utgifter under året	-212	-164
Inflationsjustering		
Utgående avsättning Moga deponi	8 734	8 946

Avsättningarna baseras på kostnadskalkyler som upprättades år 2007 för Änglarp och 2009 för Moga. Änglarp påbörjade sluttäckningen år 2010.

Tranemo kommuns andel av avsättningen (43%) till Änglarps deponi är bokförd som en fordran. Sluttäckningen Moga deponi är avslutad, men lakvattenrening och provtagning kommer att orsaka kostnader under 30 år.

tkr	2019-12-31	2018-12-31
13. Långfristiga skulder		
Finansiell leasing, långfristig del	1 684	2 257
Periodiserade anslutningsavgifter VA	20 919	20 130
Summa långfristiga skulder	22 603	22 387
14. Kortfristiga skulder		
Personalkostnader		
Källskatt	7 076	7 117
Arbetsgivaravgifter	8 189	8 258
Semesterlöneskuld	21 107	21 676
Övertidsskuld	667	919
Pensionskostnad individuell del	13 855	14 441
Löneskatt	3 464	3 367
Summa personalkostnader	54 358	55 778
Leverantörsskulder	47 514	51 597
Övriga kortfristiga skulder	6 363	5 799
Finansiell leasing, kortfristig del	573	568
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	3 684	9 196
Resultatreglering VA och renhållning	14 842	16 748
Summa kortfristiga skulder	127 332	139 685
15. Jämförelsestörande post		
Reavinst försäljning fastigheter	870	2 935
Omräkn. pensionavs. fr o m 1998 p g a ränteändring	0	0
Summa jämförelsestörande poster	870	2 935
16. Ej likviditetspåverkande poster		
Avsättning pensioner	2 267	5 849
Avsättning deponier	229	-495
Övr avsättningar	-1 049	-43
Avskrivningar / Nedskrivningar	13 506	11 888
Pågående arbete till tomtlager (förråd)	0	1 664
Reavinst / reaförlust materiella anlägg. tillgångar	-1 491	-5 142
Summa ej likviditetspåverkande poster	13 461	13 721
17. Extraordinära kostnader		
Extraordinära kostnader/intäkter	0	0
Summa extraordinära poster	0	0

NOTER KONCERNEN

tkr	2019-12-31	2018-12-31
18. Kortfristiga fordringar		
Skatter och statsbidrag	10 519	8 549
Kundfordringar	7 665	7 040
Övriga kortfristiga fordringar	23 073	13 218
Förutbetalda kostnader/upploopna intäkter	31 056	16 283
Summa kortfristiga fordringar	72 313	45 090
19. Kortfristiga skulder		
Personalkostnader		
Upplupna personalkostnader	37 039	37 970
Pensionskostnad individuell del	13 855	14 441
Löneskatt	3 464	3 367
Summa personalkostnader	54 358	55 778
Skulder till kreditinstitut	10 914	12 314
Skatter och statsbidrag		2 564
Övriga kortfristiga skulder	21 728	6 551
Leverantörsskulder	58 060	56 257
Förutbetalda intäkter/upploopna kostnader	4 058	16 013
Resultatreglering VA och renhållning	14 842	16 748
Summa kortfristiga skulder	163 960	166 225
20. Likvida medel		
Svenljunga kommun	14 711	45 977
AB Svenljunga Bostäder	9 101	5 924
Svenljunga kommun Förvaltning AB	21 709	25 310
Donationsfonder	984	997
Sociala Samfonden	1 270	1 316
Stiftelsen Klevs Gästgiveri	131	305
Summa likvida medel	47 906	79 830

Årsredovisning för VA-verksamheten

Verksamhetsberättelse

Lagen om allmänna vattentjänster ställer krav på att VA-verksamheten särredovisas och att särskild balans- och resultaträkning upprättas. VA-verksamheten är särredovisad både när det gäller driften och som egen balansenhet där tillgångar och skulder redovisas på separat ansvarskod. Verksamheten följer kommunens redovisningsprinciper.

Verksamheten

VA bedriver verksamhet i tolv fastställda verksamhetsområden inom kommunens tätorter avseende dricks-, avlopps- respektive dagvatten. Anläggningarna utgörs av tolv vattenverk samt elva reningsverk. Samtliga vattenverk har grundvattentäkt och vattenkvaliteten är genomgående god. Totalt produceras ca 580 000 m³/år vatten från täkterna och kommunen har idag tolv grundvattentäkter i bruk som sammanlagt försörjer ca 7 000 personer, vilket är ca 70 % av kommuninvånarna, med vatten.

Vid reningsverken renas vattnet från organiskt material samt näringsämnen kväve och fosfor. En avsevärd reduktion av mikroorganismer sker i samband med att vattnet renas i reningsverken. Slammet från avloppsvattnet går till förbränning.

VA-nätet består av ca 140 km dricksvattenledningar och ca 220 km spill- och dagvattenledningar. Kvaliteten på ledningsnätet är varierande med ledningar allt från 1920-talet till nyanlagda. Därför är en kontinuerlig förnyelse och sanering nödvändig för att bibehålla ett fungerande ledningsnät. Förnyelse av ledningsnätet har utförts enligt fastställd saneringsplan.

Underhåll

VA har bl a påbörjat betongreovering av bassänger på Svenljunga avloppsreningsverk. Vi har reoverat fasad och personalutrymmen i Mårdaklev reningsverk och i Östra Frölunda reningsverk. I Överlida reningsverk har gallerdurk över bassänger bytts ut samt stöttande balkar förstärks. Luftintagen på samtliga mindre vattenverk har kompletterats med filter. Detta har gjorts för att förstärka skyddet av renvatten och förbättra arbetsmiljön. I Hillareds VV har vi bytt ut avhärtningsfilter och ny ventilation.

Projekt

Ledningsnätet har filmats i större utsträckning för att få mer underlag till den ledningssaneringsplan som är under upprättande för att kunna fastställa en nivå för nyanläggande och underhåll av ledningsnätet.

Ovidkommande vatten i form av felkopplingar av dagvatten till spillvatten har utretts i Sexdrega. Detta görs för att minska mängden ovidkommande vatten till våra reningsverk. Krav med stöd av ABVA har skickats ut till felkopplade fastigheter.

För att få en säkrare övervakning av våra avloppspumpstationer och tryckstegringsstationer för vatten så har vi bytt ut undercentraler och modem.

På ledningsnätet Lockryd och i Sexdrega har vi gjort svavelreducerande åtgärder i form av kompostfilter.

VA har förhandlat med markägare i Billeberg och köpt marken där råvattentäkterna ligger samt där vattenverket ska byggas. Avtalet är signerat. Vattenskyddsområdet för Billeberg är fastställt och beslutat i KF. Skyltar är uppsatta. Processen med att få ett tillstånd för uttag(vattendom) av grundvatten har påbörjats.

I Holsljunga har vi borrar efter en ny råvattentäkt. Vi provpumpar med god tillflöde och bra kvalitet. Anledningen är att säkra upp vattentillgången.

Sexdrega, Frölunda och Hillareds högreservoarer har fått ny el-matning. Detta görs för att öka säkerheten.

Framtid

Utmaningar framöver är att restaurera eller ersätta våra gamla vatten- och avloppsreningsverk samt öka förnyelsetakten på ledningsnätet. Svenskt vatten menar att investeringstakten på ledningsnätet behöver öka och att taxan behöver höjas för att klara kommande investeringar. Svenljunga kommun är stor till ytan och har många vattenverk, avloppsreningsverk, pumpstationer och mil ledning i förhållande till antalet anslutna. Detta innebär att ett relativt litet skattekollektiv ska finansiera förnyelsen.

En annan utmaning är att rekrytera och behålla kompetent personal i en bransch där färre utbildas än behovet på arbetsmarknaden. Kommunal verksamhet har svårt att konkurrera med privata företag gällande löner och personalförmåner.

RESULTATRÄKNING, mkr	Not	2019	2018
Verksamhetens intäkter			
Brukningssavgifter	1	26,1	24,5
Anslutningsavgifter	1	1,4	4,7
Periodisering av anslutningsavgifter		-0,8	-4,1
Förutbetalda intäkter (överuttag)	8	0,7	-0,9
Övriga externa intäkter		0,1	0,1
Interna intäkter (inom kommunen)	2	1,7	2,4
Summa intäkter		29,1	26,7
Verksamhetens kostnader			
Entreprenader		3,4	2,8
Personalkostnader	3	7,5	7,6

Övriga kostnader		9,0	7,3
Avskrivningar	4	5,5	5,0
Interna kostnader (inom kommunen)	5	2,7	3,1
Summa kostnader		28,2	25,8
Ränteintäkter		0,0	0,0
Räntekostnad (intern)	6	1,0	0,9
Årets resultat		0,0	0,0
BALANSRÄKNING, mkr	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	7		
Byggnader, mark och markanläggningar		130,7	115,3
Inventarier		4,5	4,4
Pågående arbeten		12,3	22,6
Summa anläggningstillgångar		147,4	142,3
Omsättningstillgångar			
Förråd		0,5	0,6
Kundfordringar		1,0	1,9
Övriga kortfristiga fordringar		1,6	1,2
Summa omsättningstillgångar		3,2	3,7
SUMMA TILLGÅNGAR		150,6	146,0
SKULDER			
Långfristiga skulder			

Periodiserade anslutningsavgifter	1	20,9	20,1
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1,9	4,7
Skuld till VA abonnenter	8	10,9	11,6
Övriga skulder		1,1	0,9
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		0,7	1,6
Skuld Svenljunga kommun	9	115,1	107,1
SUMMA SKULDER		150,6	146,0

Noter

Not 1 Taxor bruks- och anläggningsavgifter

Den rörliga VA-avgiften syftar till att täcka kostnader i samband med vattenproduktion och spillvattenrening.

Den fasta avgiften skall täcka alla övriga kostnader, såsom underhåll på ledningsnätet och administration.

Anslutningsavgifterna har tidigare intäktsförs helt inbetalningsåret, men fr. o m 2008 periodiseras de på 40 år.

Not 2 Interna intäkter

Denna post innefattar interna konsumtionsavgifter samt interna intäkter för arbeten som VA-verksamhetens

personal utfört åt andra enheter inom kommunen.

Not 3 Personalkostnader

Personalkostnaderna har fördelats till VA-verksamheten efter uppskattad tid.

Not 4 Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan med hänsyn till förväntad nyttjandeperiod.

För diverse komponenter se kommunens redovisningsprinciper.

Not 5 Interna kostnader

.....

Interna arbetskostnader består av lönekostnader för servicemän från andra enheter, t ex gata/park som utför

VA-jobb. Timpriset innefattar kostnader för lön, arbetsledning, bilar, maskiner, telefon m m.

OH-kostnaden uppgår till 2% av VA:s bruttoomslutning enligt beslut i KF 1999-04-12. Denna avgift skall

täcka VA-kollektivets andel av administrationskostnader hänförliga till kommunledningsförvaltningen.

Not 6 Räntekostnad

VA-kollektivet betalar internränta om 0,8 % i enlighet med kommunens verksamhetsplan. Räntan är baserad

på kommunens totala kapitalkostnad. Underlaget för ränteberäkningen är fr. o m 2009 genomsnittligt lån från

kommunen under året.

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

Verksamhetsfastigheter	2019	2018
Ingående bokfört värde	115,3	99,6
Nyanskaffningar	20,2	20,5
Årets avskrivning	-4,9	-4,7
Utgående bokfört värde	130,7	115,3
Inventarier		
Ingående bokfört värde	4,4	1,3
Nyanskaffningar	0,5	3,4
Årets avskrivning	-0,4	-0,3
Utgående bokfört värde	4,5	4,4

Not 8 Skuld till VA-abonnenter

Skuld till VA-abonnenter består av tidigare års överskott som uppstått p g a överuttag från abonnenterna.

Dessa medel skall intäktsföras och återföras till avgiftskollektivet inom en treårsperiod och kommer

.....

således att leda till reducerad brukningsavgift.

Skuld till VA-abonnenter	2019	2018
Ackumulerade överuttag		
Ingående skuld	11,6	10,7
Överuttag	0,0	0,9
Återföring av överuttag	-0,7	0,0
Utgående ackumulerad skuld avseende överuttag	10,9	11,6

Not 9 Skuld Svenljunga kommun

VA-verksamheten har inga externa lån utan finansiering sker via kommunen.

Alla transaktioner sker via kommunens likvidkonton och nettot av dessa påverkar skulden till kommunen.

Driftsredovisning

Nämnd (mkr)	Not	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse mot Budget
Kommunstyrelsen		-60,2	-63,5	-66,2	-70,1	4,0
Barn- & utbildningsnämnden		-255,9	-261,9	-273,6	-263,2	-10,5
Socialnämnden		-245,7	-246,4	-244,7	-247,9	3,3
Samhällsbyggnadsnämnden		-37,2	-39,0	-40,2	-41,1	0,9
Delsumma nämndernas nettokostnader		-599,0	-610,8	-624,7	-622,4	-2,4
Gem. intäkter/kostnader		-10,8	-8,2	-12,8	-15,2	2,4
Intern debiterad ränta		2,5	2,9	3,1	2,4	0,7
Verksamhetens nettokostnader		-607,4	-616,2	-634,5	-635,2	0,7
Skatteintäkter	5	433,3	461,1	472,7	470,2	2,5
Generella statsbidrag	5	165,7	161,6	163,9	162,8	1,1
Extra statsbidrag	5	14,8	14,0	8,6	8,6	0,0
Finansnetto	6	0,8	0,3	2,4	-0,4	2,8
Resultat före extraordinära poster		7,2	20,8	13,2	6,0	7,2
*Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		7,2	20,8	13,2	6,0	7,2
Varav jämförelsestörande poster	15	0,3	2,9	0,9	0,0	0,9
Resultat exklusive jämförelsestörande post		6,9	17,9	12,3	6,0	6,3

Tabellen nedan utgör en specifikation av raden "Gem. intäkter/kostnader" i tabellen ovan.

Specifikation gemensamma intäkter och kostnader						
(mkr)		Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse mot Budget
Utbetalda pensioner		-14,0	-14,6	-16,9	-13,8	-3,1
Årets nya pensioner		-22,7	-24,6	-19,8	-24,5	4,7
Återföring sociala avgifter		23,1	25,5	25,7	27,0	-1,3
Delsumma gemensamt		-13,6	-13,7	-11,0	-11,3	0,3
Reavinst försäljning av fastighet	15	0,3	2,9	0,9	0,0	0,9
Vinst fsg av exploateringsmark		1,2	2,2	0,6	0,0	0,6
Lokalkostnader		-6,9	-3,6	-5,7	-4,0	-1,7
Driftbidrag Stift Klevs Gästgiveri		0,0	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Integration		6,7	5,5	3,1	1,6	1,5
Ramjusterande investeringar Gata/Park		0,0	0,0	0,0	-0,1	0,1
Ramjusterande driftsatt exploatering		0,0	0,0	0,0	-0,6	0,6
ÖFAB, borgen och nedskrivn aktier	15	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt gemensamt		1,2	-1,2	-0,4	-0,5	0,1
Summa gemensamt		-10,8	-8,2	-12,8	-15,2	2,4

Tilläggsanslag och ramjusteringar

Kommunfullmäktige beslutade om tilläggsanslag på 0,3 mkr till Barn- och utbildningsnämnden och 0,1 mkr till Samhällsbyggnadsnämnden på sammanträdet i september, vilket innebär att budgeterat resultat minskades till +6,0 mkr.

Ramflyttning av medel för kapitaltjänstkostnader för ramjusterande investeringar har gjorts till Samhällsbyggnadsnämnden från Gemensamma kostnader och intäkter under tre tillfällen, om totalt 1,41 mkr.

(mkr)	Ursprunglig budget	Budget-reglering	Total budget
Kommunstyrelsen	-70,1	0,00	-70,1
Barn- och utbildningsnämnden	-262,9	-0,30	-263,2
Socialnämnden	-247,9	0,00	-247,9
Samhällsbyggnadsnämnden	-39,6	-1,51	-41,1
Gemensamma intäkter/kostnader	-16,6	1,41	-15,2
Intern debiterad ränta	2,4	0,00	2,4
Verksamhetens nettokostnad	-634,8	-0,40	-635,2
Skattintäkter	641,6	0,00	641,6
Finansnetto	-0,4	0,00	-0,4
Resultat	6,4	-0,40	6,0

Specifikation budgetreglering

2019 april	-0,453	SBN: Ramjusterande investeringar gata/park
2019 april	0,453	GEM: Ramjusterande investeringar gata/park
2019 augusti	-0,485	SBN: Ramjusterande investeringar gata/park
2019 augusti	0,485	GEM: Ramjusterande investeringar gata/park
2019 augusti	-0,299	SBN: Ramjusterande investeringar fritid
2019 augusti	0,299	GEM: Ramjusterande investeringar fritid
KF 2019-09-09 § 151	-0,300	BUN: Tilläggsanslag KF 190909
KF 2019-09-09 § 150	-0,100	SBN: Tilläggsanslag KF 190909
2019 december	-0,159	SBN: Ramjusterande investeringar markreserv
2019 december	0,159	GEM: Ramjusterande investeringar markreserv
2019 december	-0,016	SBN: Ramjusterande investeringar gata/park
2019 december	0,016	GEM: Ramjusterande investeringar gata/park
Summa	-0,400	

Nämnder

Nämnderna har sammanlagt ett underskott om 2,4 mkr jämfört med budget.

Kommunstyrelsen lämnar ett överskott om 4,0 mkr. Avsatta medel för oförutsedda kostnader har inte behövts användas. Arbetsmarknadsenheten redovisar överskott på flera verksamheter. Enheterna Kansli, IT och Ekonomi redovisar samtliga överskott. Främsta orsaken är lägre personalkostnader kopplat till bland annat vakanser, sjukskrivning och uthyrning av kommunchef till de kommunala bolagen. Här finns också ett stort underskott (-1,1 mkr) avseende färdtjänst, som i år togs över från

socialnämnden. Till detta kommer allmän återhållsamhet och besparingar enligt politiska beslut.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott om -10,5 mkr. Underskottet på nämnden har till sin största del orsakats av underskott på personalkostnader samt högre kostnader för interkommunal ersättning (köpta platser i andra kommuner inom förskola, grundskola och gymnasiet). Enbart interkommunal ersättning har ett budgetunderskott på 7,4 mkr vilket är anmärkningsvärt. Underskott på personalkostnader beror på att det krävs ökade personalresurser för att ta hand om barn och elever med särskilda behov, samt på små enheter där personal behövs för att kunna hålla våra öppettider i förskola och fritidshem samt för att bedriva undervisning enligt skolverkets läroplan.

Socialnämnden visar ett resultat om plus 3,3 mkr jämfört med budget. Överskottet beror till största delen på att verksamhet inte kunnat bedrivas på en enhet inom Klockaregården, på grund av avsaknad av brandskydd, samt att potten för oförutsedda händelser inte utnyttjats. Inom Myndighetsutövning överskrider kostnaden för ekonomiskt bistånd budget samtidigt som en förskjutning av insatser från institutionell vård till familjehem skapat ett överskott.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott om 0,9 mkr och beror främst på mindre överskott inom flera områden. Den milda hösten och vintern gjorde att de totala kostnaderna för vinterväghållningen inte blev så höga som man först befarat.

Gemensamma och finansiella poster

Resultatet för gemensamma intäkter och kostnader visar på 2,4 mkr lägre kostnader jämfört med budget. Största positiva avvikelserna är reavinster och överskott från integrationsenheten. Kommunfullmäktige beslutade under hösten att nämnderna skulle kompenseras för den försenade hyresöversynen (-2,0 mkr) och att medlen skulle tas från gemensamma intäkter och kostnader.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag för 2019 blev 3,6 mkr högre än budgeterat.

Grunden för skatteintäkterna 2019 är invånarantalet den 1 november 2018. I budgeten som är beslutad i KF 26 november 2018 finns 10 670 personer och verklig befolkningssiffran 1 november var 10 655 personer, en minskning med 15 personer. Trots detta visar senaste skatteprognosen (från december) att intäkterna blir 2,5 mkr högre än budget. Antagandena i SKRs senaste prognos visar att konjunkturen viker långsammare än befarat inför 2019.

Även de generella statsbidragen är högre än beräknat, +1,1 mkr.

Det extra statsbidraget, "välfärdmiljarderna", fastställdes i god tid inför 2019 till 8,6 mkr och budgeten sattes på den nivån.

Finansnetto

Här återfinns borgensavgifter som de helägda bolagen betalar till kommunen, som går i borgen för bolagens externa lån. Avgiften är för närvarande 0,3 % av aktuellt borgensåtagande vid årets början. Svenljunga har även fått intäktsränta (+2,4

mkr) baserat på sin andel i Kommuninvest, både för 2018 och 2019. Detta var inte budgeterat varför prognosen förbättrades.

Ränteläget är fortsatt mycket gynnsamt, bolagen lånar idag till en låg kostnad. Kommunen har i dagsläget inga egna lån. Kommunen har så länge det varit minusränta haft en kostnad för likvida medel på banken men kostnaden är mycket lägre än föregående år. I december satte Riksbanken punkt för nästan fem år med minusränta. Reporäntan höjdes med 0,25 procentenheter till noll procent.

Pensionskostnader

Kostnader för pensioner, inklusive återföring av sociala avgifter, är 0,3 mkr lägre än budgeterat.

Sveriges kommuner betalar en premie på 4,5 % av lönen till en förmedlingscentral (Pensionsvalet eller Valcentralen) för alla anställda för hela årslönen. För anställda med löner överstigande 7,5 inkomstbasbelopp intjänas även en förmånsbestämd ålderspension. Till denna del är kommunerna inte tvingade att betala in premier, utan den delen av årets intjänade pensioner belastar istället driften som en ökning av avsättning till pensioner. I Svenljunga, liksom flertalet kommuner i Sverige, används pengarna som s.k. återlånade medel för att finansiera investeringar i skolor, vård- och omsorgsboenden, etc. Undantaget från detta är KLG-gruppen i kommunen som har en försäkringslösning.

I not 10 redovisas pensionsrättigheter intjänade från 1998 och därefter. Pensionsrättigheter intjänade t.o.m. 1997-12-31 redovisas som ansvarsförbindelse. Anledningen till uppdelningen är att kollektivavtalet för tjänstepensioner från 1998 förändrades drastiskt från att ha varit helt förmånsbestämt till att den större delen av pensionsrättigheterna idag betalas ut till anställda i form av premier som den enskilde sen placerar. Nuvarande aktualiseringsgrad är 99 %. Det innebär att 1 % av kommunens nuvarande eller f.d. medarbetares pensionsrättighet ännu inte är fastställd utan schablonberäknad.

I redovisningen av ansvarsförbindelserna specificeras också kommunens utfästelser till kommunalråd. Eftersom det inte är känt när deras tjänstgöring avslutas, (eller om det sker innan de fyller 65 år), är de ännu inte bokförda som en kostnad. Visstidspensionen för förtroendevalda är dessutom samordningspliktig vilket innebär att den minskar om den enskilde har en inkomst efter avslutad anställning i kommunen. Avtalet som reglerar förtroendevaldas pensionsvillkor är ett s.k. normalavtal som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) tagit fram.

Pensionsåtagandet är besvärligt att prognostisera av flera olika anledningar. Svenljunga, liksom övriga kommuner, använder externa leverantörer som beräknar framtida pensionskostnader enligt RIPS17, (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld). Svenljunga kommun anlitar Skandia från och med 2019-04-01. Tidigare anlätades KPA Pension.

Realisationsvinster

Reavinster och reaförluster vid försäljning av mark delas upp i två kategorier; försäljning av exploateringsmark och försäljning av annan mark i anläggningsregistret.

.....

Avseende exploateringsmark har kommunen under 2019 sålt de fyra sista tomterna i Sandsjön (reavinst 0,3 mkr) samt sålt mark till Vattenfall i Lockryds industriområde (reavinst 0,3 mkr).

Dessutom har kommunen sålt två villatomter i övriga kommunen, marken till den planerade nya förskolan, en tomt vid Holsljunga Camping samt några mindre försäljningar med en total reavinst om 0,9 mkr. Denna reavinst redovisas som jämförelsestörande post i Driftredovisningen.

Integration

Denna verksamhet ingår organisatoriskt under Kommunstyrelseförvaltningen men redovisas på egen rad under gemensamma kostnader och intäkter. För 2019 redovisas ett överskott om 3,1 mkr, vilket är 1,6 mkr bättre än budgeterat. Överskottet beror även i år på att mottagandet varit större än budgeterat, vilket gett ökade ersättningar från Migrationsverket.

Vi ser också minskat mottagande i Svenljunga och även ett ökat antal personer som väljer att flytta från kommunen.

Med start 2019 har ingår delar av integrationsenheterna i både Svenljunga och Tranemo kommuner i Arbetsmarknadsenheten. Denna del som redovisas här ingår inte i den sammanslagningen.

Lokalkostnader

Gemensamma lokalkostnader i kommunen består i huvudsak av hyra för tomställda lokaler, kostnad för kommunens egna lokaler, eventuella större underhållsarbeten samt verksamhetsservice som inte ingår i hyran.

Kommunfullmäktige beslutade under hösten att nämnderna skulle kompenseras för den försenade hyresöversynen (-2,0 mkr) och att medlen skulle tas från gemensamma intäkter och kostnader. Detta är orsaken till underskottet med 1,7 mkr på den här posten.

Internt debiterad ränta

En kapitaltjänstränta som debiteras förvaltningarna för aktiverade investeringar. Svenljunga kommun följer SKR:s rekommendationer om storlek på internräntan, för 2019 är den 1,5 %.

VA och Renhållning har en annan internränta om 0,8 % för 2019.

Övrigt gemensamt

Under rubriken Övrigt gemensamt återfinns bland annat bankkostnader (0,2 mkr) samt kostnader för förvaltning av pensioner (0,25 mkr).

Investeringsredovisning

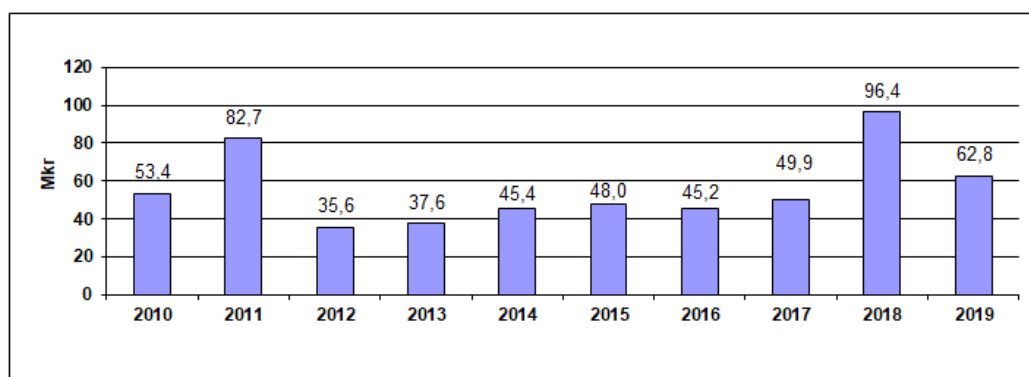
I kommunens investeringsplan finns medel beslutade i Verksamhetsplan 2019-2021 omfattande 26,9 mkr. Under året har kommunfullmäktige beviljat tilläggsanslag om ytterligare investeringar med 2,7 mkr. Dessutom finns kvarstående investeringsmedel från tidigare år om totalt 125,4 mkr, att användas under 2019 och framåt, KF §89–2019-042-041. Total investeringsbudget för kommunen uppgår följaktligen till ca 155 mkr.

Investeringsutfallet för kommunen är 51,9 mkr för helåret, varav 13,5 mkr är skattefinansierat och 38,4 mkr är avgiftsfinansierat.

Utöver kommunen har Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB) genomfört investeringar på uppdrag av Svenljunga kommun med ca 10,9 mkr. För kommunen och SVLAB gemensamt beräknas totala skattefinansierade investeringar således bli 24,4 mkr.

	Budget 2019 (Tkr) KF 181126	Kvarstående medel KF 190415	Tilläggs- anslag 2019	Total budget 2019	Utfall 2019	Ack budget totalt	Ack totalt utfall 2019 + tidigare år
Kommunstyrelsen	-2 000	-1 442	-1 110	-4 552	-1 073	-7 590	-4 109
Barn- och utbildningsnämnden	-2 340	-1 803	0	-4 143	-1 482	-4 146	-1 679
Socialnämnden	-2 000	-5 470	0	-7 470	-903	-7 170	-903
Samhällsbyggnadsnämnden	-20 060	-85 994	-1 584	-107 638	-47 879	-174 142	-116 723
Markköp	0	0	0	0	0	-22 252	0
Exploatering	-500	-30 658	0	-31 158	-612	-147 979	-91 141
TOTALT	-26 900	-125 367	-2 694	-154 961	-51 949	-363 279	-214 555
<i>I bolaget på uppdrag av Svenljunga kommun</i>	-9 800	-29 179	0	-64 179	-10 861	-64 700	-12 991
S:A KOMMUNEN O SVENLJUNGA VERKS.LOKALER AB	-36 700	-154 546	-2 694	-219 140	-62 809	-427 979	-227 546

Nedan finns ett diagram som visar kommunens totala investeringsutfall 2010-2019, inkl skatte- och avgiftsfinansierade investeringar och SVLAB.



Kommunstyrelsen

Projektet med digital plattform har pågått under några år och beräknas vara klart under 2020. Även projektet med Mål- och resultatstyrning fortsätter in i 2020. Medel för oförutsedda investeringar har endast delvis använts.

Barn- och Utbildningsnämnden

Under året har fokus varit på inköp av digitala verktyg.

Socialnämnden

Upphandling av larm till omsorgsboenden genomfördes 2019 men överklagades. Detta ledde till att införandet försenats till 2020. Nya moduler till boendet vid Prästagärdet har också försenats på grund av överklagad upphandling, beräknas stå färdigt 2020.

Samhällsbyggnadsnämnden

Arbetet med ny ÅVC pågick under hela året. Endast en mindre del återstod och invigning kunde ske i början av 2020. Projektet med insamling av återvinningsbart hushållsavfall har genomförts, mindre delar kvarstår till 2020.

GC-led i Sandsjön är klar och GC-leden mellan Svenljunga och Uddebo är klar fram till golfbanan. Det är oklart när och hur projektet ska fortsätta för att resterande del fram till Svenljunga tätort ska anläggas. GC-leden mellan Överlida och Mjögäck har försenats.

De största projekten för VA-enheten har främst varit avloppsreningsanläggningen i Kalv samt nytt avloppsreningsverk i Axelfors. Även kapacitetsökning av avloppsreningsverket i Svenljunga har färdigställts. Genomförandet av flera VA-projekt ligger fram i tiden av praktiska skäl, till exempel reservvattentäkten, utbyggnad av VA i Fäxhult och Holsjunga.

Bland exploateringsprojekten har det varit väldigt lågt utfall under 2019.

Nedan följer en detaljerad investeringsredovisning.

	Budget 2019 (Tkr)	Kvarstående medel KF 190415	Tilläggs- anslag 2019	Total budget 2019	Utfall 2019	Ack. Total budget	Ack. Totalt utfall
KOMMUNSTYRELSEN							
Ny digital plattform inkl resurs	0	-531	0	-531	-294	-2 480	-2 241
Centrala kommungem. IT-investeringar	0	0	0	0	0	0	0
Ny kommunikationspunkt IT	0	0	-1 250	-1 250	-25	-1 250	-25
Verktyg för Mål&Resultatstyrn	0	-447	-500	-947	-650	-2 000	-1 703
Arne (personal)	0	-464	0	-464	-103	-500	-139
Oförutsett	-2 000	0	640	-1 360	0	-1 360	0
Summa KS	-2 000	-1 442	-1 110	-4 552	-1 073	-7 590	-4 109
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN							
Inventarier BUN	-300	0	0	-300	-177	-300	-177
Personliga digitala verktyg	-250	0	0	-250	-200	-250	-200
Datorer BUN-990	-990	0	0	-990	-988	-990	-988
Infrastruktur - Utvecklingsledare	-300	-106	0	-406	-23	-406	-217
Utrustning kreativt centrum	-100	0	0	-100	0	-100	0
Implement verksamhetsystem	-400	0	0	-400	-94	-400	-94
Upprustn utemiljö Landboskolan	0	-1 697	0	-1 697	0	-1 700	-3
Summa Bun	-2 340	-1 803	0	-4 143	-1 482	-4 146	-1 679
SOCIALNÄMNDEN							
Kontorsmöbler/ Inredning	-200	-300	0	-500	-496	-200	-496
Datorer	-400	0	0	-400	-397	-400	-397
Trygghetslarm (intern)	-730	-1 000	0	-1 730	0	-1 730	0
Larmdatorer	-100	-100	0	-200	0	-200	0
Digitala verktyg	-570	-570	0	-1 140	0	-1 140	0
LSS bostäder Prästtagärdet	0	-3 500	0	-3 500	-10	-3 500	-10
Summa Soc	-2 000	-5 470	0	-7 470	-903	-7 170	-903
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN							
ÅVC Ny lokalisering	0	-24 260	0	-24 260	-22 851	-31 064	-30 057
Komprimering, rangering ÅVC	0	-2 780	0	-2 780	-482	-2 780	-482
Containers, lastväxlarflak ÅVC	0	0	0	0	0	0	0
ÅVS trädgårdavfall	-140	-230	0	-370	0	-370	0
Renovering ÅVS'er	-200	0	0	-200	0	-200	0
Insamling återvinningsbart hushållsavfall	0	-5 688	0	-5 688	-4 148	-20 250	-18 710
Summa renhållning	-340	-32 958	0	-33 298	-27 481	-54 664	-49 249
GC-led Överlida-Mjögå	0	-3 944	0	-3 944	-554	-4 250	-860
Bryggor utbyte inkl tillgängl. anp.	-100	-17	0	-117	-114	-117	-197
Lekplatser renovering inkl tillgängl. anp.	-300	-230	0	-530	-282	-530	-450
Toaletter kanotlägerplatser+badplatser	-100	0	0	-100	-82	-100	-82
GC-led Mårdaklev	0	0	0	0	0	0	0
Tillgänglighet Garvareg-Stationsg	0	-500	0	-500	-607	-500	-607
GC-led Svenljunga-Uddebo	0	-3 480	0	-3 480	-2 982	-4 500	-4 002
Hårdgjord yta	0	-905	0	-905	-165	-3 250	-2 509
Asfaltering	-2 500	0	0	-2 500	-1 672	-2 500	-1 672
GC-led Boråsvägen	-2 700	-2 840	0	-5 540	-338	-5 700	-498
GC-led Sandsjön	0	-1 090	0	-1 090	-906	-2 600	-2 415
Utbyte staket, gångtunnlar mm	-300	0	0	-300	-177	-300	-177
Traktorkärra	-100	0	0	-100	-112	-100	-112
Belysning Hallavägen-Västgötav	-100	0	0	-100	-61	-100	-61
Tömningsplats grävatten	-250	0	0	-250	0	-250	0
Byte portar förrådet	0	-97	0	-97	-99	-160	-162
Asfaltering cykelväg Hillared-Sexdrega	0	-950	0	-950	-667	-950	-667
Utbyte av trästolpar till belysning	0	0	-250	-250	-158	-250	-158
Summa gata/park	-6 450	-14 053	-250	-20 753	-8 977	-26 157	-14 632

	Budget 2 019 (Tkr)	Kvarstående medel KF 190415	Tilläggs- anslag 2019	Total budget 2019	Utfall 2019	Ack. Total budget	Ack. Totalt utfall
Utbyte arbetsfordon MTB671	-250	0	0	-250	-222	-250	-222
Utbyte arbetsfordon JKG376	-350	0	0	-350	-295	-350	-295
Utbyte kranflak lastbil	-450	0	0	-450	0	-450	0
Utbyte arbetsfordon OWU148	0	0	0	0	0	0	0
Utbyte arbetsfordon PSS072	0	0	0	0	0	0	0
Skyddsföreskrifter vattentäcker	0	-127	0	-127	-10	-575	-447
Skyltar till vattentäcker	0	-194	0	-194	0	-500	-371
Ledningssanering	-2 850	0	0	-2 850	-2 744	-2 850	-2 744
Utbyte undercentraler, övervakn system	-250	-212	0	-462	-380	-462	-484
Reservvattentäkt	0	-22 228	0	-22 228	-2 348	-27 000	-7 121
Reningsutrustn Holsjunga VV	0	-2 200	0	-2 200	-592	-2 200	-592
VA-utbyggnad Fåxhult, Holsjunga	0	-9 053	0	-9 053	-55	-10 000	-1 002
Säkerhetshöjande åtg, VV	-200	0	0	-200	-6	-200	-6
Huvudledning Hillared	-550	0	0	-550	-229	-13 250	-13 292
Avloppsreningsanl Kalv	0	-280	-410	-690	-689	-8 610	-8 609
Dagvattensystem Låggaredsv Hillared	0	-325	0	-325	-12	-1 200	-887
Nytt ARV Axelfors	0	-40	-624	-664	-664	-6 724	-6 724
Vattendomar Vattentäcker	0	-1 481	0	-1 481	-70	-1 500	-89
Ledningsåtg ovidk. Vatten	-550	0	0	-550	-310	-550	-310
Mårdaklev VV reservkrafrum	0	-200	0	-200	-4	-200	-4
Byggnader råvattentäcker	-110	-122	0	-232	0	-340	-218
Returslampumpar Svenljunga ARV	-200	0	0	-200	0	-400	-168
Risa kvarn ledning	0	-725	-200	-925	-350	-925	-350
Risa kvarn pump	0	-75	0	-75	0	-75	0
Slamcentrifug Svenljunga ARV	-700	0	0	-700	-24	-700	-24
Tallriksluftare Svenljunga ARV	0	0	0	0	0	0	0
Renovering ARV Mårdaklev+Ö Fröl	-400	0	0	-400	-162	-400	-162
Renovering ARV Svenljunga	-2 000	0	0	-2 000	-123	-2 000	-123
Tillbyggnad ARV Svenljunga	-1 500	0	0	-1 500	0	-1 500	0
Ny råvattentäkt Axelfors	-500	0	0	-500	-184	-500	-184
Hydraul.modell Svenljunga ledn	-400	0	-100	-500	-499	-500	-499
Strumpinfördring Ö Fröl+Hillared	-1 000	0	0	-1 000	-408	-1 000	-408
Utbyte distributionspumpar	0	0	0	0	0	0	0
Omb Sexdrega ledningsnät	0	0	0	0	0	0	0
Summa VA	-12 260	-37 262	-1 334	-50 856	-10 382	-85 211	-45 338
	Budget 2019 (Tkr)	Kvarstående medel KF 190415	Tilläggs- anslag 2019	Total budget 2019	Utfall 2019	Ack budget totalt	Ack totalt utfall 2019 + tidigare år
Konstgräsplan	0	0	0	0	-251	-5 000	-6 688
Moga Fritid kassasystem	0	-71	0	-71	-83	-100	-112
Moga Fritid låssystem	0	-150	0	-150	-123	-150	-123
Bokbil, 3,5 ton	0	-1 500	0	-1 500	0	-1 500	0
Ljudanläggning Moga Fritid	-80	0	0	-80	-71	-80	-71
Kakmonter Moga Fritid	-100	0	0	-100	-80	-100	-80
Summa Kultur och Fritid	-180	-1 721	0	-1 901	-607	-6 930	-7 073
Dokumenthantering	0	0	0	0	0	-350	0
Digitalisera detaljplaner	-200	0	0	-200	-175	-200	-175
Digitalisera bygglovsarkiv	-400	0	0	-400	-22	-400	-22
Utbyte GPS för inmätning	-230	0	0	-230	-235	-230	-235
Summa Miljö&Bygg	-830	0	0	-830	-432	-1 180	-432
Summa SBF	-20 060	-85 994	-1 584	-107 638	-47 879	-174 142	-116 723

	Budget 2019 (Tkr) KF 181126	Kvarstående medel KF 190415	Tilläggs- anslag 2019	Total budget 2019	Utfall 2019	Ack. Total budget	Ack. Totalt utfall
EXPLOATERING							
Lockryd etapp 3	0	-19 387	0	-19 387	-37	-122 430	-71 749
Exploatering Lockryd VA	0	-7 542	0	-7 542	0	0	0
Sandsjön / Lysjön Budget	0	0	0	0	0	0	0
Sandsjön / Lysjön Mark	0	0	0	0	0	0	0
Exploatering Sandsjön, Gata	0	-673	0	-673	-72	-673	-72
Exploatering Sandsjön, VA	0	-764	0	-764	0	-764	0
Exploatering Prästagärdet, exkl. VA	0	0	0	0	0	0	0
Exploatering Prästagärdet, VA	0	-347	0	-347	0	-347	0
Planprocess förtätning i Svenljunga	0	-229	0	-229	0	-345	-81
Trafikverket Lockryd	0	0	0	0	-101	-4 170	-3 059
Expl Torstorp, inkl VA	0	0	0	0	0	-7 100	-5 513
Expl Lockryd, etapp 5	0	0	0	0	-5	-8 500	-8 437
Vattenledning Hillared-Lockryd	0	-183	0	-183	0	-1 600	-1 417
Planläggning expl Sexdrega	0	-260	0	-260	-55	-500	-295
Stråvik 1:6 Detaljplan	0	-73	0	-73	-88	-250	-265
Sågviken, Hillared, Planprogram	0	-100	0	-100	0	-100	0
Planläggning bakom Klockaregården	0	-500	0	-500	-195	-100	-195
Expl Lockryd/Sandsjön VA	0	-600	0	-600	0	-600	0
Strategisk kanalisering	-500	0	0	-500	-58	-500	-58
Tillfällig livsmedelsförsäljning	0	0	-140	-140	0	0	0
Summa exploatering	-500	-30 658	-140	-31 298	-612	-147 979	-91 141

INVESTERINGAR HOS SVENLJUNGA VERKSAMHETSLOKALER AB

	Budget 2019 (Tkr) KF 181126	Kvarstående medel	Tilläggs- anslag 2019	Total budget 2019	Utfall 2019	Ack. Total budget	Ack. Totalt utfall
Ny förskola i tätorten	0	-23 479	-16 000	-39 479	-1 451	-40 000	-1 972
Inköp mark till förskola	0	0	0	0	-175	0	0
Landboskolans utemiljö	0	-1 700	0	-1 700	-1 699	-1 700	-1 699
Hantverkshuset, etapp 2 och 3	-7 900	-2 500	-4 600	-15 000	-1 966	-15 000	-3 750
Holsjunga skola, ny värmekälla	0	-1 500	0	-1 500	-2 654	-1 500	-2 654
Säkerhetshöjande åtgärder i skolor	-600	0	0	-600	-149	-600	-149
Utemiljö skolor Kindaholm	-300	0	0	-300	0	-300	0
Utredn ny skola Högvad	-1 000	0	0	-1 000	-24	-1 000	-24
Garaget	0	0	-4 600	-4 600	-2 743	-4 600	-2 743
	-9 800	-29 179	-25 200	-64 179	-10 861	-64 700	-12 991

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Arbetet i förvaltningen har under året präglats av att hitta effektiviseringar som inte påverkar övriga förvaltningars uppdrag och stöd. Det vi nu upplever är att vi kommit till den nivån att det måste till strukturförändringar eftersom det inte går med osthvelprincipen längre. Det arbetet som har gjorts i enheterna visar tydligt att vi hittar fram i former där vi är hjälpsamma och stödjer varandra i våra uppdrag. Vi arbetar på ett sätt så vi minskar sårbarheten så långt vi kan i en liten organisation.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål.

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

Titel	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 1:1 Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete		↗
Kommentar: Arbetsmarknadsenheten har lagt mycket tid på att möta föräldrar och elever i enskilda samtal. Det finns nu ett bättre "flöde" i arbetet och bra samarbete med Introduktionsprogrammet.		
Fullmäktigemål 1:2 En kommun med livskvalitet gällande delaktighet, rättsäkerhet och trygghet		↗
Kommentar: Projektet Puls för lärande är avslutat och implementerat. Samtliga låg- och mellanstadieskolor arbetar med ökad rörelse under skoldagen via en beslutad riktlinje som antagits av Barn- och Utbildningsnämnden. Folkhälsostrategens ingående i grupper kring Trygg och säker kommun samt Träffpunkt är en viktig del för att uppnå det övergripande syftet samverkan och spridning. Det rullar på ett bättre sätt ihop med flera av våra verksamheter och fortsätter under 2020. Kansliet har förbättrat strukturen för uppföljning av behandling av motioner och Svenljungaförslag via regelbunden återrapportering till kommunfullmäktige och regelbunden kontroll via utdrag ur ärendehanteringssystemet av samtliga motioner och svenljungaförslag som finns inlagda och ännu inte är avslutade. Införande av lpads för ledamöter är avklarat.		

Målområde 2: Förbättrade möjligheter till demokrati, inflytande och samverkan

Titel	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan		↗
Kommentar: Landsbygdsdialogen är beslutad i form av "Träffpunkt" för genomförande under 2020. Beslutet innebär att politiker och tjänstepersoner i olika grad kommer att involveras vid		

dialogtillfällena. Det är viktigt att detta förankras och planeras in för alla och då är kommunikationen runt satsningen betydelsefull och avgörande för resultatet. Arbetet med "Träffpunkt" synkroniseras med arbete kring Trygg och säker kommun och fortsätter under 2020.

Interaktionen i Sociala medier ökar kontinuerligt allt enligt plan. Facebook Svenljunga kommun visar 59 % ökning, Instagram Svenljunga kommun visar 64 % ökning jämfört med 2018.

Fullmäktigemål 2:2 Goda relationer mellan och inom olika grupper invånare, politiker och tjänstemän



Kommentar:

Ekonomifunktionen har informerat om bokslut, e-fakturor, delårsbokslut och budgetprocessen på hemsidan och i sociala medier. Bedömningen är att det är värdefullt att berätta om t ex budgetprocessen för att öka förståelsen hos allmänheten i syfte att undvika att felsanningar sprids.

På valdagen 26 maj hade vi 13 fler röstmottagare jämfört med tidigare val (målet var 15 st). Målet nåddes redan innan valdagen men vi tappade tyvärr röstmottagare som inte kunde slutföra sitt uppdrag på valdagen. Röstmottagarnas engagemang, positiv inställning samt eventuellt tidigare erfarenhet har bidragit till att valarbetet i Svenljunga kommun har förflutit på ett tryggt, bra och säkert sätt. Analys: Det kommer att bli problem att rekrytera röstmottagare i framtiden och det behövs sannolikt mer resurser för rekrytering i framtiden.

Svenskt näringsliv har genomfört en analys av näringslivsrankingen tillsammans med företagare och politiker på en företagarräff.

Visionsarbetet har resulterat i en förnyad vision samt en gemensam värdegrund för Svenljunga kommun. Vår nya grafiska profil är också färdigställd, beslutad i Kommunledningsgruppen och riktlinjen för den grafiska profil är beslutad i Kommunstyrelsen. En tryckt version har distribuerats ut till chefer och nyckelpersoner i de olika förvaltningarna och kommer implementeras under 2020.

Målområde 3. Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla

Titel	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 3.1 Attraktivt och tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i		

Kommentar:

Arbetsledare och coacher på Arbetsmarknadsenheten har samordnat arbetssätten som bidragit till fler aktiviteter och ett bättre flöde i 12-veckorsmodellen.

Ekonomienheten har deltagit på ett möte anordnat av Svenljunga Företagarförening för att informera upphandlingsfrågor samt kommunens ekonomi. Analys: Det är betydelsefullt att upprätthålla kontakten framöver.

It-enheten har påbörjat arbete med den nya bredbandsstrategin tillsammans med konsult.



Varumärke, profilering: Det Godaste Livet: Medvetna strategiska satsningar har visat tydliga resultat på ökad räckvidd och ökade kunskaper om våra verksamheter. Några exempel: Kampanj om Mogaköket; #matsmartmedskolmat, genomfördes framgångsrikt. Mycket positiv feedback och tydligt att förståelsen för skolkökens arbete har ökat. Kampanjen julkalender med tema #jobbapåsvnljungakommun har genomförts framgångsrikt och gett mycket positiv



<p>feedback, samt fler anställda som kan tänka sig ställa upp som ambassadörer i framtiden.</p> <p>Cirka 40 företagbesök har genomförts tillsammans med FRUKT. Projektet FRUKT inventerar näringslivets framtida behov av arbetskraft och kompetenser, kartlägger vad praktiken APL (arbetsplatsförlagt lärande) ska innehålla för elever vid yrkesutbildning samt undersöker möjligheter att matcha kompetens mot näringslivets behov inom andra former av praktik. Tjänsten har implementerats och arbetet fortsätter inom ordinarie verksamhet.</p>		
Fullmäktigemål 3:2 De vi är till för är nöjda		
<p>Kommentar:</p> <p>Introduktionskurs för de deltagare som ska ut i praktik och studier är implementerad från Arbetsmarknadsenhetens sida. Bildstöd och aktivitetsdokumentation har delvis implementerats. Enheten konstaterar att arbetet gått framåt och flödet fungerar.</p> <p>Arbete pågår med en sammanhållen informationshanteringsplan för kommunen. Det är viktigt att varje förvaltning kvalitetssäkrar sin egen arkivorganisation. Arbete fortsätter under 2020 och Kansliets kommer presentera ett förslag på en övergripande arkivorganisation.</p> <p>Målet att andelen chefer med budgetansvar som använder Hypergene för sin budgetuppföljning är i hög grad uppfyllt. Däremot har installationen av modulen Budget & prognos har försenats. Arbetet har därför intensifierats och kommer slutföras i januari 2020. Analys: När modulen väl är på plats blir utmaningen att förmedla ett nytt arbetssätt för våra chefer och framgång nås om vi lyckas framhäva nyttan med det nya arbetssättet.</p>		
Fullmäktigemål 3:3 Gott arbetsklimat - attraktiv arbetsmiljö		
<p>Kommentar:</p> <p>Personalfunktionens digitala chefsstöd (Adato/Novi) med syfte att kunna arbeta förebyggande och systematiskt med sjukfrånvaron är på plats och används och uppskattas av våra chefer.</p> <p>Välkomsträffar och den digitala introduktionen är känd i organisationen, systemstöd från Selfpoint kommer öka spridningen ytterligare. Denna publiceras under våren 20.</p> <p>Chefsportalen är på plats och lanserad.</p> <p>Städning av intranät pågår och ny struktur samt mallar är klara. Projektet har blivit fördröjt, eftersom oförutsedda uppgifter dök upp under sommaren. Processen har grundlagts under 2019 och investeringsmedel har avsatts för 2020. Lansering av intranätet sker februari 2020.</p>		

Målområde 4. Att lämna över ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation

Titel	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning		
<p>Kommentar:</p> <p>Vi noterar en ökad andel E-fakturor och kräver numera E-faktura vid samtliga upphandlingar, men det finns mer att arbeta med. Under 2019 har andelen E-fakturor i stort sett fördubblats från 18 till 46 %. Bedömningen är att medvetenheten kring ett minskat antal utskrifter ökat och utskrifterna har också minskat med 26 % via stickprovstest på ekonomienhetens skrivare</p>		

<p>under 2019 jämfört med 2018. Införandet av läsplattor till politiken innebär att vi inte behöver skriva ut i samma omfattning inför politisk behandling och är den största orsaken till minskningen.</p> <p>Ökad miljöhänsyn i kommunens inköp: Olika nivå av miljökrav ställs på olika nivåer vid upphandlingar.</p>		
Fullmäktigemål 4:2 Bidra till fler giftfria miljöer samt skydda den biologiska mångfalden och naturliga livsmiljöer.		→
<p>Kommentar:</p> <p>Vi har inte genomfört utredningen om att bygga miljöcertifierat vid nyproduktion och omfattande ombyggnader eftersom lokalförsörjningsarbetet kommer integreras i bolagen. Arbetet med färdigställande av förskolan får anses vara ett pilotprojekt, och utgör en grund för fortsatt utredning. Fullmäktige beslöt att utöka investeringen för den nya förskolan för att bland annat öka miljönyttan och den beräknas vara klar kvartal 2 2021. En utredning ska kunna ge underlag för politiskt ställningstagande rörande nivå av miljöklassning kontra kostnader vid framtida byggnationer. Vi föreslår bolagen att hålla sig till miljöcertifieringen vid upphandling och inhämtning av kostnadsförslag.</p>		
Fullmäktigemål 4:3 Levande skogar, sjöar och vattendrag		-

Ekonomi

mkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Politisk Verksamhet	-5,2	-5,8	-6,2	-6,0	-0,2
Stabsfunktioner	-31,6	-33,4	-35,7	-38,0	2,2
Arbetsmarknad	-5,5	-6,2	-5,9	-6,9	0,9
Personalenheten	-7,2	-7,5	-7,6	-8,0	0,4
Räddningstjänst	-9,6	-9,9	-10,2	-10,1	-0,1
Oförutsett KSF	-0,3	0,0	-0,1	-0,2	0,1
Oförutsett	-0,7	-0,6	-0,4	-1,0	0,6
Nettokostnad	-60,2	-63,5	-66,2	-70,1	4,0

mkr	Intäkter 2019			Kostnader 2019		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk Verksamhet	0,3	0,3	0,0	-6,5	-6,3	-0,2
Stabsfunktioner	12,2	3,4	8,4	-48,0	-41,3	-6,7
Arbetsmarknad	24,9	12,0	12,9	-30,8	-18,8	-12,0
Personalenheten	0,9	0,1	0,8	-8,5	-8,1	-0,4
Räddningstjänst	0,0	0,0	0,0	-10,2	-10,1	-0,1
Oförutsett KSF	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,2	0,1
Oförutsett	0,0	0,0	0,0	-0,4	-1,0	0,6
Summa	38,3	15,7	22,5	-104,4	-85,9	-18,5

Totalt sett gör KSF ett överskott på 4 mkr.

Den politiska verksamheten erhöll 0,3 mkr för lön till extra kommunalråd. Detta uppdrag tillsattes aldrig och dessutom har man dragit över budgeten med 0,2 mkr. Kostnader som överstigit budget är bland annat tele & data, konsulter, hyra och lön.

Stabsfunktioner lämnar ett positivt resultat om 2,2 mkr. Dessa kommer från kansli, it, ekonomi, näringsliv- och landsbygdsutveckling.

Kansliet gör ett överskott om 0,6 mkr mot budget. Utlåning av kommunchef till bolagen, överskott inom folkhälsoarbete och övriga verksamheter. Färdtjänst som var underbudgeterat vid överlämnande och gör ett underskott med 1,1 mkr.

It gör ett överskott med 0,2 mkr mot budget. Till störst del lägre verksamhetskostnader och personalkostnader.

Ekonomi gör ett överskott 0,6 mkr mot budget. Ekonomiadministration har sparat in på konsulter och löner. Bilpoolen har fått med intäkt från tidigare år samt en stor leasingkredit. Inköp har inte använt sig av konsulter i samma grad som budgeterat.

Turism har överskott på alla verksamheterna.

Personalenheten gör överskott på 0,4 mkr och dessa det är genom lägre kostnader till Tranemo samt överskott i verksamheterna förutom Bemanningenheten.

Arbetsmarknadsenheten gör totalt ett överskott på 0,9 mkr, Överskottet grundar sig i lägre personalkostnader och avslut av Startskottet. Extratjänster gör ett underskott om 0,5 mkr, frukt 0,3 mkr och Nyttänk 0,3 mkr.

Räddningstjänst gör underskott på 0,1 mkr pga. ökade utbildningskostnader.

Oförutsett och oförutsett KSF gör totalt ett överskott på 0,7 mkr.

Integrationen redovisas under gemensamt.

Personal

Personalen har under året minskat med 1 årsarbetare och man arbetar i genomsnitt 5 år innan man går vidare till annat arbete. Vi har haft en större omsättning inom IT-enheten än normalt och vi arbetar med att hitta fram i en organisation som gör det mer hållbart. Sjukfrånvaron är fortfarande väldigt låg.

Anställda per anställnings- och löneform

	190101-191231				180101-181231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
KSF	65	56	9	64,9	66	56	10	65,6

Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern		Pension	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
KSF	19,7%	19,3%	16,2%	15,8%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	190101-191231			180101-181231		
	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
KSF	2,62	2,54	0,08	2,6	2,44	0,16

Samverkansnämnder

Samverkansnämnd Arbetsmarknad

Sammanfattning

Sedan sammanslagningen har antalet uppdrag och personalantal utökats. Enheten ser att utvecklingen gått framåt trots att det varit ett "rörigt" år med personalomsättning. Trots det har strukturen, "flödet" och dokumentationen förbättrats. En stor del av arbetet har handlat om att ge alla samma förutsättningar oavsett bakgrund.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål.

Fullmäktigemål 1:1 Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete

Titel	Bedömning	Trend
Arbetsmarknadsenheten: Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete		↗
Kommentar: Mycket tid har gått åt till att möta föräldrar och elever i enskilda samtal. Det finns ett bättre "flöde" i arbetet nu och bra samarbete med Introduktionsprogrammet.		

Fullmäktigemål 3.1 Attraktivt och tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i

Titel	Bedömning	Trend
AME: Kommunens resurser ska användas på ett effektivt sätt		↗
Kommentar: Arbetsledare och coacher har samordnat arbetsätten för bättre flöde med 12-veckorsmodellen.		

Fullmäktigemål 3:2 De vi är till för är nöjda

Titel	Bedömning	Trend
Arbetsmarknadsenheten: Verksamheten ska vara effektiv och ha ett gott bemötande i kontakten med medborgarna		↗
Kommentar: Enheten ser att utvecklingen gått framåt trots att det varit ett "rörigt" år med personalomsättning. Trots det har strukturen, "flödet" och dokumentationen förbättrats. En stor del av arbetet har handlat om att ge alla samma förutsättningar oavsett bakgrund.		

AME 2019	Utfall 2019	Budget 2019	Diff budget 2019 - utfall 2019
Totalt administration	7 248 881	8 418 550	-1 169 669
Totalt arbetsmarknadsåtgärder	1 962 980	1 650 000	312 980
Totalt verksamheter	2 284 140	2 393 316	-109 176
	11 496 001	12 461 866	-965 865
Svenljunga 47%	5 403 120	5 857 077	-453 957
Tranemo 53%	6 092 881	6 604 789	-511 908
	11 496 001	12 461 866	-965 865
52134 Feriearbetare Svenljunga	951 589	1 000 000	-48 411
52162 Feriearbetare Tranemo	1 199 879	1 000 000	199 879
Totalt Svenljunga	6 354 709	6 857 077	-502 368
Totalt Tranemo	7 292 760	7 604 789	-312 029

Totalt för 2019 redovisar Arbetsmarknadsenheten, AME, ett överskott om 966 tkr.

Administrationen har ett överskott jämfört med budget om 1 170 tkr. Minskade kostnader, lönekostnader och semesterlöneskuld bland annat pga. att verksamheten haft vakanser.

Extratjänsterna redovisar 531 tkr mer i kostnader jämfört med bidragen. Enheten hade en beräknad kostnad om 250 tkr utan budget, men då beräknat bidraget från Arbetsförmedlingen ej innefattade semestersättningen 275 tkr, blev den totala kostnaden 531 tkr. Arbetsmarknadsåtgärderna visar däremot ett överskott om 218 tkr, så tillsammans visar de ett underskott om 313 tkr. En minskad semesterlöneskuld om 650 tkr bidrar till att kostnaderna inte är högre på dessa på dessa bägge verksamheter. Föregående år ökade semesterlöneskulden med motsvarande för att i år minska.

Övriga verksamheter visar ett totalt överskott om 109 tkr. Det är variationer åt båda håll på verksamheterna.

De största skillnaderna mot budget är för verksamheten Startskottet, där man gjorde ett överskott på 428 tkr. Personligt ombud har överskott på 211 tkr. Aktiv hälsa har erhållit 200 tkr extra i bidrag för utbildning


Personal

Enheten har växt i samband med sammanslagningen och haft viss personalomsättning, vilket har varit en ny situation.

Samverkansnämnd Personal

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål.

Fullmäktigemål 3:3 Gott arbetsklimat - attraktiv arbetsmiljö

Titel	Bedömning	Trend
Personalenheten bidrar till ett hållbart medarbetarskap i Svenljunga kommun.		↗
Kommentar: Adato/Novi är sedan HT 19 på plats och används och uppskattas av våra chefer. Välkomsträffar och den digitala introduktionen är känd i organisationen, ytterligare systemstöd från Self point kommer öka spridningen ytterligare. Denna publiceras under VT 20. Chefsportal är på plats och lanserad		

Beslutsprotokoll



Protokoll
2020-03-02

Kommunstyrelsen

§ 36 Årsbokslut 2019 för kommunstyrelsen

Diarienummer: KSF-2019-112-042

Beslut

Kommunstyrelsen godkänner årsbokslut 2019

Sammanfattning

Årsbokslut 2019 har för kommunstyrelsen har tagits fram av ekonomienheten. Kommunchef Magnus Nilsson presentera arbetet med fullmäktigemålen och redovisningsansvarige Ulrica Engström presenterar det ekonomiska bokslutet.

Föredragande

Ärendet föredrogs av Ulrica Engström, redovisningsansvarig och Magnus Nilsson, kommunchef

Beslutsunderlag

Årsbokslut 2019 för kommunstyrelsen
Arbetsutskottets protokoll 2020-02-18, § 35

Protokollsbilaga

Årsbokslut 2019 för kommunstyrelsen

Beslut expedieras till

Ekonomienheten

Justerandes signatur

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "S".

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "J".

13 (24)

Utdragsbestyrkande



Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning


Nämndens stora utmaningar ligger i att öka måluppfyllelsen samt få en budget i balans. 2019 har varit ett utmanade år för nämnden då vi redan under första kvartalet prognostiserade ett underskott. Efter sommaren införde nämnden inköpsstopp och anställningsprövning för att komma i balans. Förvaltningen har också fått i uppdrag av Barn- och utbildningsnämnden att utreda en ny skolorganisation som skall redovisas för nämnden under 2020. Barn- och utbildningsförvaltningen har också haft svårt att erbjuda förskoleplatser framförallt i centrala Svenljunga, vilket har inneburit att en större andel vårdnadshavare har placerat sina barn i annan kommun och därmed ökade interkommunala ersättningar som följd. För att lösa kön skall två nya avdelningar öppna på Harstigen i Svenljunga centralort mars 2020. En ny förskola "Svedjan" har gått ut till anbud under december 2019 och planeras att vara i bruk sommaren 2021.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål.


Fullmäktigemål 1:1 Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete

Titel	Bedömning	Trend
Nämndmål: Hög måluppfyllelse för alla barn, elever och studerande		
<p>Kommentar:</p> <p>Läsåret 2018/2019 visar att andelen elever i årskurs 9:or som har behörighet för att komma in på ett nationellt yrkesprogram på gymnasiet minskat från 81,9 % till 68,8 %. Det genomsnittliga meritvärdet ökar däremot från 190,4 till 198,3. De ämnen som sticker ut mest är matematik och fysik. I de dessa ämnen har endast 70,5% och 71,7% godkänt betyg. Det ämne som har högst måluppfyllelse är musik med 91,7% av eleverna med minst godkänt betyg.</p> <p>I årskurs 6 har också andelen elever som har minst godkänt betyg i alla ämnen minskat från 66,1% till 62%.</p> <p>I årskurs 3 visar de nationella ämnesproven i svenska och matematik likartade resultat i förhållande till tidigare år där de flesta delproven har en godkännandegrad mellan 90% till 98%.</p> <p>Under de senaste åren har utvecklingsarbete påbörjats för att utveckla undervisningen som syftar till att höja elevernas engagemang och måluppfyllelse. Satsningar görs också för att utveckla kompetensen i att använda digitala resurser som stöd för lärandet. Under 2019 inleddes en förstärkning av elevhälsan med inriktning att ha fler specialpedagoger kopplat till grundskolorna och ett resursteam för stöd bl.a. i insatserna för ökad skolnärvaro.</p> <p>Inom förskolans verksamhet har riktade insatser under året riktats mot att utveckla ett språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt. Genom arbetssättet ska verksamheten öka likvärdigheten och ge barnen bättre förutsättningar att utveckla sin kommunikation och språklighet.</p>		


Fullmäktigemål 1:2 En kommun med livskvalitet gällande delaktighet, rättsäkerhet och trygghet

Titel	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Alla barn, elever och studerande ska känna sig trygga		→
<p>Kommentar:</p> <p>Vårdnadshavarna svarar i genomförda enkäter att de anser att deras barn trivs i förskola, fritidshem och skola. Elevenkäten visar dock att andelen som känner sig trygga i skolan ligger på 85%. I enkäten synliggörs att miljö i matsalen och toaletterna har låga värden dvs. under 50%.</p> <p>Andelen anmälda ärenden om kränkande behandling under året är 291 st. Sedan något år har förvaltningen skapat en fungerande rutin som kompletterats med ett lättillgängligt och fungerande system för anmälan och utredning. Antalet anmälningar via Skolinspektionen har minskat jämfört med föregående år.</p>		

Fullmäktigemål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

Titel	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Ökad delaktighet		→
<p>Kommentar:</p> <p>Barn, elever och studerande upplever att de är delaktiga och har inflytande över sin egen utbildning.</p> <p>Utfallet över elevers upplevelse av inflytande visar att det är de yngre eleverna som i störst utsträckning upplever att lärarna tar hänsyn till deras åsikter och att de kan vara med och påverka viktiga beslut.</p> <p>Vid analyser i verksamheten har det visat sig att lärarna i de högre årskurserna upplever sig styrda av betygssättning och läroplanernas centrala innehåll med kunskapskrav. Det har också framkommit att det finns en osäkerhet kring vad elevdelaktighet och elevinflytande innebär i praktiken.</p>		


Fullmäktigemål 2:2 Goda relationer mellan och inom olika grupper invånare, politiker och tjänstemän

Titel	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Ökad likvärdighet och samverkan		→
<p>Kommentar:</p> <p>Flera insatser har gjorts för att öka likvärdigheten och skapa en rättssäker utbildning för kommunens barn och elever. Beroende på skolstrukturen inom kommunen behöver skolenheterna stödjas på olika sätt. Utmaningen och i flera fall svårigheten att bemanna enheterna med behörig och kompetent personal innebär att fler riktade insatser krävs. Eleverna i årskurs 6 får sin undervisning i moderna språk på Mogaskolan för att säkra tillgången till behöriga lärare och skapa valmöjligheter.</p> <p>Under året har förvaltningen påbörjat en utbyggnad av det specialpedagogiska stödet genom</p>		


att det riktade statsbidraget för "likvärdig skola" inriktas på rekrytering av specialpedagoger och inrättandet av ett resursteam för stöd till alla skolenheter.

Möjligheten att använda digitala resurser både som ett kompensatoriskt stöd och för att utveckla undervisningen inom såväl förskola som skola har prioriterats och en omfattande kompetensutvecklingsinsats har genomförts.

Fullmäktigemål 3:2 De vi är till för är nöjda

Titel	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Vårdnadshavare och elever är nöjda med vår verksamhet		→
<p>Kommentar:</p> <p>Vårdnadshavarenkäten visar att de flesta vårdnadshavare är nöjda med vår verksamhet. De yngre eleverna i årskurs 3 - 6 är mer nöjda med sin skola än de äldre och anger på en 10-gradig skala 7,05 mot 5,63 för de äldre eleverna.</p>		

Fullmäktigemål 3:3 Gott arbetsklimat - attraktiv arbetsmiljö

Titel	Bedömning	Trend
Nämndsmål: God arbetsmiljö och hög kompetens hos vår personal		→
<p>Kommentar:</p> <p>Medarbetarenkäten visar att vår personal upplever jobbet som meningsfullt, utvecklande och att våra chefer visar uppskattning för arbetsinsatserna.</p> <p>Andelen legitimerade pedagoger ligger strax under riksnittet. Bristen på behöriga pedagoger innebär en tyngre arbetsbelastning på den behöriga personal som finns i verksamheten, då det är de som utifrån sin profession ska planera undervisningen och vara en drivande kraft i utvecklingsarbete. I grundskolan har lärarbehörigheten minskat även om de flesta undervisande lärare är behöriga. Kompetensförsörjningen idag och framöver är en utmaning som kräver insatser både på kort och lång sikt.</p>		

Ekonomi

	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
mkr	2017	2018	2019	2019	
Politisk verksamhet	-0,4	-0,4	-0,6	-0,4	-0,1
Ledning och administration	-18,6	-19,3	-21,4	-21,5	0,1
Förskola och fritidshem	-60,8	-62,8	-66,4	-65,4	-1,0
Grundskola	-99,6	-103,0	-104,4	-97,3	-7,1
Särskola	-8,1	-8,3	-9,5	-8,8	-0,8
Gymnasieskola	-44,7	-45,0	-47,2	-45,2	-2,0
Vuxenutbildning	-8,8	-7,5	-8,2	-8,2	0,1
Kulturskolan	-3,4	-3,5	-3,7	-3,9	0,2
Skolskjutsar	-11,7	-12,0	-12,2	-12,4	0,2
Nettokostnad	-255,9	-261,8	-273,6	-263,2	-10,5

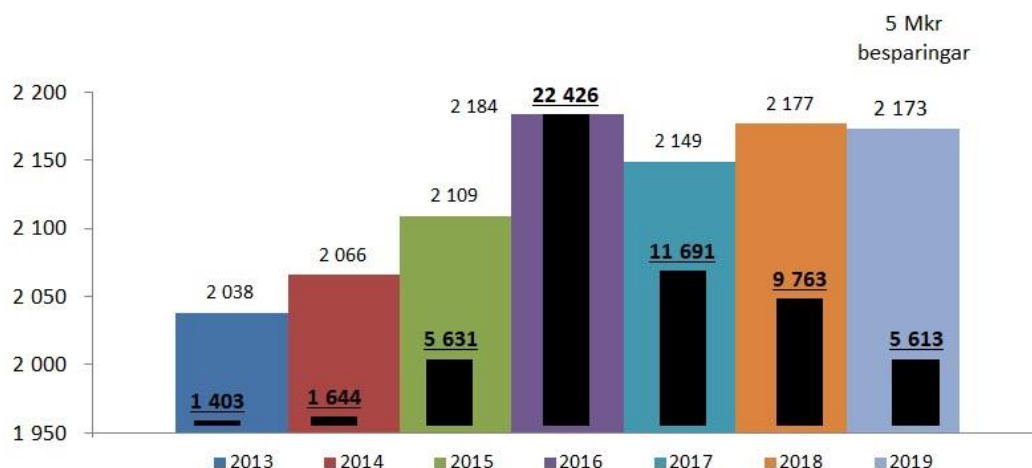
	Intäkter 2019			Kostnader 2019		
mkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,6	-0,4	-0,1
Ledning och administration	0,0	0,0	0,0	-21,4	-21,5	0,1
Förskola och fritidshem	14,1	10,9	3,2	-80,5	-76,3	-4,2
Grundskola	18,9	12,0	6,9	-123,3	-109,3	-14,0
Särskola	0,0	0,0	0,0	-9,5	-8,8	-0,8
Gymnasieskola	3,0	4,2	-1,2	-50,2	-49,4	-0,8
Vuxenutbildning	2,5	2,1	0,4	-10,7	-10,3	-0,4
Kulturskolan	0,3	0,1	0,3	-4,1	-4,0	-0,1
Skolskjutsar	0,0	0,0	0,0	-12,2	-12,4	0,2
Summa	38,9	29,3	9,7	-312,6	-292,4	-20,2

Årets negativa resultat på -10,5 mkr återspeglar organisationens svårigheter att tillräckligt snabbt anpassas till förändrade omständigheter i form av minskad intern och extern finansiering samt kraftigt ökade kostnader för interkommunala ersättningar.

Från att erhålla 22 mkr i bidrag från Migrationsverket under 2016 har förvaltning gått ner till att enbart erhålla i bidrag 5,6 mkr under år 2019. Budgetavvikelse för år 2019 för intäkter från Migrationsverket motsvarar 3,4 mkr. Samtidigt har förvaltning ålagts besparingar under år 2019.

De dynamiska förändringarna mellan extern finansiering i form av statsbidrag från Migrationsverket, förändringar i antal barn i åldrarna 1-18 år samt ålagda effektiviseringsbeting från år 2018 till år 2019 illustreras i diagram 1. Där kan man se att statsbidrag från Migrationsverket har gått ner från 22,4 mkr till 5,6 mkr från år 2016 till år 2019 samtidigt som elev/barnunderlag har enbart minskat med 11 elever. Samtidigt har förvaltning fått sparkrav från år 2018 till år 2019.

Statsbidrag från Migrationsverket (tkr) samt antal elever



Den posten som går att påverka i största utsträckning på förvaltningen är lönekostnader. Under år 2019 har förvaltning inlett process med att organisera om elevhälsoverksamhet. Förvaltning jobbar med att minska antalet elevassistenter och att istället bygga elevhälsoarbete på att anställa specialpedagoger. Detta är process där förvaltning förväntar se kännbara ekonomiska effekter först hösttermin 2020.

För att möta intäktsbortfall och kostnadsökningar behöver förvaltning minska personalkostnader under pågående budgetår. Vilket i praktiken innebär uppsägningar/omorganisationer som bör genomföras skyndsamt under året. I många fall leder snabba åtgärder till sjukskrivningar och personalomsättning vilket föranleder ytterligare kostnader i form av vikarier och rekryterings/introduktionskostnader. Samtidigt kan omsorgs/undervisnings kvalitét sjunka drastiskt. Förvaltning anstränger sig för att undvika sådan händelseutveckling i största möjliga mån och därför tar förändringar tid och kostnadsanpassning sker inte det i tempo som krävs för budgetföljsamhet.

En annan faktor som har påverkat årets resultat negativt är ökning av interkommunala ersättningar inom barnomsorg, skola, särskola och gymnasiet. Kostnadsökning mellan år 2018 och 2019 motsvarar drygt 3 mkr vilket inte motsvaras av budgetökning. Budgetavvikelse år 2019 för interkommunala ersättningar motsvarar ca 7,4 mkr.

Ledning och administration +0,1 mkr

Medel som var avsatta för förstärkning av ledningsorganisation i samband med att ny förskola byggs i centralorten har inte gått åt då byggnadsprojektet har inte kommit igång under 2019 (+0,8 mkr). Även medel avsedda för familjecentral har inte förbrukats (+0,4 mkr). Lönekostnader har överskridit budget med ca 1 mkr.

Förskola och fritidshem -1 mkr

Ersättning från Migrationsverket är ca 0,1 mkr lägre än budgeterat pga att antal asylsökande barn i verksamheten har minskat.

Lönekostnader blev 2,4 mkr lägre än budgeterat. Största del av överskottet beror på att medel avsedda för att täcka personalbehov inom den planerade nya förskolan har inte använts. Verksamheter har även varit mycket restriktiva med att anlita vikarier.

Kostnader för köpt omsorg för barn med särskilda behov överskrider budget med 0,5 mkr.

Verksamhet Annan utförare förskola och fritidshem visar ca 2,8 mkr högre kostnader än budgeterat. Detta är pga att antalet barn som är inskrivna på förskola på en annan kommun har ökat. I maj 2018 var det ca 13 barn, i december 2019 är det 31 barn.

Grundskola -7,1 mkr

Ersättning från Migrationsverket är 1,5 mkr lägre än budgeterat pga att antal asylsökande barn i verksamheten har minskat.

Lönekostnaderna överstiger budget med ca 5 mkr. I första hand beror detta på att det krävs personalresurser för att ta hand om barn och elever med särskilda behov samt små enheter där personal behövs för att kunna hålla våra öppettider i förskola och fritidshem. På små skolenheter finns inte heller samma möjlighet att samordna resurser för resurskrävande barn.

Budget för köpta platser i annan kommun för grundskola överskrider med 0,8 mkr.

Särskola -0,8 mkr

Verksamhet särskola överstiger sin budget för interkommunala ersättningar för platser för särskola och särgymnasiet med 1 mkr. På plus sida ligger personalkostnader samt materialinköp (+0,2 mkr).

Gymnasieskola samt vuxenutbildning -1,9 mkr

Ersättning från Migrationsverket är 1,8 mkr lägre än budgeterat pga att antal asylsökande barn i verksamheten har minskat. I början på året fanns det 30 personer berättigade till ersättning. Andra kvartalet var de enbart 17. Under 4:e kvartalet fanns det 6 personer som verksamheten kunde söka ersättning för.

Bidrag från Skolverket för gymnasieskolans introduktionsprogram samt utbildningsplikten för nyanlända uppgick till ca 0,6 mkr.

Medel avsatta för att täcka eventuella kostnader för Komvux samarbete med Boråsregionen behövde inte användas vilket förbättrar resultatet med 0,2 mkr.

Verksamheten har under året anpassat personalresurser både på gymnasie- och på komvuxenheter till den nya organisationen. Personalstyrkan har förändrats från ca 19 årsarbetare vid årets början till ca 15 årsarbetare vid årets slut. Detta har bidragit till kostnadsminskning med ca 2 mkr.

Kostnaderna för köpta gymnasieplatser överstiger budgeten med ca 3 mkr.

Kulturskolan +0,2 mkr

Överskottet beror på återhållsamhet med vikarier, stor restriktivitet vid inköp av undervisningsmaterial samt att vissa arbetskostnader fick täckning av statsbidrag.

Personal

Antal årsarbetare har minskat sedan samma period 2018, delvis beroende på minskning av visstidsanställda elevassistenter. Verksamheterna har även varit återhållsamma med att återanställa och rekrytera ny personal vid pensionsavgång och uppsägningar. Under hösten 2019 var det anställningsprövning inom förvaltningen. Sjukskrivningstalen har ökat något sedan samma period föregående år.

Anställda per anställnings- och löneform

	190101-191231				180101-181231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
BUF	360	277	83	337,9	386	293	93	365,7

Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern		Pension	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
BUF	19,3%	16,0%	13,3%	11,4%	1,7%	2,9%	4,3%	1,6%

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	190101-191231			180101-181231		
	Totalt sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Totalt sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
BUF	6,06	3,46	2,6	5,71	3,39	2,32

Beslutsprotokoll



Protokoll
2020-03-03

Barn- och utbildningsnämnden

§ 14 Årsbokslut 2019

Diarienummer: BUF-2019-004-042

Beslut

Barn- och utbildningsnämnden godkänner och antar årsbokslut för 2019

Sammanfattning

Årsbokslut 2019 för barn- och utbildningsnämnden har upprättats och presenteras för arbetsutskottet.

Föredragande

Ärendet föredrogs av Tommy Fock, barn- och utbildningschef, Mats Spånberg, rektor lärcentrum och Julija Kulneff, ekonom

Beslutsunderlag

Årsbokslut 2019 för barn- och utbildningsnämnden
Arbetsutskottets protokoll 2020-02-18, § 9

Protokollsbilaga

Årsbokslut 2019 för barn- och utbildningsnämnden

Beslut expedieras till

Barn- och utbildningsförvaltningen
Ekonomienheten


Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Socialnämnden

Sammanfattning



Nämndens arbete under året har fortsatt präglats av att styra verksamheten så att maximal brukarnytta har kunnat skapas utifrån tilldelade resurser. Mycket energi har lagts på att få personalbemanningen ändamålsenlig. Kostnadsnivån ligger nu i nivå med budget på nämndnivå. När summering av året görs har de tilldelade resurserna räckt och samtidigt har de brukarundersökningar som gjorts visat på att kvaliteten är bibehållen på en hög nivå

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål.

Fullmäktigemål 1:1 Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete


Titel	Bedömning	Trend
Nämndmål Kvalitetssäkrad vård och omsorg		
<p>Kommentar:</p> <p>Strukturkvalitet: De senaste åren har mycket arbetstid ägnats åt att bygga upp en ändamålsenlig organisation. Äldreomsorgen och individ- och familjeomsorgens utförarverksamhet har omorganiserats för att skapa bättre förutsättningar att jobba effektivt och gränsöverskridande. Detta arbete börjar nu bära frukt i form av färre placeringar inom Individ- och familjeomsorgen och lägre kostnader inom äldreomsorgen. Förvaltningen har lyckats rekrytera kompetenta chefer som starkt bidrar till den positiva utvecklingen.</p> <p>Processkvalitet: Den ökade frekvensen av ekonomi- och kvalitetsuppföljning inom enheterna och verksamhetsområdet har gett bättre kontroll på verksamheten. Detta har skapat bättre beslutsunderlag och ledningen har också tagit adekvata beslut utifrån dessa underlag. Sakta men säkert sjunker kostnaderna i förvaltningen samtidigt som kvalitetsnivån är intakt och i vissa fall ökat.</p> <p>Resultatkvalitet: Förvaltningen ser nu en minskning av kostnaderna inom äldreomsorgen. Förvaltningen har fortsatt att arbeta ihop med nämnden för att prioritera rätt. Dessa prioriteringar börjar nu bära frukt och kostnadsökningskurvan har planat ut. Ett förbättringsområde är att via risk- och konsekvensanalyser arbeta tillsammans med socialnämnden.</p>		

Fullmäktigemål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan


Titel	Bedömning	Trend
Socialnämndens mål nr 2: Skapa rätt medborgarförväntningar på socialnämndens ansvar och uppdrag		
<p>Kommentar:</p> <p>Arbetet med att tydliggöra vad man kan förvänta sig av socialnämnden pågår för fullt på enhetsnivå. Tydligare riktlinjer för biståndsbedömning har införts och även det intensivare arbetet med individuella genomförandeplaner bör ge önskad effekt. För att veta att insatserna</p>		

säkert ger förväntad effekt behöver förvaltningen utveckla bättre och enklare uppföljningsinstrument.

Fullmäktigemål 3.1 Attraktivt och tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i

Titel	Bedömning	Trend
Nämndmål Medarbetarna ska känna sig trygga i arbetssättet med mål- och resultatstyrning		↗
Kommentar:		
En ökad tydlighet gällande styrning och ledning har genomförts under året. Upplevelsen är att en stor del av medarbetarna ser vinsterna med mål och resultatstyrning och är väl förtroga med arbetet.		

Fullmäktigemål 4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning

Titel	Bedömning	Trend
Nämndmål Minska miljöpåverkan inom verksamheten		↗
Kommentar:		
Under året fortsätter förvaltningen arbetet med ökad digitalisering, till viss del utifrån en förbättrad miljöpåverkan. Exempel på detta är det påbörjade arbetet med att kunna beställa mat via nätet. Effektivare ruttplanering inom verksamheterna är ett annat exempel.		

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
mkr	2017	2018	2019	2019	
Pol. verksamhet, Ledning & Adm	-15,6	-9,2	-10,3	-12,4	2,1
Funktionshinder o Socialpsykiatri	-40,3	-34,3	-49,5	-48,0	-1,5
Äldreomsorg, inkl vårdbehovspott	-135,6	-137,9	-126,9	-129,0	2,2
Myndighetsutövningen	-48,8	-61,2	-56,4	-56,7	0,3
Färdtjänst	-2,4	-2,6	0,0	0,0	0,0
Bostadsanpassning	-3,0	-1,2	-1,6	-1,8	0,2
Nettokostnad	-245,7	-246,4	-244,7	-247,9	3,3

mkr	Intäkter 2019			Kostnader 2019		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Pol. verksamhet, Ledning & Adm	0,5	0,0	0,5	-10,8	-12,4	1,6
Funktionshinder o Socialpsykiatri	10,0	9,3	0,7	-59,5	-57,2	-2,3
Äldreomsorg, inkl vårdbehovspott	17,5	14,6	2,8	-144,3	-143,7	-0,6
Myndighetsutövningen	10,7	12,0	-1,3	-67,1	-68,7	1,6
Färdtjänst	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bostadsanpassning	0,0	0,0	0,0	-1,6	-1,8	0,2
Summa	38,6	35,9	2,8	-283,3	-283,8	0,5

Socialnämndens utfall 2019 visar ett överskott mot budget om 3,3 mkr.

Den positiva avvikelsen mot budget om 2,1 mkr inom ledning och administration beror framförallt på att potten för oförutsedda händelser inte utnyttjats. Intäkten om 0,5 mkr utgör ersättning från Tranemo kommun för hyra av förvaltningschef under del av året.

Den negativa avvikelsen om 1,5 mkr inom funktionshinder och socialpsykiatri beror till största delen på insatser i ett par fall där kommunen under 2019 gjort en annan bedömning än Försäkringskassan avseende stödet till brukare, där Försäkringskassan avslagit ansökningarna.

Den positiva avvikelsen mot budget inom äldreomsorg kan till största del hänföras till att verksamhet inte kunnat bedrivas på en enhet inom Klockaregården, på grund av avsaknad av brandskydd. Den löpande verksamheten har till viss del följt budget väl under 2019. Vissa enheter har fortfarande svårigheter att anpassa bemanningen till befintlig budget.

Myndighetsutövning visar en positiv avvikelse om 0,3 mkr. På kostnadssidan överskrider kostnaden för ekonomiskt bistånd budget samtidigt som en förskjutning av insatser från institutionell vård till familjehem skapat ett överskott. Även vakanser avseende handläggare har inneburit ett överskott. Intäkternas lägre utfall än budget beror på Migrationsverkets allt strängare bedömning vid ansökan om bidrag för enskilda individers faktiska kostnader i vissa fall.

Färdtjänst redovisas inom ramen för kommunstyrelsen 2019.

Personal

Antal arbetade timmar har minskat sedan 2018 beroende på minskning av verksamhet och effektivare personalutnyttjande. Sjukskrivningstalen har ökat något sedan föregående år men det handlar om en förhållandevis liten ökning. Detta trots att stora anpassningar gjorts i verksamheten. Andelen arbetad tid utförd av timanställda har minskat med drygt 25 procentenheter sedan 2018.

Anställda per anställnings- och löneform

	190101-191231				180101-181231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
SOF	365	336	29	353,7	380	335	45	334,9

Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern		Pension	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
SOF	21,2%	21,2%	13,3%	15,7%	4,1%	2,7%	3,8%	2,7%

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	190101-191231			180101-181231		
	Totalt sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Totalt sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
SOF	8,12	3,86	4,35	7,32	3,64	3,68

Beslutsprotokoll



Protokoll
2020-02-26

Socialnämnden

§ 9 Årsbokslut 2019

Diarienummer: SOF-2020-15-042

Beslut

Socialnämnden godkänner rapporten årsbokslut socialnämnden 2019.

Sammanfattning

Årsbokslut för Socialnämnden 2019 har upprättats av förvaltningen. Bokslutets resultat blev 3,6 miljoner kronor plus för nämnden. Ekonomichef informerar om resultaten inom respektive verksamhet.

Ärendet har beretts i arbetsutskottet den 12 februari 2020. Arbetsutskottet föreslår att nämnden fattar beslut i enlighet med förvaltningens förslag.

Föredragande

Ärendet föredrogs av förvaltningsledningen.

Beslutsunderlag

Socialnämndens årsbokslut 2019
Tjänsteutlåtande, 2020-02-07
Arbetsutskottets protokoll 2020-02-12, § 1004

Protokollsbilaga

Rapport årsbokslut socialnämnden 2019.

Beslutet expedieras till

Ekonomienheten
Kommunfullmäktige

Justerandes signatur

A handwritten signature in blue ink.

Utdragsbestyrkande

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanfattning

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet i form av myndighetsutövning inom Miljö- och bygg har fått bra omdöme av våra kunder i den mätning som SKL genomfört 2018, Insiktsmätningen. Vid senaste mätningen i Svenljunga år 2014 låg vi på plats 192 av 193, med ett Nöjd kundindex av endast 55. I samarbete med Företagarföreningarna i kommunen har vi sett över rutiner och service och i den mätning som nu genomförts har kommunen klättrat till plats 53 av 171 och Nöjd kundindex mäts till 76. En trolig orsak till ökningen är, förutom ändrade arbetssätt, att enheten kunnat behålla personal över tid och därmed ha mer erfaren personal i tjänst.


Rekrytering av personal är fortsatt en utmaning och kräver en hel del arbete från anställande chefer men de flesta tjänster har kunnat tillsättas med kompetent personal under 2019.

Införandet av nytt system för fastighetsnära avfallshämtning har brottats med försenade tömningar kopplat till det körschema som entreprenören skapat. Schemat har omarbetats och nya körturer används från och med mitten av september vilket minskat risken för förseningar avsevärt.

Arbetet med att digitalisera för att uppnå fullmäktiges mål om 100% digitalisering 2025 pågår med mycket vilja från verksamheten men begränsas av möjligheten att avsätta resurser till projekten i förhållande till den dagliga driften.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål.

Fullmäktigemål 1:2 En kommun med livskvalitet gällande delaktighet, rättsäkerhet och trygghet

Titel	Bedömning	Trend
Nämndmål: Snabb och kvalitetssäkrad service		↗
<p>Kommentar:</p> <p>Strukturkvalitet:</p> <p>Låg personalomsättning på Miljö- och byggenheten med ökande erfarenhet och effektivitet. Hög personalomsättning i delar av nämndens verksamhet, kost-, VA- och kulturenheterna men tjänsterna är i stort sett återbesatta med tillsvidareanställda eller vikarier. En utmaning i framför allt kostverksamheten är att deltidstjänster ska återbesättas med heltider vilket inte ryms inom budget. Detta medför behov av utökat samarbete med andra förvaltningar för att skapa tjänster på heltid.</p> <p>Budgetförutsättningarna har under året medfört att personalen på simhallen minskats med minskade öppettider som följd. Inom kulturenheten har utlåningsstationerna stängts efter sommaren med minskad service på landsbygden som följd.</p> <p>Inom kostenheten har en utökning av det administrativa stödet genomförts med utökning av arbetsledning för att avlasta chefen.</p>		

Arbete med digitalisering går framåt i en rimlig takt i förhållande till resurser. Det finns fortfarande flaskhalsar i processen där arbetet stannar upp. Sammantaget så är det fortfarande en stor utmaning i att samordna och hitta resurser, både personella och ekonomiska, för digitaliseringsarbetet i verksamheten samtidigt som den dagliga driften fortgår. Under året har bland annat E-tjänster inom felanmälan, bygglov, bibliotek införts eller utvecklats. Dessutom har en SMS-aviseringstjänst införts.

Ny kretsloppscentral öppnades i december vilket innebär förbättrade förutsättningar för service till kunderna. Ett nytt insamlingssystem lanserades för hushållsavfall där även matavfall, förpackningar och returpapper hämtas vid fastigheten. Sårbarheten hos entreprenören har varit påtaglig där minsta lilla friktion i verksamheten, till exempel sjukdomar hos personalen och stillestånd på bilar, har fått följder för kommunens kunder.

Arbete med ny informationshanteringsplan pågår och en styrgrupp har tillsatts för att samordna arbetet mellan kommunstyrelseförvaltningen och samhällsbyggnadsförvaltningen. I många delar är arbetet med informationshanteringsplanen nödvändigt för att i förlängningen hantera ändrade arbetssätt kopplat till digitalisering av verksamheten.

Förvaltningens ansvarsområde är stort och brett med knappa resurser, vilket gör att det ibland är svårt att hinna med eller ha råd att utföra arbetsuppgifterna, särskilt inom planering, utveckling och projektledning, och hög grad av specialisering ger stor sårbarhet. Nämndens ekonomi är ansträngd och känslig för svängningar, till exempel påverkar utfallet av snö- och halkbekämpning vilka resurser som kan läggas på kultur, fritid, verksamhetsutveckling osv.

Processkvalitet:

De projekt VA-enheten själva styr och påverkar fortskrider i hög grad i förväntad takt. De projekt som kräver samverkan med andra enheter har ibland stannat upp. Under året har samordningsinsatser genomförts för handlingsplaner, projekt och gemensamma rutiner och arbetssätt kopplat till anläggningsprojekt.

Gällande rättssäkerheten inom myndighetsutövningen så har ett flertal ärende avgjorts under året. Domstolarna har i de flesta fall gått på nämndens beslut. Exempel på ärenden som prövats ligger inom verksamhetsområdena detaljplan, miljöskydd och bygglov.

De införda E-tjänsterna sätter kunden/användaren i fokus där service och korta svarstider är prioriterade men de medför också helt eller delvis ändrade arbetssätt och processer. För att ge möjlighet till utveckling genom bland annat digitalisering har förvaltningen tagit fram ett förslag till ändrade arbetssätt som bör frigöra tid för dessa frågor. Förvaltningen har satsat på att samla instruktioner och rutiner i ett gemensamt system för att effektivisera och öka tillgängligheten till dessa samtidigt som man säkerställer senaste version används.

Brister i kommunikation mellan förvaltningar kan medföra allt för kort planeringstid vid förändringar, till exempel vid start av ny förskola som ska förses med matleverans från kostenheten.

Delar av nämndens verksamhet är beroende av entreprenörer. Nya relationer tar tid att bygga och där är kommunikationen en väsentlig faktor för framgång. Vid bristande kommunikation avstannar verksamhetens processer vilket i slutändan drabbar kund/användare.

Under hösten stängdes fritidsgården KV16 på grund av att lokalerna inte ansågs trygga och säkra för ungdomarna att vistas i. Biblioteksverksamheten förstärkte sitt ungdomsarbete i samband med detta. Fritidsenheten har fått ett utredningsuppdrag av nämnden för att se över hur framtidens fritidsverksamhet ska se ut.

Kostenheten har under året utökat sin information och samverkan med framför allt

pedagoger, elever och vårdnadshavare om kostens betydelse. Enheten har också satsat på information via sociala medier och anpassat verksamheten efter Livsmedelsverkets nya rekommendationer.

Resultat kvaliteten:

En minskad personalomsättning i delar av verksamheten visar sig genom ökad effektivitet då andelen erfaren personal blir högre och mindre tid läggs upp att lära upp nya medarbetare. Andra delar av verksamheten har haft hög personalomsättning med omvänd effekt.

Inom myndighetsutövning visar resultatet på ett överskott till följd av främst högre intäkter inom bygglovgivning och kartverksamheten.

Snö- och halkbekämpningen prognostiserades överskrida budget med 1 mkr efter 4 månader men på grund av den milda vintern i slutet av året blev underskottet ca 0,2 mkr. En bidragande orsak till resultatet är det nya avtal som handlats upp med betydligt högre kostnader än föregående år.

På Moga Fritid har de minskade öppettiderna gjort att man klarar att hålla en hög kvalitet trots minskade personalresurser. Dock har besöksantalet gått ner med minskade intäkter som följd.

Minskningen av antalet öppettimmar för biblioteksverksamheten är totalt 17,5 timmar/vecka (tidigare 57,5 tim/v mot nuvarande 40 tim/v). Att den beställda bokbilen inte levererats och kunnat driftsättas under året har lett till en minskad biblioteksservice utanför centralorten.

Stängningen av fritidsgården KV16 under hösten har minskat möjligheten för ungdomar att delta i fritidsaktiviteter. Vissa personalresurser har omfördelats till biblioteket för att försöka minska de negativa effekterna av fritidsgårdens stängning.

Gatuverksamheten har fungerat på ett acceptabelt sätt där man fått prioritera bland arbetsuppgifterna för att hinna med.

Inom kostverksamheten har matproduktionen ökat på skolan genom att fler äter och de äter större portioner vilket visar på uppskattad god mat men livsmedelskostnaderna överskrider budget.

Brukarupplevd kvalitet:

Den oroliga miljön på biblioteket under vintern och våren fick tyvärr negativ påverkan för besökarna. Många har uttryckt oro för att besöka verksamheten, framförallt på eftermiddagar och kvällar, en känsla som även den mediala rapporteringen förstärkte. Under senare delen av året har den ökade bemanningen och den lugnare situationen fått ett genomslag och besökarna börjar återvända.

På landsbygden märks en stor besvikelse över att bokbilen inte är på plats än. Den minskade biblioteksservicen utanför centralorten ger verksamheten en negativ klang. Den har dock god potential till förbättring så fort bokbilsverksamheten kan komma igång, vilket beräknats bli till halvårsskiftet 2020.

Minskade öppettider på Moga fritid och en stängd fritidsgård har lett till ett visst missnöje hos våra brukare. Man anser ändå att kvalitén på den verksamhet som bedrivs är hög. På Gata park upplever brukarna att kommunen kunde lägga mer resurser inom detta verksamhetsområde. Detta visar sig särskilt gällande hantering av snö, halka, vårsopning och gräsklippning.

Bedömningen är att våra kommuninvånare upplever att felanmälningar och andra synpunkter

hanteras på ett snabbt och effektivt sätt.

I samband med uppstart av ny entreprenad för insamling av hushållsavfall har de åtta första månaderna präglats av försenade hämtningar hos kund. På grund av de många synpunkterna från kunder kan det ha varit svårt periodvis att nå kundtjänsten. Den nya kretsloppscentralen har utformats ur kundperspektiv och gör det lättare för kunden att göra rätt.

Ett förändrat arbetssätt med små avlopp där vi möter kunderna i ett tidigt skede inför tillsyn har fått positiv respons.

Kostenhetens satsning på information, förändrade matsedlar och inriktning mot restaurangkänsla har gett bra utfall, fler äter och nöjdhetsgraden är god.

Fullmäktigemål 3.1 Attraktivt och tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i

Titel	Bedömning	Trend
Nämndmål: Attraktiva miljöer		
<p>Kommentar:</p> <p>Strukturkvalitet:</p> <p>För en fungerande struktur krävs personal och ekonomiska resurser. Kompetensförsörjningen är ett bekymmer då rekrytering i många fall är svår med få sökande. De ekonomiska resurserna styr till stor del möjligheten att möjliggöra personal att arbeta med frågorna och att eventuellt ta in konsulter där det behövs.</p> <p>Organisationens kompetens för detaljplanering har förändrats för att bättre ta tillvara olika aspekter så som byggnads- och kulturmiljö, naturvärden och sociala värden.</p> <p>Processkvalitet:</p> <p>Gemensamt arbete för att förbättra arbetsmiljön i förvaltningen - - Samarbete med KSF för att arbeta på ett mer strukturerat sätt med strategiska frågor kopplat till trygghet.</p> <p>Kopplat till nämndens mål har handläggare på Miljö- och byggenheten under året bland annat gått utbildningar i kulturmiljö för att bättre värna våra kulturhistoriska intressanta byggnader och miljöer.</p> <p>Arbete med att uppdatera rutiner för att inkludera våra miljömål i verksamheten på ett mer ändamålsenligt sätt har påbörjats.</p> <p>För att kunna erbjuda attraktiva badplatser ska bryggorna ligga i vattnet och vara genomgångna och säkra inför säsongen senast 15 maj. Detta mål uppfylldes 2019.</p> <p>Under andra halvan av 2019 har kulturenheten påbörjat ett större förändringsarbete. Ett syfte är att involvera hela personalgruppen i publika arrangemang, både planeringsmässigt och vid genomförande. Det har hittills fungerat väldigt väl; det är utvecklande för personalen och ger också en större bredd i arrangemangen. Dessutom arbetar enheten vidare med att utveckla och förbättra biblioteksmiljön, framförallt för att ge barnavdelningen ett välbehövligt lyft.</p> <p>Resultatkvalitet:</p> <p>Det grundläggande arbetet som utförs anpassas till den fastställda driftbudgeten. Projekten för ökad attraktivitet är i de flesta fall investeringsobjekt som ska finansieras genom kapitaltjänstkostnader, i vissa fall i taxefinansierad verksamhet och i vissa fall så som till</p>		

.....

exempel gång- och cykelvägar i skattefinansierad verksamhet med ramjustering för kapitaltjänstkostnader.

Trafiksäkra gång och cykelleder har byggts i Hillared, Sandsjön och Strömsfors för både pendling och rekreation.

Byggandet av kommunens nya kretsloppscentral har färdigställts. Anläggningen är modern och byggd med kund- och arbetsmiljöfokus.

Teaterbiografen renoverades under året och bidrar till en attraktiv centrumbild.

Matsalarna på Klockaregården och Mogaskolan har iordningställts för att ge en bättre känsla av restaurang och skapa mer trivsamma miljöer.

Brukarupplevd kvalitet:

Införandet av vårt nya insamlingssystem är en åtgärd som vi bedömer kommer att bidra till kommunens attraktivitet för den boende genom bättre service och tydligare miljöprofil än i andra kommuner.

Renoveringen av Teaterbiografen och utemiljön vid byggnaden bidrar till en ökad attraktivitet. Arrangemangen inom kulturverksamheten har också en positiv påverkan och håller en fortsatt hög kvalitet.



Kommunens bad- och lekplatser upplevs som rena, säkra och attraktiva.

Gatuverksamheten har under året tvättat och inventerat statusen på kommunens skyltar. Arbete kommer att fortsätta och en större insats inom detta eftersatta område planeras under 2020.

Undersökningen "Kritik på teknik" från SKR genomfördes under året och visar på att nöjdhetsgraden hos våra brukare inom gata, park, avfall och VA är i nivå med andra kommuner i Sverige. Det som sticker ut mest är standarden på kommunala gator där nöjdhetsgraden är 28% (mot 29% i snitt i Sverige) och nöjdheten med kvaliteten på kommunalt dricksvatten där nöjdhetsgraden är 97% (mot 94% i snitt i Sverige).

Fritidsgården KV 16 fick hastigt stänga under hösten då verksamhetens lokaler inte ansågs lämplig för ungdomar att vistas i. Fritidsenheten fick då uppdraget från samhällsbyggnadsnämnden att arbeta fram ett nytt förslag på hur fritidsverksamheten i Svenljunga ska bedrivas i framtiden. Förslaget ska redovisas till nämnden i mars.

Fullmäktigemål 4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning

Titel	Bedömning	Trend
Nämndmål: Minskad påverkan på den globala miljön		
Kommentar:		
Strukturkvalitet:		
Samhällsbyggnadsförvaltningen, främst genom Miljö- och byggenheten, har under året tillsammans med Kommunstyrelseförvaltningen arbetat för att lägga grunderna för ett mer hållbart strategiskt arbete inom miljöområdet.		

Processkvalitet:

Kopplat till samarbetet med kommunstyrelseförvaltningen har mycket resurser lagts på HUR förvaltningarna ska arbeta och arbetsgruppen har nu börjat lyfta ett förslag till kommunens ledningsgrupper på såväl politisk nivå som tjänstemannanivå. En del i de förslag som läggs fram är ett mer riktat miljö- och klimatarbete som lutar sig på Agenda 2030. När förslaget hanterats politiskt är förhoppningen att vi under verksamhetsår 2020 kan arbeta mer med VAD vi ska göra och utifrån det dokumentera ett antal konkret aktiviteter för kommande år.

Miljö- och byggenheten har under året varit delaktig som kommunens representant i det nätverk som startats upp inom Boråsregionen för en ökad samverkan mellan kommunerna då det gäller det miljöstrategiska arbetet.

Vid upphandling av till exempel livsmedel, utrustning, entreprenader och tjänster ställs miljökrav för att minska den påverkan som verksamheterna orsakar. Vid upphandling och inköp försöker också verksamheterna att välja produkter, transporter mm som är mer hållbara och resurseffektiva än tidigare.

Resultatkvalitet:

Avfallens transporter har rejält minskat sina klimatpåverkande utsläpp. Till exempel används i insamlingsentreprenaden 100% förnybart bränsle (syntetisk diesel) och övriga entreprenader har ett bonussystem för drivmedel med mindre klimatpåverkan. Införandet av fyrfackssystem för insamling av hushållsavfall samt utsortering av så kallad kommunplast på kretsloppscentralen innebär minskad miljöpåverkan genom att materialåtervinningen ökar.

Genom den fastighetsnära insamlingen av batterier, ljuskällor och småelektronik som införts under året kommer mängden av detta avfall i restavfallet att minska vilket leder till minskad miljöpåverkan.

På kretsloppsparken har solceller installerats vilket minskar behovet av inköpt el till stor del då anläggningen är självförsörjande delar av året.

Under 2019 har också två nybyggda avloppsreningsverk tagits i drift, i Axelfors och Kalv, vilket bidrar till möjligheten att minska kommunens miljöpåverkan genom utsläpp till vatten.

Kostenheten har under året satsat mer på vegetariska rätter och ökad andel vegetabilier i förhållande till kött. På Klockaregården har lunchbuffé införts med minskat svinn som följd.

Brukarupplevd kvalitet:

Kulturenhetens roll i detta mål är att erbjuda kunskap inom ämnet genom litteratur, föreläsningar och arrangemang.

Under året har fastighetsnära insamling av återvinningsmaterial införts vilket gör att kunderna har lättare att sortera rätt vilket leder till en minskad klimat- och miljöpåverkan. Den nya kretsloppscentralen har samma effekt för kunderna.

Vegetariska rätter har över lag mottagits väl men enstaka negativa synpunkter har framförts av gäster eller vårdnadshavare.

En stor del av invånarnas upplevelse av kommunens miljöarbete beror på den information som når ut till dem och här kan kommunen över lag förbättra sig.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
mkr	2017	2018	2019	2019	
Politisk verksamhet	-0,4	-0,4	-0,5	-0,4	-0,1
Ledning och utveckling	-2,4	-2,9	-2,6	-3,0	0,4
Kultur	-5,9	-6,0	-6,3	-6,7	0,4
Fritid	-10,0	-9,8	-10,2	-9,9	-0,3
Miljö- & Bygg	-5,2	-5,4	-5,5	-5,8	0,3
Gata/park	-12,2	-13,8	-14,4	-14,5	0,1
VA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avfall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostförsörjning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Markreserv	-1,1	-0,8	-0,8	-0,9	0,1
Nettokostnad	-37,2	-39,0	-40,2	-41,1	0,9

mkr	Intäkter 2019			Kostnader 2019		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,5	-0,4	-0,1
Ledning och utveckling	1,3	1,3	0,0	-3,9	-4,3	0,4
Kultur	0,7	0,6	0,0	-7,0	-7,4	0,4
Fritid	3,7	3,9	-0,2	-13,9	-13,8	-0,1
Miljö- & Bygg	6,0	6,3	-0,3	-11,5	-12,1	0,6
Gata/park	2,2	2,0	0,2	-16,5	-16,5	0,0
VA	28,4	29,5	-1,1	-28,4	-29,5	1,1
Avfall	16,0	17,3	-1,3	-16,0	-17,3	1,3
Kostförsörjning	23,8	22,6	1,2	-23,8	-22,6	-1,2
Markreserv	1,7	1,3	0,4	-2,5	-2,1	-0,4
Summa	83,8	84,9	-1,1	-124,1	-126,0	2,0

Ekonomiska kommentarer till årsbokslut

Samhällsbyggnadsnämnden uppnår ett överskott om 0,9 mkr för verksamhetsåret 2019.

Överskottet är ett resultat av aktivt arbete med återhållsamhet och effektivitet inom nämndens samtliga enheter under årets andra hälft i enlighet med besparingsåtgärder beslutade av kommunfullmäktige den 9 september 2019. De tillfälliga åtgärderna samt ett tilläggsanslag om 0,1 mkr beslutades om för att bemöta det underskott om 1,0 mkr som nämnden aviserade för vid delårsrapporten i april 2019.

Prognosen byggde på faktiska kostnader för snöröjning under första kvartalet samt genomsnittligt antal röjningstillfällen de senaste fem åren.

Då hösten och vintern 2019 blev mildare än förväntat blev de totala kostnaderna för året inte så höga som man först befarat. Därför har insatserna som sattes in under sommaren lett till att nämnden uppnår ett överskott för året.

Samtliga enheter utom politik och fritid rapporterar ett överskott på helåret.

Underskottet (minus 0,1 mkr) från politiken beror på utbetalade arvoden utöver budget.

Fritidsenheten visar underskott (minus 0,3 mkr) främst på grund av lägre intäkter än budgeterat. Moga fritid har haft minskade intäkter från både badavgifter och caféförsäljning på grund av den förändring av öppettiderna som man införde inför 2019 för att bemöta effektiviseringsbeting som lagts på nämnden. Kommunens idrottshallar har inte använts lika mycket som tidigare år och campingen är nu helt avvecklad vilket har lett till ytterligare intäktsbortfall.

Ledning och administration visar på ett överskott om 0,4 mkr vilket framför allt beror på vakanta tjänster och sjukskrivningar under året.

Kulturenheten gör ett överskott om cirka 0,4 mkr, varav 0,1 mkr gäller tilläggsanslag som inte använts, bland annat för drift av bokbilen som förväntades tas i drift under 2019 men som nu inte kommer att levereras förrän till våren 2020. Resterande överskott är ett resultat av vakanta tjänster under året och allmän återhållsamhet, främst inom inköp av media och arrangemang.

Miljö- och byggenheten har haft ökade intäkter inom bygg- och kart- och mätverksamheterna under året. Inför 2019 bedömde miljö- och byggenheten att exploateringsstakten skulle börja avta under 2019, men enheten kan fortfarande inte se någon avmattning inom verksamhetsområdet. I kontrast har intäkterna från miljötillsyn understigit budget. Vidare har personalkostnader varit något lägre än förväntat för hela enheten vilket främst är kopplat till föräldraledigheter. Totalt visar enheten ett överskott om 0,3 mkr.

Gatuenheten höll sin budget för året. Överskottet om 0,1 mkr beror på att man avsatt sina medel för oförutsedda händelser i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut den 9 september 2019.

Intäkter från skogsbruket överskred budget med drygt 0,2 mkr på grund av högre virkespriser och större volym än budgeterat. Kostnader utanför budget, främst från driftskostnader av fastigheter som köpts av kommunen, drar ner det totala resultatet till 0,1 mkr över budget.

Avgiftsfinansierade verksamheter

Kosten redovisar ett underskott om 0,7 mkr. Underskottet är ett resultat av höga livsmedelskostnader under andra halvan av året, nödvändiga inköp av ny utrustning så som lyft- och buffetvagnar, samt höga kostnader för timvikarier. Vidare höjde leverantören av mattransporter sina priser drastiskt inför sista kvartalet 2019.

Avfallsenheten redovisar ett underskott om 1,2 mkr (budget för året var ett underskott om 2,9 mkr). Resultatet beror på högre inkomster och lägre kostnader än beräknat.

Intäktsökningen beror främst på höga marknadspriser på material som återvinns. På kostnadssidan har entreprenadkostnaden för det nya fyrfacksystemet varit lägre än vad man budgeterat för. Investeringskostnaderna för projektet med det nya systemet aktiverades först i september 2019 istället för i februari som planerat vilket har påverkat kapitaltjänstkostnaderna för året.

Resultatet bokas mot det ackumulerade överskottet som vid årets slut är 3,9 mkr (2019: 5,3 mkr).

VA-enheten redovisar ett underskott om 0,7 mkr vid årets slut (budget för året var ett överskott om 1,5 mkr).

Resultatet beror på lägre inkomster och högre kostnader än beräknat.

Enheten har haft många förändringar i personalstyrkan under året vilket har lett till lägre investeringstakt än planerat. Mer tid och därmed högre kostnader har lagts på driften. Bland annat har enheten höga kostnader för inköp av utrustning och reparationer. Vidare har elkostnader och licensavgifter överskridit budget.

Enheten har även haft kostnader för återställning av schakt som inte budgeterats för.

Resultatet bokas mot det ackumulerade överskottet som vid årets slut är 10,9 mkr (2019: 11,6 mkr).

Personal

Antalet anställda inom Samhällsbyggnadsnämnden är stabilt och inom budget. Personalomsättningen är något högre jämfört med 2018, framför allt den externa omsättningen. På främst Kostenheten, VA-enheten och Kulturenheten har omsättningen varit ovanligt hög med både pensionsavgångar och "vanlig" omsättning. Andra enheter har haft mycket låg omsättning under samma tid. Den totala sjukfrånvaron är i princip den samma som 2018 men långtidsfrånvaron har ökat samtidigt som korttidsfrånvaron minskat. Förvaltningen har inte kunnat se något direkt samband med de långtidsfrånvarande då orsakerna är varierande.

Anställda per anställnings- och löneform

	190101-191231				180101-181231			
	Totalt antal	Tillsvidare-anställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidare-anställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
SBF	95	85	10	87,5	96	85	11	88,1

Personalomsättning (tillsvidare och månadsavlönade)

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern		Pension	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
SBF	15,5%	12,2%	11,9%	8,9%	1,2%	1,1%	2,4%	2,2%

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	190101-191231			180101-181231		
	Totalt sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Totalt sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
SBF	4,9	2,45	2,45	4,85	2,99	1,86

Beslutsprotokoll



Protokoll
2020-03-03

Samhällsbyggnadsnämnden

§ 14 Årsbokslut 2019

Diarienummer: SBF-2019-102

042

Beslut

Samhällsbyggnadsnämnden godkänner årsbokslutet och överlämnar det till kommunfullmäktige.

Sammanfattning

Förvaltningen har upprättat ett årsbokslut för nämndens verksamhet 2019. Nämnden gör ett överskott på 0,9 miljoner kronor. Resultatet av aktivt arbete med återhållsamhet inom nämndens samtliga enheter. Samtliga verksamheter förutom politik och fritid rapporterar överskott.

Beredning

Ärendet har beretts i arbetsutskottet den 18 februari 2020. Arbetsutskottet föreslår att nämnden fattar beslut i enlighet med förvaltningens förslag.

Beslutsunderlag

Årsbokslut 2019 för samhällsbyggnadsnämnden
Arbetsutskottets protokoll 2020-02-18, § 16

Föredragande

Ärendet föredrogs i stort av Malin Burnham, ekonom och Pier Andersson, miljö- och byggchef. Respektive enhetschef hade även en föredragning av sin verksamhet under året.

Protokollsbilaga

Årsbokslut 2019 för samhällsbyggnadsnämnden

Beslutet expedieras till

Salman Chalhoub, ekonomichef
Kommunfullmäktige

Justerandes signatur

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "aw".

Utdragsbestyrkande

Koncernens dotterbolag

Inledning

Kommunkoncernen består av Svenljunga kommun samt bolagen AB Svenljunga Bostäder, Svenljunga Kommun Förvaltning AB och dess dotterbolag Svenljunga Industrifastigheter AB och Svenljunga Verksamhetslokaler AB.

Svenljunga Bostäder AB

Ordförande: Sven Liljegren

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

AB Svenljunga Bostäder är ett helägt kommunalt bostadsföretag som har till uppgift att tillhandahålla bra bostäder till en rimlig kostnad för kommunens invånare. Företaget ska vara en del av kommunens utveckling genom att erbjuda bra bostäder och boendemiljöer.

Lägenhetsbeståndet består av traditionella hyreslägenheter i två-våningshus samt radhuslägenheter. Vid 2019 års slut ägde och förvaltade företaget 570 lägenheter omfattande en total yta om 37 167 kvm, varav 376 lägenheter finns i centralorten och resterande 194 lägenheter är belägna på övriga orter inom kommunen.

Ekonomi

AB Svenljunga Bostäder redovisar ett resultat med ett underskott med -1,2 mkr. Framförallt beror det på höga kostnader för konsulter då bolaget under en period inte haft egen personal. Uppföljning mot underhållsbudget har saknats därför ser man en förskjutning från planerat underhåll till löpande reparationer och akut underhåll. Mycket eftersatt underhåll ger också en ökning av underhållskostnad jämfört med tidigare år. Även höjda taxor och avgifter inom energi, VA och sophantering ger ökade kostnader.

Den tidigare ledningen förhandlade inte fram någon hyreshöjning för 2019 varför intäkterna inte har ökat för att möta ökande kostnader. För 2020 gav förhandlingen med Hyresgästföreningen en hyreshöjning om 2,35 % från och med 1 april.

Belopp i tkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Hysesintäkter	34 551	36 207	37 087	36 900	187
Övr intäkter	9 904	10 130	9 398	9 800	-402
S:a intäkter	44 455	46 337	46 486	46 700	-214
Driftkostnader	-5 667	-5 086	-5 519	-4 250	-1 269
Löpande underhåll	-5 650	-3 512	-3 593	-550	-3 043
Planerat UH, Verksamhetsanp	0	-1 927	-2 477	-5 900	3 423
Energi, VA, Sopor	-9 191	-9 492	-10 114	-10 100	-14
Övriga rörelsekostnader	-1 483	-1 198	-1 620	-1 800	180
Övriga externa kostnader	-3 281	-4 192	-5 299	-2 500	-2 799
Personalkostnader	-14 805	-14 971	-13 908	-14 200	292
Avskrivningar	-3 634	-4 090	-4 316	-4 300	-16
Finansiella kostnader	-352	-504	-873	-1 700	827
S:a kostnader	-44 064	-44 972	-47 719	-45 300	-2 419
Bokslutsdispositioner	0	0			
Skatt	0	0	0		
Resultat efter skatt	391	1 365	-1 233	1 400	-2 633

Personal

All personal i de kommunala bolagen är anställda i AB Svenljunga Bostäder, som fakturerar vidare arbetskostnader till övriga bolag.

Bolaget är nu fullt bemannat. Man har rekryterat en ny VD, som började 2019-12-16. Sju personer har börjat sin anställning under andra halvåret 2019.

Antal anställda

2019-12-31: 28 personer

2018-12-31: 25 personer

<u>Sjukfrånvaro</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sjukfrånvaro korttid	2,29 %	3,94 %
Sjukfrånvaro långtid (mer än 60 dgr)	7,92 %	1,43 %
Sjukfrånvaro totalt	10,21 %	5,37 %

De höga talen för sjukfrånvaron för 2019 beror främst på två personer som var långtidssjukskrivna under 2019.

Sjukfrånvaro, kön och ålder

Åldersintervall	Total sjukfrånvaro		Kvinnor, sjukfrånvaro		Män, sjukfrånvaro	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
<=29 år	4,4 %	5,5 %	4,4 %	3,3 %	0 %	5,8 %
30-49 år	6,8 %	7,1 %	12,4 %	13,6 %	4,9 %	4,5 %
>=50 år	16,2 %	2,8 %	0 %	0,9 %	21,5 %	3,1 %
Totalt	10,2 %	5,4 %	7,2 %	10,5 %	11,4 %	4,0 %

Svenljunga Kommunförvaltning AB

Ordförande: Stefan Carlsson

VD: Magnus Nilsson

Verksamhet

Företaget bedriver ingen verksamhet utan verkar som ett förvaltningsföretag för de helägda dotterföretagen inom koncernen, Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB.

Svenljunga kommun Förvaltning AB är i sin tur ett helägt dotterbolag till Svenljunga kommun.

Ekonomi

Företaget har inga intäkter men däremot vissa förvaltningskostnader, därför redovisas ett resultat om -12 tkr.

Svenljunga industrifastigheter AB

Ordförande: Sven Liljegren

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

Svenljunga Industrifastigheter AB bildades 2010 och är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun Förvaltning AB som i sin tur är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun. Företagets verksamhet består i att främja kommunens försörjning av industrifastigheter.

Företaget äger och förvaltar en industrifastighet i Svenljunga, vilken färdigställdes 2010, och ytterligare en industrifastighet i Lockryd, vilken färdigställdes under 2012-2013. Företaget äger en lokalyta om 5 200 kvm.

Ekonomi

Företaget redovisar ett överskott på intäkter som beror på en hyresintäkt som inte var fullt budgeterad. Tillsammans med lägre finansiella kostnader än budget ger det ett överskott om +1,1 mkr. Styrelsen för Svenljunga kommun Förvaltning AB har beslutat om ett koncernbidrag till Svenljunga Verksamhetslokaler AB om 1,1 mkr.

Belopp i tkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Hyresintäkter	2 951	3 278	3 094	2 650	444
Övr intäkter	0	367	296	380	-84
S:a intäkter	2 951	3 645	3 390	3 030	360
					0
Drift och övr rörelsekostnader	-563	-594	-476	-540	64
Avskrivningar	-1 598	-1 599	-1 610	-1 600	-10
Finansiella kostnader	-65	-149	-194	-600	406
S:a kostnader	-2 226	-2 342	-2 280	-2 740	460
Bokslutsdispositioner	0	0	-1 050		
Skatt	-189	-290	-13		
Resultat efter skatt	536	1 013	47	290	-243

Personal

Bolaget har inga anställda utan köper in tjänster vid behov från AB Svenljunga Bostäder som är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

Ordförande: Sven Liljegren

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

Svenljunga Verksamhetslokaler AB bildades 2010 och är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun Förvaltning AB som i sin tur är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun.

Företagets verksamhet består i att bygga, förvärva, äga, förvalta och sälja verksamhetslokaler på uppdrag av Svenljunga kommun. Verksamheten bedrevs tidigare i kommunens regi inom lokalförsörjningsenheten.

Företaget förvärvade merparten av Svenljunga kommuns fastigheter i slutet av 2010. Ytterligare några fastigheter har förvärvats senare. Företaget äger och förvaltar fastigheter med en lokalyta om ca 78 000 kvm. Fördelat i Svenljunga kommun, bestående av skollokaler, olika boendeformer och kontor.

Större projekt under 2019:

- Renovering Teaterbiografen
- Ombyggnad Hantverkshuset

- Projektering ny förskola
- Ny värmekälla Holsjunga
- Byte golv Moga Fritid
- Landboskolans nya utemiljö
- Inköp och ombyggnad av Garaget

Samt ett flertal mindre renoveringar och underhållsprojekt.

Belopp i tkr	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Hysesintäkter	66 582	67 200	67 534	66 000	1 534
Övr intäkter	4 787	4 411	4 772	3 300	1 472
S:a intäkter	71 369	71 611	72 306	69 300	3 006
Driftkostnader	-16 071	-16 252	-16 940	-14 350	-2 590
Löpande underhåll	-6 395	-3 971	-5 494	-2 850	-2 644
Planerat UH, Verksamhetsanp	-5 401	-5 596	-13 834	-10 600	-3 234
Energi, VA, Sopor	-14 666	-14 366	-14 343	-14 900	557
Övriga rörelsekostnader	-659	-785	-673	-800	127
Övriga externa kostnader	-6 964	-6 360	-8 041	-7 600	-441
Avskrivningar	-14 130	-13 823	-13 985	-13 600	-385
Finansiella kostnader	-1 964	-2 109	-2 184	-3 000	816
S:a kostnader	-66 250	-63 262	-75 493	-67 700	-7 793
Resultat före skatt	5 119	8 349	-3 187	1 600	-4 787
Koncernbidrag		-100	1 050		
Periodiseringsfond	0	-2 110	2 110		
Skatt	-1 544	-1 610	0		
Resultat efter skatt	3 575	4 529	-27	1 600	-4 787

Företaget redovisar ett underskott om -3,2 mkr. Framförallt beror det på stora underhållsprojekt som inte blivit utförda tidigare år, samt höga kostnader för konsulter då AB Svenljunga Bostäder under en period inte haft egen personal. Företaget ser också ökande reparationskostnader under året.

Styrelsen för Svenljunga kommun Förvaltning AB har beslutat om ett koncernbidrag från Svenljunga Industrifastigheter AB om 1,1 mkr. Dessutom återlägger man en periodiseringsfond från 2018 om 2,1 mkr för att minska underskottet 2019.

Personal

Bolaget har inga anställda utan köper in tjänster från AB Svenljunga Bostäder som är ett helägt dotterföretag till Svenljunga kommun.

Stiftelsen Klevs Gästgiveri

Miljön kring Klev är kulturhistoriskt intressant med gamla skansar och naturreservat som inrättats i området. Två anlagda naturstigar finns för besökare. På fastigheten Klev 1:72 är de tre byggnaderna byggnadsminnesförklarade sedan 1988.

Stiftelsen Klevs Gästgiveri är en stiftelse som kommunen är huvudman för. Styrelsen består av sex ordinarie ledamöter och tre erättare. Ordförande är Bernt Andersson.

I VP 2018-2020 beviljade kommunen ett årligt bidrag om 300 tkr fram till och med 2020, för att täcka underskott samt möjliggöra nödvändiga renoveringar.

Stiftelsen redovisar ett underskott om -0,4 mkr för 2019. Bidrag från kommunen har erhållits med 0,4 mkr, bidrag från Länsstyrelsen 0,1 mkr. Kostnad för renovering utförd under året uppgår till 0,600 mkr

Kommunens revisorer

Ordf: Thomas Mellqvist (C)

Vice ordf: Jan-Erik Björkli (s)

Övriga ledamöter: Claes-Göran Claesson (LPo), Manda Schillerås (C), Gerhard Johansson (S) och Nils-Gösta Sjören (m).

Valda revisorers uppgifter

Uppdraget som vald revisor är självständigt och oberoende i förhållande till medrevisorerna (regleras i KL kap 9). "Revisionen" utgör alltså inte en kommunal nämnd. Vi granskar i den omfattning som följer av god revisionsred verksamhet som bedrivs inom nämnder och styrelsens verksamhetsområden. Vi prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Årets resultat

Årets verksamhet har anpassats till de ekonomiska förutsättningarna. Utfallet är ett mindre överskott i förhållande till budget.

	Utfall 2017	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Avvikelse
Konsulter	-555	-634	-607	-530	-77
Arvoden	-239	-254	-288	-370	82
Nettokostnader	-794	-888	-895	-900	5

Årets verksamhet

Våra sakkunniga biträden kommer från revisionsbyrån PwC med Fredrik Carlsson som uppdragsledare. Revisorerna har under året genomfört flera verksamhetsbesök samt som ett led i sin grundläggande granskning av haft överläggningar med nämndernas presidier. Revisorerna har genomgått fortbildning under året i SKR:s regi.

Vi har låtit genomföra en riskbedömning för att identifiera riskområden.

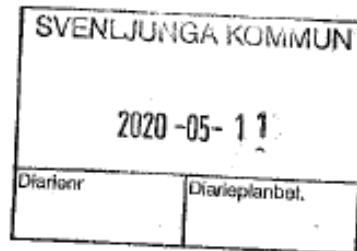
Följande granskningar har slutförts under året:

- Delårsrapport
- Elevhälsans uppdrag
- Kommunens krisberedskap

Följande fördjupade granskningar pågår:

- Grundläggande granskning av nämnderna
- Årsredovisning 2019
- Granskning av beställningar och uppdrag kommun kontra Svenbo

Revisionsberättelse för 2019



Datum
2020-05-11

Kommunfullmäktige
Svenljunga kommun
Org nr. 212000 - 1512

Revisionsberättelse för 2019

Uppdrag och granskningsinriktning

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunstyrelsen och nämnderna samt genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens aktiebolag.

Kommunstyrelsen och nämnderna ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och att räkenskaperna är rättvisande samt att pröva om verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges uppdrag, mål och de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunens revisionsreglemente, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. I revisionsarbetet har vi biträtt av PwC.

Granskningsresultat

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Avvikelser från god redovisningssed kommenterar i bifogats gransknings-PM gällande årsredovisning 2019.

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

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



Föregående år noterade vi brister gällande samarbetet mellan kommun och framför allt Svenljunga Verksamhetslokaler AB. Vi kan notera att samarbetet har förbättrats jämfört med tidigare vilket är positivt.

Underlag för bedömning i ansvarsfrågan

För vår bedömning i ansvarsfrågan åberopar vi ovanstående granskningsrapporter samt vår grundläggande granskning. Upprättade granskningsrapporter har fortlöpande under året översänts till kommunfullmäktige.

Därutöver har vi genomfört ett antal förfrågningar samt haft överläggningar nämnder och med verksamhetsföreträdare. Vi har dessutom haft överläggningar med kommunfullmäktiges presidium.

Revisorernas uttalande

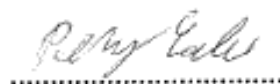
Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och nämnderna samt enskilda ledamöter i dessa organ.

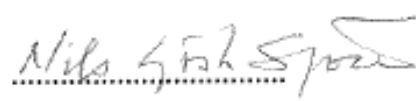
Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2019 godkänns.

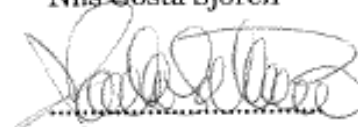
Svenljunga den 11 maj 2020


Thomas Mellqvist


Gerhard Johansson


Percy Edén*


Nils Gösta Sjörén


Manda Schillerås

* Vald revisor från och med 2019-09-09



Kassaskrin från gamla Svenljunga köping

