



SVENLJUNGA
KOMMUN

årsredovisning

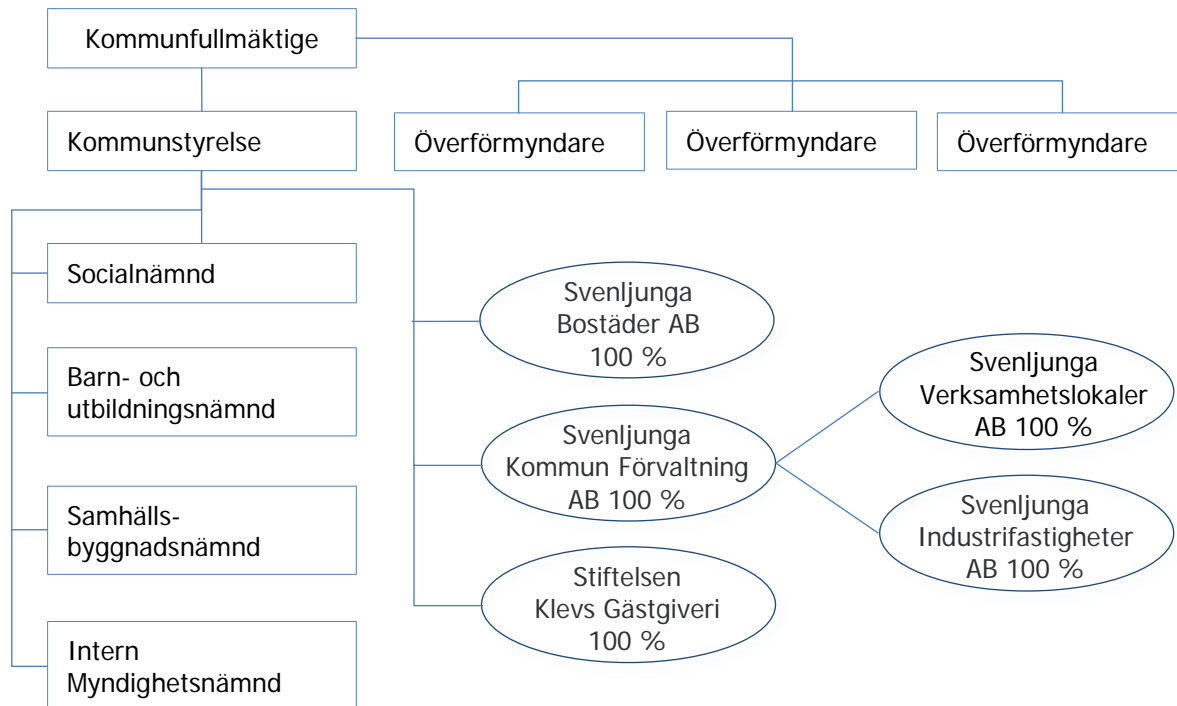
2015

Innehållsförteckning

| | |
|--|-----------|
| Inledning och övergripande kommentar | 3 |
| Svenljunga kommuns organisation | 3 |
| Korta fakta om Svenljunga kommun..... | 4 |
| Kommunstyrelsens ordförande om 2015..... | 6 |
| Kommunstyrelsens vice ordförande om 2015 | 6 |
| Inledning..... | 7 |
| Verksamhet - fullmäktigemål | 7 |
| Målområde 1 - God vård, skola och omsorg | 8 |
| Målområde 2 - Utveckling mot en e-myndighet | 15 |
| Målområde 3 - Möjligheter till sysselsättning och attraktivt boende | 16 |
| Målområde 4 - Inflytande och gott samarbetsklimat mellan politiker, tjänstemän och medborgare..... | 20 |
| Målområde 5 God ekonomisk hushållning | 23 |
| Förvaltningsberättelse | 25 |
| Utveckling i Svenljunga kommun | 25 |
| Invånarantal (in och utflyttning) | 25 |
| Sysselsättning | 25 |
| Ekonomisk översikt..... | 27 |
| Driftsredovisning | 35 |
| Över- och underskott | 37 |
| Investeringar | 38 |
| Personalkostnadsanalys, KF 2015-11-30 | 42 |
| Personalredovisning 2015-01 – 2015-12 | 43 |
| Årsredovisning för VA-verksamheten | 48 |
| Folkhälsobokslut 2015 | 52 |
| Ekonomisk redovisning - förvaltningsövergripande | 53 |
| Kommunens ekonomiska utveckling under 5 år | 53 |
| Redovisningsprinciper driftsredovisning | 54 |
| Resultaträkning | 56 |
| Balansräkning | 57 |
| Kassaflödesanalys | 59 |
| Noter | 60 |
| Verksamhet på bolags-/nämndnivå | 67 |
| Kommunstyrelsen..... | 67 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 69 |
| Socialnämnden..... | 74 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 78 |
| Samverkansnämnder | 85 |
| Arbetsmarknadsenheten | 85 |
| Personalnämnden..... | 86 |
| Koncernens dotterbolag | 86 |
| AB Svenljunga Bostäder | 86 |
| Svenljunga Kommun Förvaltning AB..... | 87 |
| Svenljunga Industrifastigheter AB | 88 |
| Svenljunga Verksamhetslokaler AB..... | 88 |
| Stiftelsen Klevs Gästgiveri | 90 |
| Kommunens revisorer | 91 |
| Verksamhetsberättelse 2015 | 91 |

Inledning och övergripande kommentar

Svenljunga kommuns organisation



Kommunfullmäktige

Ordförande: Bertil Hagström (lbpo)
1: vice ordförande: Rune Peterson (c)
2:e 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 20151231

| | | | | | |
|---|---------------------|----|-------------------------|------|---------------------|
| M | Johan Björkman | KD | Stig Nilsson | SD | Vakant |
| M | Roger Axelsson | S | Per Andersson | SD | Anna-Karin Örne |
| M | Urban Nylén | S | Stefan Carlsson | SD | Christer Schönander |
| M | Margaretha Bjälkemo | S | Gunnel Johansson | SD | Kjell Persson |
| M | Kjell Persson | S | Kerstin Göss-Lindh | LBPO | Susanna Johansson |
| C | Eva Johansson | S | Dag Forsström | LBPO | Monica Björnell |
| C | Anders Selfors | S | Ann-Marie Franzén Molin | LBPO | Anders Leijonhielm |
| C | Rune Peterson | S | Jan Axell | LBPO | Maria Dale Andersen |
| C | Barbro Johansson | S | Peter Bouvin | LBPO | Bertil Hagström |
| C | Petra Ojala | S | Birgitta Boo | | |
| L | Owe Lundin | S | Peder Järlefjord | | |
| L | Peter Kobbe | MP | Lars Engström | | |

Korta fakta om Svenljunga kommun

| Kommunfullmäktige | | | | Folkmängd per område 31 december | | | |
|--|---------------------|---------------|---------------------|--|--------------|--------------|--------------|
| Val 2014 | Antal röster | % | Antal mandat | | 2013 | 2014 | 2015 |
| Socialdemokraterna | 2019 | 30,60 | 10 | Svenljunga inkl Ullasjö | 4058 | 4123 | 4191 |
| Centern | 978 | 14,82 | 5 | Lysjö | 2495 | 2516 | 2538 |
| Folkpartiet | 289 | 4,38 | 2 | Högvad | 1629 | 1608 | 1654 |
| Moderaterna | 1004 | 15,21 | 5 | Kindaholm | 1544 | 1563 | 1546 |
| Kristdemokraterna | 179 | 2,71 | 1 | Axelfors | 573 | 555 | 566 |
| Miljöpartiet | 246 | 3,73 | 1 | Totalt | 10299 | 10365 | 10506 |
| Sverigedemokraterna | 850 | 12,88 | 4 | | | | |
| Feministiskt initiativ | 9 | 0,14 | | Folkmängd 1 november, underlag för skatteintäkter nästkommande år | | | |
| Landsbygdspartiet Ob | 938 | 14,21 | 5 | | 2013 | 2014 | 2015 |
| Vänsterpartiet | 77 | 1,17 | | Män | 5256 | 5291 | 5371 |
| Övriga partier | 10 | 0,15 | 0 | Kvinnor | 5038 | 5044 | 5101 |
| Giltiga röster | 6599 | 100% | | Totalt | 10294 | 10335 | 10472 |
| Blanka röster | 120 | | | | | | |
| Ogiltiga röster | 3 | 1,83 | | Medelskattkraft för prel. skatteintäkter | | | |
| Totalt | 6722 | | 33 | | 2013 | 2014 | 2015 |
| Antal röstberättigade | 8224 | 81,74% | | Svenljunga | 155816 | 161758 | 163695 |
| | | | | Riket | 180028 | 185792 | 190264 |
| Folkmängd 31 december | | | | Utdebitering | 2013 | 2014 | 2015 |
| | 2013 | 2014 | 2015 | Kommunen | 22,15 | 22,15 | 22,15 |
| Män | 5258 | 5306 | 5388 | Landstinget | 11,20 | 11,13 | 11,48 |
| Kvinnor | 5041 | 5059 | 5118 | Kyrkan, genomsnitt | 2,00 | 1,77 | 1,77 |
| Totalt | 10299 | 10365 | 10506 | Totalt | 35,35 | 35,05 | 35,42 |
| Folkmängdens förändringar 31 december | | | | Sysselsättning per näringsgren 2014 | | | |
| | 2013 | 2014 | 2015 | (Nattbefolkning) | | Antal | % |
| Födda | 97 | 98 | 108 | Jord- & skogsbruk | | 327 | 6,6 |
| Döda | 127 | 127 | 116 | Tillverkningsindustri | | 918 | 18,5 |
| Födelsenetto | -30 | -22 | -8 | Energi och miljö | | 32 | 0,6 |
| Inflyttning | 695 | 762 | 817 | Byggverksamhet | | 457 | 9,2 |
| Utflyttning | 605 | 675 | 671 | Handel | | 756 | 15,2 |
| Flyttningsnetto | 90 | 88 | 146 | Transport | | 278 | 5,6 |
| Justering* | 0 | 0 | 3 | Hotell, restauranger | | 71 | 1,4 |
| Förändring | 60 | 66 | 141 | Information, kommunikation | | 37 | 0,7 |
| *Händelser som skett 2015 men rapporterats 2016 redovisas som justeringspost | | | | Finansiell verksamhet | | 95 | 1,9 |
| Folkmängd efter ålder 31 december | | | | Företagstjänster | | 307 | 6,2 |
| År | 2013 | 2014 | 2015 | Utbildning | | 445 | 9,0 |
| | Antal | Antal | Antal | Vård och omsorg | | 809 | 16,3 |
| 0-6 | 742 | 775 | 816 | Personliga/kulturella tjänster | | 174 | 3,5 |
| 7-12 | 653 | 643 | 657 | Offentlig förvaltning m m | | 163 | 3,3 |
| 13-18 | 738 | 744 | 747 | Ej specificerad verksamhet | | 90 | 1,8 |
| 19-64 | 5733 | 5691 | 5721 | Totalt | | 4959 | 100 |
| 65-69 | 815 | 834 | 837 | | | | |
| 70- | 1618 | 1678 | 1728 | | | | |
| Totalt | 10299 | 10365 | 10506 | | | | |

**SVENLJUNGA KOMMUN I ETT
SJUHÄRADSPERSPEKTIV**

I detta avsnitt redovisas jämförande statistik ur olika aspekter för kommunerna i Sjuhärad.

**Befolkningsutveckling
senaste femårsperioden,
procent**

| | |
|------------|-----|
| Borås | 4,9 |
| Bollebygd | 4,8 |
| Ulricehamn | 2,6 |
| Vårgårda | 2,6 |
| Svenljunga | 1,6 |
| Herrljunga | 0,5 |
| Tranemo | 0,4 |
| Mark | 0,3 |

Källa: SCB

Skattesats 2015, procent

| | |
|------------|-------|
| Tranemo | 21,00 |
| Ulricehamn | 21,05 |
| Borås | 21,06 |
| Vårgårda | 21,21 |
| Mark | 21,21 |
| Bollebygd | 21,59 |
| Herrljunga | 21,94 |
| Svenljunga | 22,15 |

Riksgenomsnitt 20,70

Källa: SCB

**Skattekraft i procent av
riksgenomsnitt, 2015**

| | |
|------------|-----|
| Bollebygd | 102 |
| Borås | 94 |
| Tranemo | 92 |
| Ulricehamn | 92 |
| Mark | 91 |
| Herrljunga | 89 |
| Vårgårda | 89 |
| Svenljunga | 86 |

Källa: SCB

**Svenskt Näringslivs
kommunranking 2015**

| | |
|------------|-----|
| Vårgårda | 11 |
| Herrljunga | 37 |
| Borås | 47 |
| Tranemo | 67 |
| Ulricehamn | 68 |
| Bollebygd | 187 |
| Mark | 191 |
| Svenljunga | 229 |

Källa: Svenskt Näringsliv

**Arbetslöshet, december 2015,
procent**

| | |
|------------|-----|
| Bollebygd | 2,2 |
| Mark | 2,5 |
| Herrljunga | 2,6 |
| Vårgårda | 2,6 |
| Ulricehamn | 3,1 |
| Svenljunga | 3,2 |
| Tranemo | 3,4 |
| Borås | 4,4 |

Riksgenomsnitt 4,2

Källa: AMS

**Allmännyttiga bostadsföretag,
hyresnivåer 2015, kr/kvm**

| | |
|------------|-----|
| Herrljunga | 816 |
| Tranemo | 846 |
| Vårgårda | 889 |
| Mark | 901 |
| Borås | 904 |
| Ulricehamn | 905 |
| Svenljunga | 923 |
| Bollebygd | 978 |

Riksgenomsnitt 998

Källa: SABO

**Förskola, antal inskrivna barn
per årsarbetare, 15 okt 2014**

| | |
|------------|-----|
| Mark | 5,1 |
| Herrljunga | 5,3 |
| Bollebygd | 5,5 |
| Svenljunga | 5,7 |
| Ulricehamn | 5,7 |
| Vårgårda | 5,7 |
| Tranemo | 5,8 |
| Borås | 5,9 |

Riksgenomsnitt 5,3

Källa: Skolverket

**Grundskolan, antal elever per
lärare, 15 okt 2014**

| | |
|------------|------|
| Tranemo | 10,6 |
| Herrljunga | 11,4 |
| Svenljunga | 11,6 |
| Vårgårda | 12,2 |
| Mark | 12,6 |
| Ulricehamn | 12,6 |
| Bollebygd | 12,9 |
| Borås | 13,6 |

Riksgenomsnitt 12,1

Källa: Skolverket

**Andel (%) elever i åk 9 som
är behöriga till
yrkesprogrammen, läsåret
14/15**

| | |
|------------|----|
| Bollebygd | 92 |
| Mark | 86 |
| Herrljunga | 86 |
| Borås | 84 |
| Tranemo | 83 |
| Ulricehamn | 80 |
| Vårgårda | 78 |
| Svenljunga | 75 |

Riksgenomsnitt 86

Källa: Skolverket

**Andel (%) gymnasieelever
som fullföljde utbildningen
inom tre år, exklusive IM -
läsåret 14/15**

| | |
|------------|----|
| Ulricehamn | 79 |
| Tranemo | 78 |
| Herrljunga | 76 |
| Mark | 75 |
| Svenljunga | 74 |
| Bollebygd | 72 |
| Borås | 70 |
| Vårgårda | 62 |

Riksgenomsnitt 74

Källa: Skolverket

**Andel av 65-w år med omsorg
i särskilt boende 2014,
procent**

| | |
|------------|-----|
| Bollebygd | 2,7 |
| Svenljunga | 3,3 |
| Herrljunga | 3,4 |
| Mark | 3,4 |
| Borås | 4,1 |
| Vårgårda | 4,2 |
| Tranemo | 4,5 |
| Ulricehamn | 4,6 |

Riksgenomsnitt 4,2

Källa: Kolada

**Andel av 65-w år med omsorg
i ordinärt boende 2014,
procent**

| | |
|------------|------|
| Bollebygd | 5,1 |
| Mark | 6,3 |
| Vårgårda | 6,6 |
| Ulricehamn | 6,7 |
| Tranemo | 6,8 |
| Borås | 8,6 |
| Svenljunga | 11,4 |
| Herrljunga | - |

Riksgenomsnitt 7,1

Källa: Kolada

Kommunstyrelsens ordförande om 2015

Första året med ny politisk ledning, ett år med många initiativ till förändringar ex. avgiftfri kulturskola, förbättrat stöd till föreningslivet, kultur, bygdegårdar, ökat stöd till vägföreningar mm. Beslut om ny placering av återvinningscentralen, starta upp arbetet med ny översiktsplan, beslut om GC lederna i Mårdaklev och Brogatan och ny vägbelysning i Roasjö, är några exempel på fattade beslut under 2015 för att utveckla Svenljunga.

Ekonomi

Årets resultat + 25 miljoner, är ett av det bästa på många år. Året startade med att BUN fick 5 miljoner i ökade resurser, för att klara ökningen av nya barn, dessutom tappade vi några miljoner i vårens skatteprognoser. Beslut fattades om anställningsprövning och allmän sparsamhet som tillsammans med AFA pengar och migrationspengar bidrog till det goda resultatet. Vi kan nu också återställa den största delen av balanskravet.

Nyanlända

Vi har under året fått många nyanlända. Vi har fått några privata flyktingboende och privata boenden för ensamkommande barn. Vi har omkring 800 st nyanlända i dag. Det har medfört stor extra belastning på hela den kommunala organisationen, som jag vill framföra ett stort tack till, för era insatser att klara av det extraordinära läget vi fått.

Framtiden

- Den största utmaningen är nu att fortsatt klara av de nyanlända, med skola, boende, integrering, mm.
- Skapa fortsatt långsiktig stabilitet i ekonomin.
- Den långsiktiga skolplanen, som tas fram.
- Fortsatt bostadsbyggande.



Avslutningsvis ett tack till alla anställda och politiker som är med och utvecklar Svenljunga kommun till en ännu bättre kommun att bo och leva i.

Stefan Carlsson (s) Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens vice ordförande om 2015

2015 Ett år som började ganska vanligt men slutade ovanligt

2015 blev ett år med stora svängningar. Höstens snabbt ökande mottagningstakt på flyktingsidan tog tvärstopp vid årsskiftet. Ekonomin som i början av hösten gav att ett anställningsstopp behövdes slutade i extra statsbidrag på nästan 30 miljoner kr och ett rekordstort överskott på sista raden.

Den rutin och erfarenhet vi har i kommunen, både bland tjänstemän och politiker, omfattar inga så här snabba svängningar. Det som nu måste fram är att ha extra god koll på ekonomin. Om statsbidraget för 2017 uteblir måste vi vara beredda att tvärbromsa vid årsskiftet och komma ner på samma nivå som vid ingången av 2015. Samtidigt måste vi vara beredda att driva en större verksamhet om vi får ytterligare medel i form av statsbidrag. De 30 miljonerna vi fick för 2015 och 2016 kan verka vara en liten peng i det stora hela men när vi har svårt att klara resultatmål på 1% är 5% i extra skattemedel stora pengar.

Bortsett från flyktingar och extra skattemedel var 2015 ett ganska vanligt år. Den nya politiska ledningen styrde på den gemensamt tagna budgeten, dock kryddad med lite politiska tilläggsanslag, där bland annat avgifterna till kulturskolan togs bort.

Ekonomi

Vi har nu högst kommunalskatt i Sjuhärad: 22,15. Herrljunga, som tidigare låg högre än Svenljunga, sänkte skatten vid årsskiftet. Svenljunga kommun har nu under flera år tagit strukturella kostnader i fastigheter. Utjämningsbidraget ligger fortfarande gynnsamt till och befolkningen ökar igen. Sammantaget har vi en situation där en sänkning av skatten är möjlig att genomföra.



Johan Björkman (m) Kommunstyrelsens vice ordförande

Inledning

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"

Inriktningar

De grundläggande inriktningarna beskriver en hållbar utveckling ur tre olika perspektiv som skall styra och genomsyra allt arbete i kommunen.

- Öka befolkningsmängden
- Öka antalet bostäder och/eller möjligheter till boende
- Prioritera förebyggande insatser för barn och unga i syfte att förhindra framtida lidande

Med utgångspunkt i våra tre inriktningar har fullmäktige beslutat om fem målområden med totalt 20 fullmäktigemål. Måluppfyllelsen mäts genom indikatorer som ger en antydning om vi närmat oss målen. Nämnderna har formulerat resultatmål kopplade till fullmäktigemålen och redovisar måluppfyllelsen till respektive nämnd.

Verksamhet - fullmäktigemål

Indikatorerna är i flera fall jämförbara med övriga kommuner genom KKiK (kommunens kvalitet i korthet). KKiK-måttet beskriver i de flesta fall medelvärdet i Sveriges kommuner och betecknas med "Medel riket" i tabellerna nedan.

Det är oftast flera förvaltningar som bidrar till måluppfyllelsen. Den som är samordnings-ansvarig håller samman uppföljningen till fullmäktige.

För att öka tydligheten använder vi nedanstående symboler:



Beskriver utvecklingen i förhållande till året innan.



Beskriver att vi finns bland de 25 % bästa kommunerna i Sverige om man jämför resultatet (KKiK) eller att vi nått vårt målvärde.



Beskriver att vi ligger i mitten vad gäller resultatet tillsammans med 50 % av övriga kommuner i Sverige (KKiK).



Beskriver att vi finns bland de 25 % sämsta kommunerna i Sverige om man jämför resultatet (KKiK) eller att vi inte nått vårt målvärde.

Målområde 1 - God vård, skola och omsorg

Samordningsansvar Mål 1- 3 och 5 socialchef, mål 4 och 6-7 barn- och utbildningschef

Mål 1 Stärka barn och ungdomars möjligheter

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|---------------|--------|-----------------|----------|
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andelen ej återkommande ungdomar inom individ- och familjeomsorgen ett år efter avslutad insats/utredning. | 81 % | 89 % | 70 % | 86 % | 78 % | ⬇️ ⬇️ |
| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andelen föräldrar som deltagit i och fullföljt föräldrakurs | Saknas | 0 | Saknas | 7 | Saknas | ➡️ |
| Andelen elever som deltagit i drogfri skolavslutning (åk 9) | 87 % | 72 % | Saknas | 85 % | Saknas | ➡️ |
| Indikator Socialnämnd | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Antal SIP, samordnad vårdplanering, barn tom 17 år och socialpsykiatri | 13 | 14 | saknas | 10 | saknas | ⬇️ |

Analys

Kommunstyrelsen: Föräldrastöd: Nio personer påbörjade Cope tonår och sju personer fullföljde. En lugnare årskull med bättre sammanhållning bidrog sannolikt till att fler ville delta i skolavslutnings-arrangemanget 2015.

Socialnämnden: Andelen ungdomar som inte återkommit ett år efter avslutad insats/utredning har minskat något jämfört med 2014 men kommunen ligger fortsatt högt jämfört med medel i riket. Förvaltningen har ett väl etablerat samarbete med andra aktörer såsom ex. arbetsmarknadsenhet, skola och barn- och ungdomspsykiatri vilket är en framgångsfaktor. Handläggarna inom ekonomiskt bistånd arbetar med stort fokus på att få ut den enskilde i egen försörjning, se indikator ovan. Det ekonomiska biståndet har under de senaste åren minskat vilket delvis kan bero på den uttalade målsättningen att hjälpa den enskilde till egen försörjning.

Samordnad individuell plan, SIP, är en plan som ska upprättas tillsammans med brukare om de har behov av insatser från både socialtjänst och hälso- och sjukvård och om det finns behov av samordning. SIP handlar om det totala behovet av hälso- och sjukvård, stöd från socialtjänsten och insatser som genomförs av andra. Socialtjänstens egna genomförandeplaner handlar om hur en viss form av insats ska genomföras i praktiken. Vid årets slut har 4 SIP genomförts avseende barn och ungdomar, dessa har genomförts inom ramen för Västbus. Inom socialpsykiatrin har 6 SIP upprättats. se indikator ovan. Det pågår ett utvecklingsarbete i regionen och nationellt för att motivera samtliga parter att i större omfattning arbeta i samverkan.

Samarbetet runt tidiga insatser för familjer i riskzonen har fortsatt och resulterat i att två fältsekreterare anställdes från och med 2016. I samverkansgruppen "Våra barn gruppen" har gemensamma mål för deras arbete tagits fram. Det innebär bland annat initialt utåtriktat arbete i skolorna för att skapa positiva relationer med ungdomar.






Samhällsbyggnadsnämnden: I samarbete med Barn- och utbildningsförvaltningen och i samverkan inom Folkhälsorådet inrättas två stycken fältassistenter på heltid, tjänsterna finansieras delvis av social investering. Syftet är att i samverkan verka för integration av ensamkommande barn och förebyggande arbete med olika verksamheter som vänder sig till barn och ungdomar. Uppdraget kommer från en samverkande styrgrupp "Våra barn". Verksamheten följs upp i BRÅ, brottsförebyggande rådet och Folkhälsorådet. Under hösten genomfördes ett försök att ha öppet KV 16 på lördagar. Försöket togs emot på ett positivt sätt bland ungdomarna. Om efterfrågan finns kommer verksamheten att anpassa sig efter dess behov under särskilt välbesökta perioder.

I föreningsstöden riktas en del av potten från och med 2015 till projekt som föreningar driver med syfte att främja integration.

Under 2014 genomfördes tillsynsprojekt på samtliga förskolor, fritidshem och skolor vad gäller hälsoskydd och

tillsyn enligt tobakslagen. En sammanställd rapport har tagits fram som skulle presenterats för nämnden under hösten 2015. Hög arbetsbelastning har gjort att presentationen istället kommer att göras våren 2016. Gatuenheten färdigställde tre lekplatser under 2015. I Mjögå och Mårdaklev samt en vid torget i Svenljunga. I Mjögå och Mårdaklev tog enheten hjälp av byalaget och skolan för att tillgodose byns önskemål så gott som möjligt. Lekredskapen vid torget i Svenljunga syftar till att ge boende och besökande barn möjlighet till centrumnära aktiviteter.

Mål 2 Nöjda brukare

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|--------|-----------|--|------------|--------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andelen nöjda brukare inom hemtjänsten. | 93 % | 93 % | 93 %  | 90 % | 91 % |   |
| Indikator Socialnämnd | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Överklagade ärende (varav bifall till nämnden) | Saknas | 30(80 %) | 30 (90 %) | 31(95 %) | Saknas |  |
| Antal granskningar från tillsynsmyndigheter (som avslutats) | Saknas | 9 (100 %) | 9 (100 %) | 12 (100 %) | Saknas |  |
| Varav antal granskningar från tillsynsmyndighet med kritik | Saknas | Saknas | Saknas | 4 | Saknas | |

Analys

Socialnämnden: Utfallet nöjdhet inom hemtjänsten har sjunkit något. Hemtjänsten är under expansion och det lägre resultatet kan möjligen härledas till nya behovsgrupper och verksamhetens omställning för att tillgodose deras behov, se indikator ovan. Resultat saknas för nöjdhet inom särskilt boende. Senaste resultatet från Öppna jämförelser visar att våra särskilda boenden ligger på tredje plats i landet, vilket borde innebära en hög nöjdhetsgrad.

För att nå målet med maximalt 14 personal per brukare genomfördes en delning av arbetsgruppen hemtjänst i Svenljunga under hösten.

När det gäller överklagade ärenden visar att nämnden i nästan alla ärenden haft fog för sina avslag vilket visar att nämnden i det avseendet påvisar en kvalitativ ärendehandläggning väl i linje med gällande rättspraxis, se indikator ovan.

Totalt har 12 tillsyner från IVO avslutats under året och fem har gällt verkställighet och sju myndighet. Fyra tillsyner har avslutats med kritik. Ärendena har gällt brister i handläggning och boende, se indikator ovan. På myndighetsavdelningen har bland annat tre anmälningar enligt Lex Sarah som gjordes 2014 gällande bristande handläggning inom barn- och familj som avslutades under 2015 med bedömning från IVO att nämnden vidtagit adekvata åtgärder. En tillsyn avseende barnavårdsutredningar som genomfördes 2013-2014 i länets alla kommuner avslutades 2015 utan kritik.

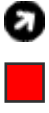
Implementeringen av ESL-metodiken pågår med bland annat skattnings av alla nya brukare. Skattningsen skall vara grunden för vilket/vilka livsområden som brukaren är i behov av stöd i för att kunna leva så självständigt som möjligt. Verksamheten ser behov av mer metodhandledning för att driva arbetet framåt då det krävs en god samverkan med socialsekreterare och andra aktörer för att få full effekt i arbetet med delaktighet.

Verksamheten har varit hårt ansträngd med mottagandet efter anvisning av ensamkommande barn. Samtidigt som verksamheten byggt upp nya boenden, rekryterat personal har också arbetet med att tydliggöra arbetsmetoder, säkerställa kvaliteten, arbeta för en god inkludering i samhället pågått.

Samhällsbyggnadsnämnden: Kostenheten samarbetar med beställarna Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen för att öka brukarnas nöjdhet med verksamheten. En del klagomål på kosten har inkommit under vinter och vår. Senaste mätningen av kundernas upplevelse (v46, 2015) inom äldreomsorgen visade på en nöjdhet mellan 82-95 % men svarsfrekvensen var relativt låg. De sex klagomål som kommit in är behandlade och besvarade och enheten har numera regelbundna avstämningar med verksamhetschef för äldreomsorgen och socialchefen för att förbättra kundernas upplevelse av måltiderna. Kostnaderna i verksamheten har kartlagts noga och redovisats för Socialnämnden. Kostenheten har också föreslagit och genomfört en förändring där tillagningen av kost till äldreomsorgen i centralorten och Sexdrega flyttas från Mogaskolans kök till Klockaregårdens kök och därmed kommit närmare kunderna.

I samarbete med Barn- och utbildningsförvaltningen och skyddsombud har kostenheten jobbat med arbetsmiljöproblemen i Mogaskolans matsal och kök under vårterminen 2015. Problemen består i bullrig miljö samt hög arbetsbelastning. Merparten av problemet har lösts i samband med schemaläggning för hösttermin 2015 samt åtgärder för att minska buller i form av en bulleravskärmd vägg och ljudabsorbenter samt återställd dörr till kapprummet. Synpunkter har framförts på att en hög andel elever inte äter i matsalen och senaste mätningen vecka 8 och 9, 2015, visade att mellan cirka 90-98 % äter måndag till torsdag men på fredagar äter endast strax över 65 % i matsalen.

Mål 3 Kompetent personal

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|-----------|--------|--------------|---|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andelen årsarbetare med adekvat utbildning inom socialförvaltningen. | 71 % | 72 % | 80 % | 73 % | Saknas |  |

Analys

Socialnämnden: Personalomsättningen på myndighetsavdelningen har under året varit låg jämfört med tidigare och det har inte anlåtts några konsulter på avdelningen. Flera tjänster som tidigare varit obemannade har tillsatts med personal som har adekvat utbildning. Även personal utan adekvat utbildning har rekryterats men då har en individuell kompetensutvecklingsplan upprättats. Avdelningen har inom befintlig budget utökat det administrativa stödet.

Utbildningar har genomförts inom kvalitetsregistren Senior Alert samt BPSD (beteendemässiga psykiska symtom vid demenssjukdom). Två sjuksköterskor inom hemsjukvården har utbildats inom läkemedel för äldre-LÄR-UT. Utbildning har getts i Combine vid införandet av HSL-modulen. Ett fördjupat samarbete med Lärcentrums vuxenutbildning har inletts under året. Detta leder i längden till bättre förutsättningar och kvalitet för de praktikperioder som eleverna har på Omvårdnadsprogrammet.

Rekryteringen av utbildade ungdomshandledare till boende för ensamkommande barn HVB (Hem för vård och boende) har inte nått upp till de mål som redovisats tidigare. Verksamheten har under kort tid anställt många nya medarbetare. Arbetskraftsbrist och den ökade konkurrensen har inneburit att kompetenskravet sänkts. Verksamheten har påbörjat kompetensutveckling av nya medarbetare utan adekvat utbildning. All personal har kontinuerlig handledning och utbildning erbjuds kontinuerligt i motiverande samtal och utbildningen "att samtala med ensamkommande barn". Samtliga ungdomshandledare har genomgått brandutbildning.

Verkställigheten LSS/IFO, socialpsykiatri har genomfört utbildning för chefer i ESL- chef. Syftet är att implementera den ESL- kunskap som arbetsgrupperna fått kompetenshöjning i under 2015. Under året har 60 medarbetare fått utbildning i ESL-grund. 60 medarbetare har fått ökade kunskaper inom AD/HD neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. I psykosociala teamet har tre personal fått Familjeterapi fortsättning. Alla arbetsgrupper inom boende LSS och socialpsykiatri har erbjudits handledning.

Mål 4 Kompetent personal

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|--------|--------|--------------|--------|--------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andelen årsarbetare inom förskolan med pedagogisk högskoleutbildning. | 53 % | 47 %* | 62 %* | Saknas | Saknas | |
| Indikator Barn- och utbildningsnämnden | 2013 | 2014 | Lå 2015/2016 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andel årsarbetare inom grundskolan med pedagogisk högskoleutbildning | 82 % | 87 % | 100 % | 85%** | Saknas | |

*Andelen årsarbetare inom förskolan med pedagogisk högskoleexamen, från år 2014

**Årsarbetare med pedagogisk högskoleexamen

Analys

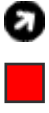



Barn- och utbildningsnämnden: Andelen årsarbetare mäts i oktober varje år. Resultaten för 2014 omfattar därmed läsåret 2014/2015. Resultatet för 2015 publiceras i mars 2016.






Siffrorna för andelen årsarbetare i förskolan med pedagogisk högskoleutbildning för 2013 och 2014 är inte jämförbara då en förändring har gjorts i hur uppgifterna hämtas in. Förändringen för Svenljunga kommun, procentuellt sett, har minskat något mindre i jämförelse med alla kommuner (alla kommuner 2013: 58 %, 2014: 50 %).

Det råder nationell brist på behöriga förskollärare, fritidspedagoger och lärare, vilket medför svårigheter att öka andelen behöriga pedagoger i dessa yrkesgrupper. Förvaltningen marknadsför sig gentemot blivande förskollärare, fritidspedagoger och lärare vid exempelvis högskolans professionsdag och via lärarstudenter. Rektorerarna arbetar aktivt för att rekrytera behörig personal vid tjänstetillsättningar.

Vissa ämneskombinationer är mycket svåra att rekrytera. För legitimerade lärare är det möjligt att läsa läraryftet för att komplettera sin behörighet med ytterligare ämnen. För att uppmuntra fler lärare att fortbilda sig inom de ämnena där det råder brist har förbättrade villkor för läraryftet tagits fram.

Mål 5 Tidiga insatser för familjer i riskzonen

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|-----------|--------|--------------|---|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Maximalt antal institutions-/familjehemsplacerade barn och ungdomar i snitt/månad. | 24 st | 25 st* | 20st* | 53 st* | Saknas |  |
| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Asylsökande/inskrivna i Migrationsverkets mottagningssystem, antal | 175 | 214 | Saknas | 536 | Saknas |  |
| Ensamkommande asylsökande barn, antal | 2 | 15 | Saknas | 129 | Saknas |  |
| Mottagna i flyktningmottagande under året, antal | 53 | 99 | Saknas | 102 | Saknas |  |

| Indikator Socialnämnd | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|---------------|------------|-----------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Mottagna ensamkommande barn, både asyl och PUT, permanent uppehållstillstånd | 6 | 8 | 9 | 59 | Saknas |   |
| Antal orosanmälningar barn | 330 | 240 | 300 | 373 | Saknas |   |
| Antal samtal psykosociala teamet (enskilt och flerpart) och (varav utan biståndsbeslut "självsök") | Saknas | Saknas | 750 (20 %) | 939 (17 %) | Saknas |  |

*Snitt/månad

Analys

Kommunstyrelsen: Integrationsenheten har under 2015 tagit emot 102 personer (avtalet gäller 25+10), varav huvudsakligen personer med eget boende och anhöriga till tidigare mottagna. Det är svårigheter att hitta bostäder för nyanlända.

Samverkansnämnden: Arbetsmarknadsenheten har fått ett tydligare uppdrag från Individ- och familjeomsorgen genom remissförfarande. Fler klienter från långvarigt försörjningsstöd har genom Krutteamets arbetsförmågebedömning kommit till egen försörjning som arbete, sjukersättning eller aktivitetsersättning. Under 2015 har många av våra deltagare som remitteras till oss stått längre ifrån arbetsmarknaden, vilket gör att inskrivningstiden hos Arbetsmarknadsenheten blir längre.






















Totalt har 157 personer deltagit i aktiviteter sedan starten i maj. Av dem har 19 gått vidare till arbete och 7 till studier.







Socialnämnden: Antalet familjehems och institutionsplaceringar (exklusive ensamkommande barn) har minskat under 2015. En viss ökning skedde dock under sommaren. Flera placeringar av hela familjer har genomförts under kortare tid. Efter en kortare tids placering har familjen kunnat återgå till sitt boende med insatser från det psykosociala teamet, PST, se indikatorer ovan. Detta innebär en relativt hög kostnad kortsiktigt men är långsiktigt en bra investering både för familjerna samt socialtjänsten.

Socialtjänsten tog under 2015 emot 59 ensamkommande barn. 15 av dessa har placerats i familjehem och 44 på HVB. Kommunen har ett avtal med Migrationsverket att ta emot 9 ensamkommande barn i asyl men eftersom "Steg 4" har tillämpats så har Svenljunga kommun tagit emot barn utifrån antalet invånare. De allra flesta barnen har kommit under hösten.

Under året har det inkommit 373 antal orosanmälningar för barn och unga. Det inkommer i snitt 31 orosanmälningar per månad. Svenljunga följer den nationella trenden det vill säga att orosanmälningar för barn och unga ökar.

Mål 6 – 7 Öka ungdomars möjligheter till god sysselsättning

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|-----------------|--------|-----------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andelen behöriga elever till ett yrkesprogram på gymnasiet (folkbokförda). | 91 % | 87 % | 88 % | 82 % | 85 % |   |
| Andelen elever från Svenljunga som fullföljer gymnasieutbildning inom fyra år (folkbokförda). | 83 % | 82 % | 83 % | 86 % | 79 % |   |
| Andel gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 3 år, hemkommun* | | 82 %* | | 67 %* | 72 %* |  |
| Indikator barn- och utbildningsnämnden | 2013 | 2014 | 2015 (lå 14/15) | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andel gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitets- och högskoleutbildning inom 3 år, hemkommun | Saknas | 62 % | 85 % | 38 % | 50 % |   |
| Åk 6 svenska, ämnesprov, andel elever med provbetyg A-E | 95 % | 94 % | 90 % | 91 % | 96 % |   |
| Åk 6 matematik, ämnesprov, andel elever med provbetyg A-E | 87 % | 91 % | 85 % | 89 % | 92 % |   |
| Åk 6 engelska, ämnesprov, andel elever med provbetyg A-E | 90 % | 91 % | 90 % | 89 % | 95 % |   |
| Åk 9 svenska, ämnesprov, andel elever med provbetyg A-E | ~100 | ~100 | 90 % | 91 % | 96 % |   |
| Åk 9 matematik, ämnesprov, andel elever med provbetyg, A-E | 86 % | 91 % | 85 % | 84 % | 81 % |   |
| Åk 9 engelska, ämnesprov, andel elever med provbetyg, A-E | ~100 | ~100 | 90 % | ~100 | 96 % |   |
| Andel som uppnått kunskapskraven i alla ämnen i åk 9 | 68,1 % | 65,7 % | 75 % | 61 % | 77 % |   |

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------|--|
| Genomsnittligt meritvärde åk 9, 16 ämnen | 198,4 | 189,7 | 205 | 198,0 | 217,1 |   |
| Genomsnittligt meritvärde åk 9, 17 ämnen | Saknas | Saknas | Saknas | 204,0 | 224,7 | |
| Indikator Socialnämnd | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Antal hushåll i åldern 18-24 år som beviljats ekonomiskt bistånd, snitt per månad | 30 | 24 | 24 | 22 | saknas |   |
| Antal öppet arbetslösa i åldersgruppen 18-24 år, statistik Arbetsförmedlingen (december) | 31 | 33 | saknas | 27 | saknas |  |
| Sökande 18-24 år i program med aktivitetsstöd, statistik Arbetsförmedlingen (december) | 45 | 29 | saknas | 31 | saknas |  |

* Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan med examen eller studiebevis inom tre år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan, inkl. IM. Källa: SCB.

Analys

Barn- och utbildningsnämnden: Under de senaste åren har våra utbildningsresultat sjunkit. Allt färre elever i årskurs 9 når målen i alla ämnen och är behöriga till ett gymnasieprogram. I juni 2015 var det 39 % av eleverna i årskurs 9 som saknade betyg i ett eller flera ämnen. Knappt 82 % av eleverna var behöriga till ett gymnasieprogram, vilket är 3 % lägre än rikssnittet och en minskning med 5 % från 2014. Däremot har det genomsnittliga meritvärdet (betygs-genomsnittet) ökat från föregående år och ligger på samma nivå som 2013, trots detta ligger vi cirka 20 meritvärdespoängen under rikssnittet.

Vid en djupdykning av utfallet visar det sig vara stor skillnad i resultat mellan pojkar och flickor. Båda grupperna ligger lägre än rikssnittet, men i förhållande till varandra ligger flickornas resultat högre än pojkarnas. Flickornas meritvärde ligger 47 poäng högre än pojkarnas och det är 73 % som uppnår målen i alla ämnen jämfört med endast 51 % av pojkarna.

Andelen elever med utländsk bakgrund i årskurs 9 var 24 % i juni 2015, vilket är en ökning med 8 % -enheter från året före. Om man tittar på den grupp elever som inte är nyinvandrade eller har ökad bakgrund ökar meritvärdet, behörighet till gymnasiet och andelen som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, men utfallet ligger fortfarande under rikssnittet. Exempelvis har 69 % av eleverna i årskurs 9 nått målen i alla ämnen då nyinvandrade elever är borträknade. Det senaste året har resurser styrts till att möta behoven för våra nyanlända barn och elever. Upplevelsen från förskolechefer och rektorer är att detta har medfört sämre möjligheter att stödja alla barn och elever i att utmanas och nå så långt som möjligt i sin utveckling.

Utfallet för nationella prov 2015 ligger lägre än rikssnittet i årskurs 6 samt för svenska i årskurs 9. Matematik och engelska i årskurs 9 är något bättre än rikssnittet. I matematik har det skett en försämring av resultatet för svenljungaeleverna i årskurs 9 från 2014 till 2015. I syfte att öka elevernas måluppfyllelse i matematik inleddes under höstterminen Matematiklyftet. Alla kommunens matematiklärare i årskurs 1-9 deltar, satsningen syftar till att stärka och utveckla matematikundervisningen.

Relationen mellan nationella prov och terminsbetyget i årskurs 6 stämmer väl överens. För årskurs 9 är differensen i andelen elever med lägre eller högre betyg jämfört med provbetyget lägre än rikssnittet, förutom matematik. Detta tyder på god tillförlitlighet i bedömningen av elevernas kunskaper.

En anledning till att andelen elever som uppnått grundläggande behörighet till universitets- och högskoleutbildning inom 3 år sjunkit drastiskt är att det sedan gymnasiets nya läroplan från 2011 bara är vissa gymnasieprogram som är högskoleförberedande. Det finns 18 nationella gymnasieprogram, av dessa är sex program högskoleförberedande. De närmaste åren kommer stora satsningar behövas för att förbättra måluppfyllelsen och för att alla elever skall nå målen i samtliga ämnen.

Ett välfungerande kvalitetsarbete är en förutsättning för en god utbildning. Analys av verksamheten har visat på brister i det systematiska kvalitetsarbetet. Förskolechefer och rektorer har lyft svårigheten i att genomföra goda analyser av sin verksamhet. Det finns behov av både tydligare målformuleringar, bättre underlag och kompetens i

att genomföra analyser. Under 2015 har ett arbete för att förbättra det systematiska kvalitetsarbetet påbörjats. En kompetensutvecklingsinsats med syfte att ge skollära fördjupade kunskaper samt verktyg och metoder för arbetet med systematiskt kvalitetsarbete har genomförts. På huvudmannanivå har det arbetats fram en ny plan för det systematiska kvalitetsarbetet och på verksamhetsnivå pågår arbetet med att ta fram planer och strategier. Analyser i verksamheten har också visat på brister i processerna för elevernas kunskapsuppföljning. Ett arbete med att se över rutiner och riktlinjer har påbörjats och kommer implementeras under läsåret 2016/2017. Under det senaste året har antalet nyanlända elever ökat dramatiskt. Det har även kommit nya nationella riktlinjer för kartläggning av dessa elever. För att ge våra nyanlända elever så goda förutsättningar som möjligt att komma vidare i utbildningssystemet eller till sysselsättning kommer vi se över våra rutinerna för mottagande och kartläggning.




Socialnämnden: Antalet öppet arbetslösa ungdomar och ungdomar i program med aktivitetsstöd har minskat med ca 4 % (fyra personer). Antalet är för få för att dra några slutsatser, se indikator ovan.
Antal hushåll i åldern 18-25 år som beviljats ekonomisk bistånd minskar marginellt, se indikator ovan.

Målområde 2 - Utveckling mot en e-myndighet

Samordningsansvar

IT-chef/kanslichef

Mål 8 Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|--|--------------|----------------------------|--------------|--------------|---|
| | Utfall | Utfall | Målvärde | Utfall | Medel, riket | |
| Antalet e-tjänster som erbjuds kommuninvånare och företag*. | Planering för teknisk plattform påbörjad | 4 e-tjänster | Digital plattform på plats | 4 e-tjänster | Saknas |   |
| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Målvärde | Utfall | Medel, riket | |
| Antal klara telestationsområden för fibernät | Saknas | Saknas | 28/28 | 26/28 | Saknas |  |



* Med e-tjänst avses en elektronisk service som medborgare och företag kan använda för att utträta kommunala ärenden digitalt via webb eller exempelvis mobiltelefon.

Analys

Kommunstyrelsen: E-tjänsteplattformen har förskjutits, eftersom den ska integreras med diariet. Det var därför nödvändigt att välja diarie först. Vid årsskiftet sjösattes möjligheten för kommuninvånarna att betala vatten och avfall via E-faktura.

Samhällsbyggnadsnämnden: Vid ett införande av en kommungemensam digital plattform och verksamhetsspecifik programvara för t ex miljö- och byggverksamheten eller avfallsverksamheten kan många tjänster inom Samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhetsområde erbjudas kommuninvånarna, vilket förenklar och förbättrar ur kundperspektiv. Detta kommer antagligen även medföra sådana administrativa vinster att den administrativa personalen förvaltningsövergripande och inom Miljö- och byggenheten skulle få en förbättrad arbetsituation i form av minskad stress och en rimligare arbetsbelastning.

Mål 9 Kommunens webbinformation är tillgänglig och har bra kvalitet

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|----------|--------|--------------|--|
| | Utfall | Utfall | Målvärde | Utfall | Medel, riket | |
| Kvaliteten på kommunens webbinformation till medborgare och företag. | 81 % | 79 % | 81 % | 79 % | 80 % |   |

| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|---------------|--------|-----------------|----|
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Antalet besökare på webbsidan "Skattekolle" (unika IP-adresser) | Saknas | Saknas | Saknas | 676 | Saknas | |
| Antalet unika IP-adresser som besökt webbsändningarna av fullmäktigemötena | 1098 | 1039 | Saknas | 823 | Saknas | ⬇️ |

Analys

Kommunstyrelsen: Webbsidan "Föräldraforum" besöktes av 814 unika IP-adresser under perioden. Det är en minskning jämfört med 2014 då 1055 unika IP-adresser besökte sidan. Mellan januari och maj webbsändes inte fullmäktigemötena på grund av ombyggnaden av Svenljungasalen. Det bidrog sannolikt till att vi haft färre besökare på webbsändningarna. Sökfunktionen har förbättrats både på den externa webben och på intranät.

Webbsidan Skattekolle lanserades 15 juni. Vi ser en tendens till ökad aktivitet i samband med löneutbetalningarna i slutet av månaden.

Målområde 3 - Möjligheter till sysselsättning och attraktivt boende

Samordningsansvar

Samhällsbyggnadschef

Mål 10 Attraktiva boendemöjligheter

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|----------|
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Antalet kommuninvånare mellan 25-44 år. | 2058 invånare | 2035 invånare | 2050 invånare | 2121 invånare | Saknas | ⬆️ ⬆️ |
| Indikator samhällsbyggnadsnämnd | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | | |
| | Utfall | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | |
| Nybyggnation | | | | | | |
| En- och tvåbostadshus | 7 | 7 | 6 | Saknas | 7 | ⬆️ |
| Fritidshus | 5 | 2 | 6 | Saknas | 3 | ⬇️ |
| Flerfamiljshus | 1 | 2 | 2 | Saknas | 2 | ⬆️ |
| Bygglov (nybyggnad + tillbyggnad) | | | | | | |
| En- och tvåbostadshus | 25 | 31 | 22 | Saknas | 26 | ⬆️ |
| Fritidshus | 7 | 5 | 9 | Saknas | 6 | ⬇️ |
| Flerfamiljshus | 1 | 4 | 3 | Saknas | 3 | ⬆️ |

Analys

Kommunstyrelsen: Intresset för tomter är fortsatt gott. När det gäller Sandsjön så ser vi en ny tendens där bygg/bostadsföretag visar intresse för att boka upp tomter och bygga parhus.

Samhällsbyggnadsnämnden: I framförallt Svenljunga, Hillared och Sexdrega finns det en efterfrågan på tomter för bostadsbyggande men ett ganska begränsat antal tomter kvar. Processen från idé till färdigt, utbyggt, område kan vara relativt lång beroende på val av plats och därför måste kommunen vara ute i god tid med planeringen. Under våren 2015 har Samhällsbyggnadsförvaltningen påbörjat ett arbete med att ta fram tänkbara områden för kommande utbyggnad av bostäder i Svenljunga. Urvalet av platser kommer att samrådas med andra förvaltningar och nämnder, förfinas och värderas för fortsatt hantering inför kommande beslut. Arbetet genomförs i en lärande process och förvaltningen kommer fortsätta med tänkbara områden att bygga ut i Sexdrega och Hillared under 2016.

Urvalen av befintliga samt nya tänkbara bostadsområden kommer ingå i den Bostadsförsörjningsplan som kommunen måste ta fram och besluta.

Under året har elva tomter för bostäder sålts samt två tomter för flerbostadshus. Dessutom har fyra tomter för verksamhet eller industri sålts, varav tre i Lockryd.

Mål 11 Attraktiv centrummiljö med möjlighet till handel och rekreation

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|---|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Försäljningsindex total detaljhandel (Handels utvecklingsråd) | Index 61* | Index 60* | Index 60* | Saknas | Saknas | |
| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Antalet besökare på Turistbyrån (juni-augusti) | 1055 | 1378 | Saknas | 2067 | Saknas | ↗ |
| Antal nyetablerade företag | 50 | 45 | Saknas | 43 | Saknas | ↘ |

*Faktisk omsättning dividerad med försäljningsunderlag.

Analys

Kommunstyrelsen: Allsång på torget genomfördes under fyra tillfällen under sommaren med ett publikantal på totalt 12 500. Det var även fullsatt i teaterbiografen under julallsången.

Turism: Under 2015 har samarbetet med Tranemo kommun utvecklats. 1 juni lanserades gemensam turistwebb som besöktes av 21 611. Turismsäsongen har förlängts med fler besök i slutet av augusti och en stor andel av våra besökare kommer från Tyskland. Även besöksantalet på den gemensamma turistbyrån i Fegen har haft en positiv utveckling. I samband med gemensam webbsida har även en gemensam facebook sida för turistbyråerna tagits fram. Antalet gillamarkeringar har ökat från 168 till 550 under året. Spridningseffekten till våra företag i samband med O-ringen blev begränsad.

Byalag: 2015 var första året som "Byapengen" genomfördes. Totalt delades 199 700 kr ut till 17 olika projekt, fördelade på 9 byalag. 13 har återrapporterats och genomförts men goda resultat. Totalt söktes bidrag till 27 projekt på en summa för 739 850 kr. Riktlinjer och uppföljning har blivit en naturlig punkt på byalagsmötena som äger rum 2 gånger/år.

Samhällsbyggnadsnämnden: Gatuenheten anlade under 2015 en lekplats vid torget i Svenljunga. I den enkätundersökning som genomfördes sommaren 2014 var just en central lekplats det som flest besökare saknade i centrum.

Torgparken har renoverats och blivit mer attraktiv samt lättare att underhålla och sköta. Delar av torget har tillgänglighetsanpassats för att vara mer tillgängligt för funktionshindrade, och mer flexibelt vid större evenemang.

Mål 12 Positiv inställning till kommunen

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Invánarnas syn på sin kommun som en plats att leva och bo i (index från medborgarundersökningen). | Index 44* | Saknas | Index 48* | Index 49* | Index 60* | |
| Indikator Kommunstyrelsen Utfall: Återkopplade inom 5 dagar/inkomna | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Antal klagomål och synpunkter | Saknas | 18/26** * | Saknas | 4/9** | Saknas | |
| Indikator barn- och utbildningsnämnden | 2013 | 2014 | 2015 (lå 14/15) | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Föräldrars nöjdhet med verksamheten, förskola | 91 %** ** | 96 %** ** | 90 % | 94 %** ** | Saknas | |
| Föräldrars nöjdhet med verksamheten, fritidshem | 82 %** ** | 79 %** ** | 80 % | 100 %**** | Saknas | |
| Föräldrars nöjdhet med verksamheten, skola | 67 %** ** | 80 %** ** | 80 % | 90 %** ** | Saknas | |
| Elevers nöjdhet med verksamheten åk 3 | 92 % | 98 % | 90 % | 97 % | Saknas | |
| Elevers nöjdhet med verksamheten åk 5 | 86 % (åk 6) | 91 % | 90 % | 88 % | Saknas | |
| Elevers nöjdhet med verksamheten åk 8 | 65 % | 49 % | 80 % | 78 % | Saknas | |
| Klagomål och synpunkter Utfall: Återkopplade inom 5 dagar/inkomna. Jan-aug 2015. | | | saknas | 5/5 | Saknas | |
| Indikator Socialnämnd Utfall: /varav återkopplade inom fem dagar/inkomna/antal. | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål- värde | Utfall | Medel, riket | |
| Klagomål och/eller synpunkter | saknas | 14/32 | Saknas | 26/40 | Saknas | |

*Max 100

** För 2 av de 9 var ingen återkoppling möjlig, men övriga är besvarade – dock inte inom 5 dagar.

*** För 2 av de 26 var ingen återkoppling möjlig, men övriga är besvarade – dock inte inom 5 dagar.

****Låg svarsfrekvens i föräldrakäterna (28 % - 40 %) gör att resultaten inte är statistiskt säkerställda.

Analys

Kommunstyrelsen: Vi kan notera en något mer positiv attityd till kommunen i medborgarundersökningen men vi ligger fortfarande sämre än medel i jämförelse med Sveriges övriga kommuner.

Inom tema Livsviktigt, som är ett samarbete mellan kommun, studieförbund, Närhälsan och Svenska kyrkan har fyra välbesökta föreläsningar anordnats med totalt 270 deltagare.

Folkhälsorådet anordnade även en äldremässa på Moga Fritid med 30 utställare och 350 besökare. Folkhälsorådet har delat ut 1700 par broddar till äldre.

Barn- och utbildningsnämnden: De enkätundersökningar som genomförs varje år visar att vårdnadshavarna i både förskola, fritidshem och skola i stort är nöjda med verksamheten. För fritidshem och skola har andelen nöjda vårdnadshavare ökat från föregående år. När det gäller eleverna så är de mer nöjda med verksamheten i de lägre åldrarna.

Den största förändringen är resultatet för elever i årskurs 8 där elevernas nöjdhet ökat med nästan 30 % från 2014 till 2015. En förklaring till det låga resultatet 2014 var att det genomfördes en organisationsförändring som innebar att klassorganisationen förändrades för eleverna i årskurs 8. Utfallet för 2015 kan därför bättre jämföras med utfallet för 2013, även då har det skett en märkbar förbättring. Enkäten visar att de flesta elever upplever att de trivs, känner sig trygga i skolan och upplever att lärarna förväntar sig att de ska nå målen.

Socialnämnden: Av de inkomna synpunkterna är 4 anonyma, 17 har inte angett om de vill bli kontaktade eller inte, 5 har angett att de inte vill bli kontaktade. Klagomålen har rört regler för beslut, HVB, IT-funktion i lokaler, krångliga fakturor och utebliven kost på faktura och svåra fakturor. Kostenheten har fått klagomål som skickats till berörd förvaltning, se indikator ovan. Socialförvaltningen har påbörjat ett arbete med en handlingsplan för E-hälsa det vill säga verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik.



Samhällsbyggnadsnämnden: Synpunkter och klagomål som kommer in till samhällsbyggnadsförvaltningen är viktiga i arbetet med att förbättra servicen gentemot våra kommuninvånare och oftast kan vi besvara dem inom 5 arbetsdagar. Förvaltningen har tagit fram en modell för hantering och registrering av klagomål som fallit väl ut men det återstår en del justeringar i den. Cirka hälften av de synpunkter som kommer in gäller Gatuenhetens verksamhetsområde och då främst inom snöröjning, skyltar, badplatser, växtlighet eller asfaltering.

Samhällsbyggnadsförvaltningens hantering av inkomna synpunkter och klagomål redovisas nedan:

| Indikator | Antal inkomna | Återkoppling ej möjlig | Återkoppling inom fem dagar | Besvarade inom 5 dagar |
|--|---------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Klagomål/synpunkter januari-augusti 2015 | 35 | 5 | 4 | 19 |

En av synpunktslämnarna uppgav fel mailadress och kunde inte besvaras, fyra av synpunktslämnarna ville inte ha återkoppling. Av övriga 30 synpunkter fick 23 st svar eller återkoppling inom 5 arbetsdagar. Av de 7 som fick återkoppling eller svar efter längre tid än 5 arbetsdagar fick 5 svar inom 7 arbetsdagar och den sista fick svar efter 11 dagar.

Mål 13 Gott företagsklimat

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|--------|--------|-----------|-----------|--------------|---|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Företagarnas omdöme om företagsklimatet i kommunen (Insiktsundersökningen) | Saknas | Saknas | Saknas | Index 55* | Index 68* |  |
| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Näringslivsranking – Svenskt näringsliv | 176 | 214 | Saknas | 229 | Saknas |  |

*Max 100










Analys

Kommunstyrelsen och Samhällsbyggnadsnämnden: 2015 deltog kommunen för första gången i Insikt, där enkäter skickats till företag som haft ett myndighetsärende med kommunen. Resultaten var inte bra men arbetet med en handlingsplan har påbörjats.

Målområde 4 - Inflytande och gott samarbetsklimat mellan politiker, tjänstemän och medborgare

Samordningsansvar Kommunchef

Mål 14 Ökad delaktighet

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|--------|--------|-----------------|--------|--------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Möjlighet för medborgare att delta i kommunens utveckling. | Saknas | 59 % * | 50 % * | 59 %* | 55 %* |   |
| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Andel deltagande skolor i demokratisatsning | Saknas | Saknas | Saknas | 50 % | Saknas | |
| Antalet "gillare" på kommunens Facebook-sida | Saknas | Saknas | 400 | 517 | Saknas |  |
| Antal inkomna medborgarförslag | 9 | 16 | Saknas | 25 | Saknas |  |
| Antal besökare på webbsidan "Forum för medborgardialog" (unika IP-adresser) | 520 | 782 | Saknas | 726 | Saknas |  |
| Indikator Barn- och utbildningsnämnden | 2013 | 2014 | 2015 (lå 14/15) | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Vårdnadshavares upplevelse av delaktighet och information, förskola | 82 %** | 81 %** | 80 % | 83 %** | Saknas |   |
| Vårdnadshavares upplevelse av delaktighet och ansvar, grundskola | 69 %** | 76 %** | 80 % | 78 %** | Saknas |   |

*Procent av max 57 poäng

**Låg svarsfrekvens i föräldraenkäterna (28 % - 40 %) gör att resultaten inte är statistiskt säkerställda.

Analys

Kommunstyrelsen: I maj började vi lägga ut inlägg på kommunens övergripande Facebooksida.

Antalet "gillare" har ökat från 265 till 517. Dessutom mäts räckvidden och som mest nåddes 13 481 personer av ett enskilt inlägg.










I ett samarbete mellan kommunen och SISU bjöds alla föreningar i kommunen in till en gemensam föreningsträff. Vi anordnade även en gemensam gransamverkansträff tillsammans med Tranemo kommun, Polisen och Studieförbundet. 10 av kommunens 17 gransamverkansträffar var representerade på träffen.

Kommunen har genomfört två medborgardialoger. En dialog om Högagården och en fokusgrupp runt placeringen av en ny återvinningscentral. Antalet inkomna medborgarförslag och antalet "gillamarkeringar" i anslutning till dem har ökat.

Barn- och utbildningsnämnden: Den enkätundersökning som genomförs varje år visar på en positiv trend för vårdnadshavarna i grundskolans upplevelse av delaktighet. De flesta upplever att de får den information de behöver både i allmänhet och vad det gäller sitt barns utveckling och lärande. Däremot är det färre än hälften som upplever att de kan vara med och påverka verksamheten i skolan. Samma uppfattning har vårdnadshavarna i förskolan. På några förskolor och skolor har det prövats en ny form av föräldramötespedagogik som syftar till att öka föräldrarnas delaktighet. Utvärderingar har visat ett positivt resultat. Kompetensutvecklingsinsatser kring föräldramötespedagogik kommer att fortsätta under 2016. Vi behöver fortsatt arbeta med föräldrars engagemang och delaktighet, då forskning visat att detta påverkar elevernas måluppfyllelse. Låg svarsfrekvens på föräldraenkäterna gör att tillförlitligheten är låg.

Samhällsbyggnadsnämnden: Under maj och juni har en medborgardialog genomförts som en del av lokaliseringstudien för kommunens nya återvinningscentral. Kommunens invånare bjöds via kommunens hemsida in till att lämna synpunkter på placeringen av återvinningscentralen. Totalt inkom 10 stycken skriftliga synpunkter om placeringen. Den 9 juni träffade tjänstemän från samhällsbyggnadsförvaltningen och kommunstyrelseförvaltningen en fokusgrupp där 12 medborgare slumpvis valts ut och bjudits in till mötet. Resultatet i form av förslag och synpunkter har kontinuerligt redovisats på kommunens hemsida. En redogörelse för medborgardialogen har tillsammans med övriga delar av lokaliseringstudien utgjort beslutsunderlag för beslut om vart kommunens nya återvinningscentral skall placeras. Utredningen i sin helhet presenterades för samhällsbyggnadsnämnden i november. Lokaliseringen Moga syd B som såväl samhällsbyggnadsnämnden som kommunstyrelsen föreslår som lokalisering till kommunfullmäktige har sitt ursprung från fokusgruppens möte i juni.

Mål 15 Ökad insyn och inflytande

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|-------------|--------|-----------------|-----------|--------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Upplevelse av insyn och inflytande över kommunens verksamhet (index, medborgarundersökningen). | Index 29* | Saknas | Index 40* | Index 35* | Index 40* |   |
| Indikator Kommunstyrelsen | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Antal besökare på webbsidan "hur kan jag påverka" (unika IP-adresser) | 825 | 1723 | Saknas | 1657 | Saknas |  |
| Indikator Barn- och utbildningsnämnden | 2013 | 2014 | 2015 (1å 14/15) | | | |
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Elevens upplevelse av inflytande, åk 3 | 77 % | 90 % | 90 % | 93 % | Saknas |   |
| Elevens upplevelse av inflytande, åk 5 | 64 % (åk 6) | 85 % | 85 % | 74 % | Saknas |   |
| Elevens upplevelse av inflytande, åk 8 | 48 % | 48 % | 80 % | 56 % | Saknas |   |

*Max 100

Analys

Kommunstyrelsen: Medborgarundersökningen, som är en attitydundersökning, visar på förbättringar inom områdena kontakt, påverkan samt förtroende. Vi ligger ändå bland de sämre i jämförelse med övriga kommuner i Sverige.

Barn- och utbildningsnämnden: 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. 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.

Mål 16 Gott arbetsklimat

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | |
|--|--------|--------|----------|--------|--------------|
| | Utfall | Utfall | Målvärde | Utfall | Medel, riket |
| Andelen nöjda medarbetare i klimatundersökning. | Saknas | 76 % | 83 % | Saknas | Saknas |
| Indikator Socialnämnden | 2013 | 2014 | 2015 | | |
| | Utfall | Utfall | Målvärde | Utfall | Medel, riket |
| Andelen nöjda medarbetare i klimatundersökningen | Saknas | 80 % | 83 % | Saknas | Saknas |

Analys

Kommunstyrelsen: Klimatundersökningen genomförs vartannat år.

Socialnämnden: Andelen nöjda medarbetare i klimatundersökningen redovisas i maj 2015. Fokusområde för det fortsatta arbetet är analys av arbetsbelastningen.


Samhällsbyggnadsnämnden: Förvaltningen arbetar aktivt med åtgärder inom området arbetsbelastning där medarbetarundersökningen 2014 visade på vissa brister. Åtgärderna sträcker sig från omorganisation på Vatten- och avfallsenheten till enklare arbeten med att upprätta rutiner. Samtidigt vill förvaltningen fortsätta det arbete som visat på bra arbetsklimat inom övriga analyserade områden i enkäten.

Målområde 5 God ekonomisk hushållning

Samordningsansvar

Ekonomichef

Mål 17 God budgetföljsamhet

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|--------|---------------|----------|--------|--------------|---|
| | Utfall | Utfall Totalt | Målvärde | Utfall | Medel, riket | |
| Nämnders utfall i förhållande till budget. | 98 % | 100 % | 100 % | 99 % | Saknas | |
| Indikator nämndmål | BUN | KSF | SBN | SN | Bo-lagen | |
| | Utfall | Utfall | Utfall | Utfall | Utfall | |
| Nämnders utfall i förhållande till budget (%) – avser maxvärde | 99 % | 92 % | 96 % | 101 % | -- | |
| Indikator Socialnämnd | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| | Utfall | Utfall | Målvärde | Utfall | Medel, riket | |
| Socialnämndens utfall i förhållande till budget. | 101 % | 99 % | 100 % | 101 % | Saknas |  |
| Socialnämndens utfall i förhållande till budget (%) – avser maxvärde. | -1000 | 2800 | | - 2800 | | |

Analys

Kommunstyrelsen: Månadsrapporterna med uppföljning av nämndernas ekonomi och verksamhet har utvecklats under 2015 till att omfatta även de kommunala bolagen och lämnas 8 gånger per år, februari-maj samt augusti-november. Kvartalsrapport har lämnats per 2015-04-30 och delårsbokslut per 2015-08-31.

Socialnämnden: Socialnämndens prognoser har varierat under året. I april redovisade nämnden en försämrad prognos med 500 tkr. Prognosen fortsatte att försämrats under hösten. Mot bakgrund av ovanstående beslutade Socialnämnden under året om tre handlingsplaner. Med anledning av det prognostiserade underskottet beslutade Kommunstyrelsen om anställningsprövning för hela kommunen. I november månad vände den ekonomiska utvecklingen på grund av ökade intäkter från Migrationsverket med anledning av en stor mängd anvisade ensamkommande barn och effekter av beslutade åtgärder i handlingsplaner och anställningsprövning. Personalbudgeten för hela förvaltningen har, trots ett ansträngt läge from tredje kvartalet avslutats i balans.

Bolagen: AB Svenljunga Bostäder och koncernen Svenljunga kommun förvaltning AB har tillsammans en vinst om 740 tkr vilket motsvarar 75 % av budgeten för 2015 (987 tkr).

Mål 18 Effektiv resursanvändning

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|--|---------|---------|----------|--------|--------------|--|
| | Utfall | Utfall | Målvärde | Utfall | Medel, riket | |
| Kostnad för inskrivet barn i förskolan | 117 tkr | 123 tkr | 123 tkr | Saknas | Saknas | |


Mål 19 Effektiv resursanvändning

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|---|---------|---------|-----------|--------|--------------|--|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| A: Kostnad för en vårdtagare inom hemtjänsten. | 238 tkr | 194 tkr | 205 tkr | Saknas | 264 tkr | |
| B: Genomsnittlig kostnad/hemtjänsttimma under året. | Saknas | Saknas | Saknas | Saknas | Saknas | |

Analys

Socialnämnden: Genomlysning av hemtjänsten pågår, denna kan ge ytterligare kostnadsminskningar.

Mål 20 god personalförsörjning

| Indikator | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
|-----------------------|--------|-----------|-----------|--------------|--------------|---|
| | Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | |
| Personalomsättning | Saknas | 10,94 % | Saknas | 11,6 % | Saknas | |
| Indikator Socialnämnd | 2013 | 2014 | 2015 | | | |
| Utfall | Utfall | Mål-värde | Utfall | Medel, riket | | |
| Personalomsättning | 11 % | 9,85 % | 7 % | 10,5 % | Saknas |  |

Analys

Kommunstyrelsen: Personalomsättningen har ökat sedan 2014. Ökningen har skett inom Socialförvaltningen och Barn- och utbildningsförvaltningen.

Socialnämnden: Tillgången på vikarier och framtida personal behöver säkerställas. Detta arbete har prioriterats under året i form av riktade annonskampanjer både via företag och på sociala medier. Inför sommaren/semestern 2015 var det stora problem för flera enhetschefer att få tag på vikarie. Under sommaren 2015 har platserna för feriearbetare inom äldreomsorgen utökats med 11 stycken feriearbetare, totalt 19 stycken. Syftet är att fler unga skall få en erfarenhet av vårddyrket och att verksamheten skall kunna fånga upp framtida vikarier. Satsningen har fallit väl ut och ett flertal personer kommer att fortsätta introduceras i vårdarbetet.

Myndighetsavdelningen har under året haft en god och väl förberedd introduktion till nyanställda medarbetare. Avdelningen har under året haft stort fokus på att samarbeta inom avdelningen samt genom diverse gemensamma utbildnings- och trivseldagar stärka det positiva arbetsmiljöet. Interna utbildningar har genomförts där handläggarna på en övergripande nivå har utbildat varandra inom respektive områden. En heldags utbildning i handläggning och dokumentation har genomförts för samtliga anställda i april 2015. Kompetensutveckling har inte genomförts i den omfattning som var planerat för året inom socialpsykiatri/LSS/ensamkommande barn beroende på en oväntat hög arbetsbelastning (ensamkommande barn).

Förvaltningsberättelse

Utveckling i Svenljunga kommun

Förvaltningsberättelsen innehåller övergripande information av kommunens verksamhet och det ekonomiska läget. Kommunens verksamhet påverkas mycket av yttre faktorer i vår omvärld. Detta har vi märkt inte minst under året 2015. Vi har en ökande befolkning i kommunen som är positiv men samtidigt innebär det utmaningar för oss. Vi måste vara mycket effektiva och hushålla med våra resurser. Arbetsmarknaden är positiv med relativt låg arbetslöshet. Svenljunga kommun har många attraktiva boendemiljöer.

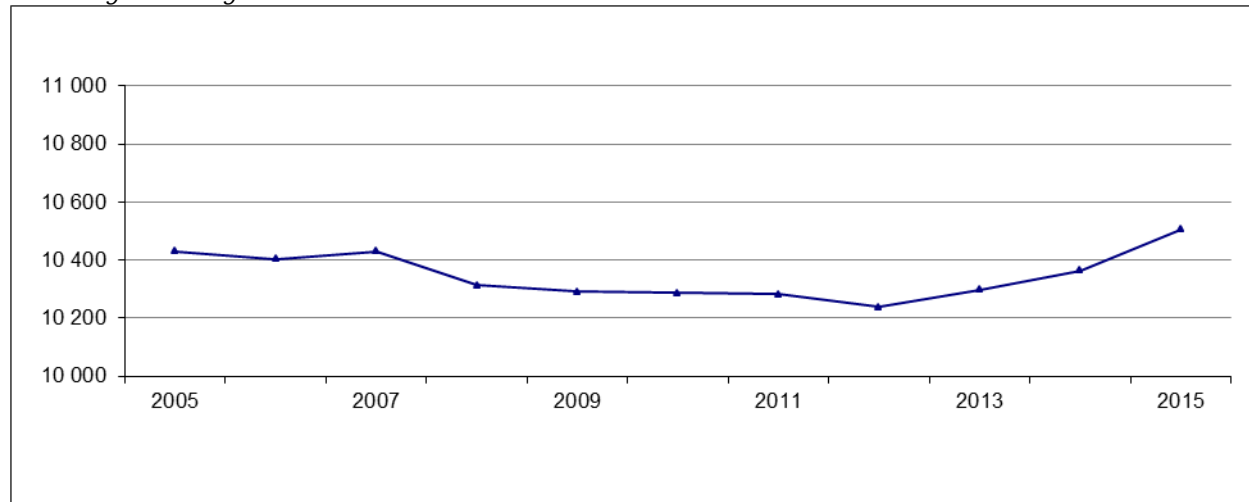
Invånarantal (in och utflyttning)

I Svenljunga, liksom på många andra mindre orter, sker en utflyttning till större städer och högskoleorter. I yngre åldrar flyttar man från Svenljunga för utbildning och arbete och i viss mån flyttar man tillbaka i samband med att man bildar familj.

Invånarantalet ökade under 2015 för tredje året i rad, med 141 till totalt 10 506 personer.

Orsaken till ökningen är ett invandringsöverskott på 154 personer. Födelsenettet visar på -8 under perioden och inrikes flyttnetto är -8. Till detta kommer en justeringspost om 3 personer, dvs händelser som skett 2015 men rapporterats 2016.

Befolkningsutveckling 31 december 2005-2015



Sysselsättning

Arbetslöshet

| | Öppet arbetslösa | | | Sökande i program med aktivitetsstöd | | | Totalt | | |
|----------|------------------|--------|----------|--------------------------------------|--------|----------|--------|--------|----------|
| | Dec 13 | Dec 14 | Dec 2015 | Dec 13 | Dec 14 | Dec 2015 | Dec 13 | Dec 14 | Dec 2015 |
| Kommunen | 4,0% | 4,0% | 3,2% | 2,1% | 2,0% | 2,3% | 6,1% | 6,0% | 5,5% |
| VGR | 4,4% | 4,1% | 3,9% | 3,9% | 3,5% | 3,4% | 8,3% | 7,6% | 7,3% |
| Riket | 4,6% | 4,3% | 4,2% | 4,0% | 3,8% | 3,8% | 8,6% | 8,1% | 8,0% |

Arbetsmarknad 2015

Arbetsmarknaden har under 2015 varit relativt stabil med en trend på färre arbetslösa, flera av våra företag har gjort nyanställningar. Antalet nyanmälda platser har ökat betydligt. Vi ser att framtiden ställer allt högre krav på personer som skall anställas, vi ser också att gruppen som står långt utanför arbetsmarknaden ökar och att den psykiska ohälsan ökar hos denna grupp. Detta är något vi måste hålla lite extra koll på för att kunna möta dessa behov på bästa sätt.

| Siffror för hela befolkningen i Svenljunga | 2015-12 | 2014-12 | % förändring (1412-1512) |
|---|---------|---------|--------------------------|
| Nyanmälda platser | 149 | 19 | 684,2% |
| Kvarstående platser | 136 | 19 | 615,8% |
| Sökande som har fått arbete | 26 | 26 | 36,8% |
| Kvarstående sökande totalt | 520 | 534 | -2,6% |
| Öppet arbetslösa *Varav utrikes- födda där siffran är 78 st. arbetslösa 2015 och 92 st. 2014. | 197 | 199 | -20,8% |

* Vi ser att den totala arbetslösheten minskar jämfört med 2014. Antalet nyanmälda och kvarstående platser har ökat vilket visar på svårigheter med rekrytering. Vi ser att ungdomsarbetslösheten är fortsatt låg jämfört med 2014. Svenljunga har länge varit förskonat med låga arbetslöshetsprocent, en trend som håller i sig men vi ser orosmolnet med de ungdomar som utgör mörkertalet. Dialog förs med Arbetsförmedlingen, barn och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen för att hitta dessa personer. Gemensamt med dessa aktörer har vi startat upp aktiviteter genom Startskottet (ESF projekt) och DUA (Delegation för unga till arbete) som är riktade till ungdomar som står långt från arbetsmarknaden.

Se tabellen nedan för fler siffror kring arbetslösheten bland ungdomar.

| Siffror för ungdomar i (18-24 år) Svenljunga | 2015-12 | 2014-12 | % förändring (1412-1512) |
|--|---------|---------|--------------------------|
| Kvarstående sökande totalt | 94 | 91 | 3,3% |
| Öppet arbetslösa | 27 | 33 | -18,2% |
| - därav långtidsarbetslösa | 2 | 10 | -80,0% |

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av den registerbaserade arbetskraften 16-64 år. Symbolen Δ avser förändring i procentenheter i jämförelse med motsvarande period föregående år.

| | Öppet arbetslösa | Δ | Program med aktivitetsstöd % | Δ |
|----------------------|------------------|--------|------------------------------|-------|
| Riket | 200,6 | -1,3% | 381,1 | -1,0% |
| Västra Götalands län | 30,9 | -6,1% | 57,8 | -5,3% |
| Svenljunga | 156,0 | -20,8% | 268,0 | -8,8% |

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, andel av den registerbaserade arbetskraften 18-24 år. Symbolen Δ avser förändring i procentenheter i jämförelse med motsvarande period föregående år.

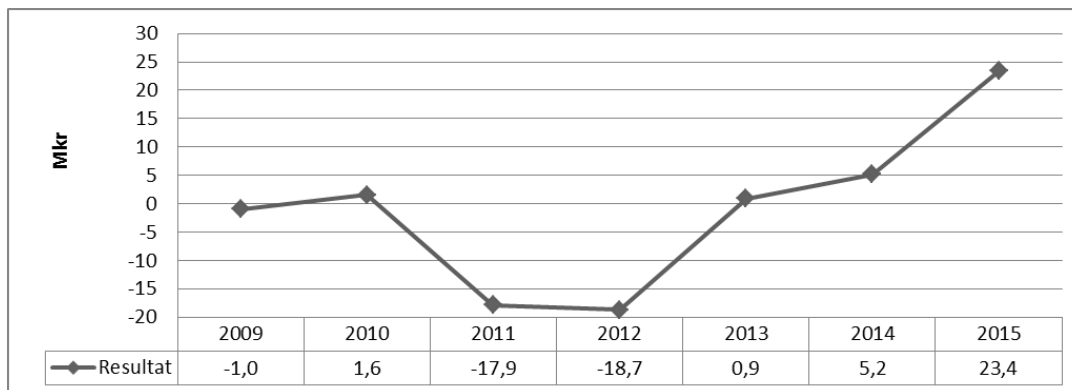
| | Öppet arbetslösa | Δ | Program med aktivitetsstöd % | Δ |
|----------------------|------------------|----------|------------------------------|----------|
| Riket | 28,3 | -9,3% | 70,7 | -12,7% |
| Västra Götalands län | 4,4 | -14,2% | 10,2 | -17,3% |
| Svenljunga | 27,0 | -18,2% | 58,0 | -6,5% |

Ekonomisk översikt

Årets resultat

Svenljunga kommun redovisar 2015 ett resultat om +24,8 mkr. Efter justeringar av poster i form av reavinst vid försäljning av fastigheter, redovisas ett resultat om 23,4 mkr.

Resultat 2009-2015 (exkl ansvarsförbindelser och reavinster)



Tilläggsanslag 2015

Ursprunglig budget 2015 visade ett resultat om 7,1 mkr, men under året har fullmäktige beviljat tilläggsanslag med sammanlagt 4,3 mkr vilket innebär en justering av budgeten till 2,7 mkr. Barn- och utbildningsnämnden har erhållit tilläggsanslag med 5,0 mkr och IT-enheten har erhållit 2,3 mkr i tilläggsanslag för ej utnyttjade medel från 2014 för bredbands-utbyggnaden. Samtidigt har besparingskrav ställts på övriga förvaltningar vilket gör en total ramhöjning om 4,3 mkr.

Nämnder

Kommunstyrelsen lämnar ett överskott mot budget om 4,3 mkr. IT-enheten har tvingats skjuta på vissa planerade arbeten vilket givit lägre kostnader. Kostnaden för telefoni har också blivit lägre än budgeterat liksom Personalenhetens kostnader. Resterande överskott beror främst på stor återhållsamhet i många delar av verksamheterna.

Barn- och utbildningsnämnden visar ett överskott om 2,3 mkr jämfört med budget, framförallt beroende på överskott inom Förskola och Fritidshem samt Grundskolan. Överskotten beror på ökade intäkter från Migrationsverket och AMS samt att det varit stor återhållsamhet inom alla verksamheter.

Socialnämnden lämnar ett underskott med 2,8 mkr mot budget. Underskottet beror bl a på underskott i myndighetsutövningen samt svårighet att anpassa verksamheten efter beslutade besparingskrav. Verksamheten har till stor del präglats av arbetet med flyktingmottagandet som påverkat ekonomin både med högre intäkter och kostnader.

Samhällsbyggnadsnämndens resultat visar på ett överskott på 1,5 mkr mot budget. Avvikelserna beror främst på vakanser inom Ledning och administration under året samt något lägre kostnader under verksamheterna Miljö- och Bygg samt Fritid.

Gemensamma och finansiella poster

Resultatet för gemensamma intäkter och kostnader visar på ett överskott om 6,9 mkr jämfört med budget.

Pensionskostnader

Kostnader för pensioner avviker mot budget med 3,1 mkr. Kostnader för utbetalda pensioner blev 1,1 mkr och årets nya pensioner 2,0 mkr högre än budgeterat.

Reavinster

Reavinster avser i huvudsak försäljning tomter i Sandsjön.

Lokalkostnader

Lokalkostnaderna är 2,6 mkr lägre än budgeterat främst beroende på att en reaförlust avseende Högagården budgeterats inför 2015. Eftersom fastighetens framtid inte är avgjord finns ingen reaförlust redovisad.

Integration

Denna verksamhet har tidigare redovisats under kommunstyrelseförvaltningen och visar för 2015 ett överskott på 4,4 mkr vilket är 2,3 mkr högre än budgeterat. Överskottet beror på att mottagandet varit högre vilket gett ökade intäkter.

Återbetalning AFA försäkringar

Kostnader inbetalade till Fora för AFA-försäkringar under 2004 har återbetalats till kommunen under hösten 2015. Beloppet uppgår till 4,3 mkr vilket påverkar resultatet positivt. Detta är en "engångspost" och påverkar bara 2015 års resultat. Denna post skall räknas av vid utvärderingen av de finansiella målen.

Överlida Fjärrvärme AB

Svenljunga kommun har sedan starten 2008 av Överlida Fjärrvärme AB beviljat en borgen om 5,5 mkr för lån tagna hos Handelsbanken. Kommunen har 2014 infriat 4,7 mkr i borgen till Handelsbanken och under 2015 resterande 0,9 mkr till Handelsbanken Finans. Kommunen har en regressfordran på bolaget på motsvarande summa. Kommunen har begärt att bolaget skall återbetala hela summan till kommunen och Fullmäktige har beslutat att fordran skall drivas in enligt kommunens ordinarie inkassohantering. I bokslutet 2014 har fordran bedömts osäker varför hela beloppet skrivits ner och kostnadsförts. I början av maj 2015 har bolaget försatts i konkurs och kommunen har då skrivit ned sitt aktieinnehav 0,2 mkr.

Övrigt gemensamt

I denna post ligger bla förändring av semesterlöneskuld med 1,5 mkr. Posten har inte fördelats ut på nämnderna då den justerats sent i bokslutsprocessen.

Intern debiterad ränta

Internt debiterad ränta blev 0,8 mkr lägre än budgeterat främst beroende på lägre VA-ränta.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för 2015 blev totalt 10 mkr högre än beräknat. I huvudsak beror det på det tillfälliga stöd som kommunerna fick för mottagandet av flyktingar. Totalt fick Svenljunga kommun 27,8 mkr, utbetalt i december 2015, vilket fördelades med 11,6 mkr för 2015 och resterande 16,2 mkr på 2016.

Riksdagen har beslutat om en extra ändringsbudget att ge kommunsektorn 9,8 miljarder kronor i form av ett tillfälligt stöd. Anslaget fördelas med 1,47 miljarder till landsting och 8,33 miljarder till kommunerna. Rådet för kommunal redovisning (RKR) har yttrat sig om hur det statsbidrag som ges som tillfälligt stöd till kommuner och landsting för att hantera den rådande flyktingsituationen ska redovisas. Inkomsten bör periodiseras med en jämn fördelning från och med december 2015, eller från den månad 2015 när kommunen eller landstinget bedömt att kostnaderna för flyktingsituationen började öka i betydande omfattning. Periodiseringen sträcker sig fram till och med december 2016.

För Svenljunga kommun började kostnaderna för flyktningmottagandet öka hösten 2014. Beloppet bör därför periodiseras över hela 2015 och 2016 dock med tyngdpunkten från halvårsskiftet 2015. Kommunfullmäktige (2015-05-18) har bl a beviljat Barn och utbildningsförvaltningen ett ramtillskott på 5 mkr för att klara verksamheten för det ökade antalet barn i skolan.

Svenljunga kommun gör därför bedömningen att periodiseringen av de extra medlen skall göras enligt följande:

| Fördelning i Tkr av extra medel för flyktningmottagande, utbetalat december 2015. | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|
| År | jan | feb | mar | apr | maj | jun | jul | aug | sep | okt | nov | dec | Summa |
| 2015 | 579 | 579 | 579 | 579 | 579 | 579 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 11 583 |
| 2016 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 1 351 | 16 217 |
| | | | | | | | | | | | | Tot | 27 800 |

I bokslutet för kommunen bokas 16 217 000 kr som förutbetalad intäkt, generellt statsbidrag.

Finansnetto

Här återfinns ränta som kommunen betalar för sitt lån samt intäktsränta från utlånade medel till dotterbolagen. Finansnettot visar en positiv avvikelse om 0,7 mkr mot budget beroende på lägre låneräntor på kommunens skulder.

Extra ordinära kostnader

Infriande av borgen redovisades under denna rubrik för 2014. För 2015 avser detta inte en så betydande post utan denna ligger kvar under gemensamt.

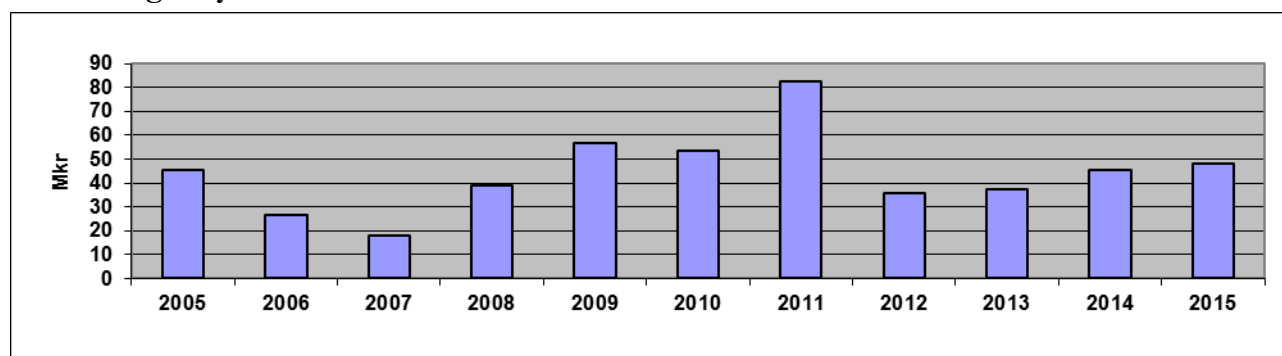
Investeringar

Netto-investeringarna varierar kraftigt mellan åren beroende på enskilda större objekt. Under 2005 byggdes ett nytt avloppsreningsverk i Svenljunga centralort. Fr.o.m 2008 har exploateringen av de stora objekten i norra kommundelen, Sandsjön och Lockryd, tagit fart på allvar samtidigt som Mogaskolan byggts om och VA byggts samman mellan Mjölback och Överlida.

Under 2011 investerades i två nya förskolor, Lärcentrum, nytt vattenverk i Överlida samt ny reningsanläggning i simhallen. Under 2013 skedde investeringar i ny förskola i Hillared, ombyggnad av Klockaregården samt till- och ombyggnad av Kulturskolan. Både förskolan i Hillared och Kulturskolan har även fortsatt in i 2014. Under 2014 har även nya förskolor byggts i Sexdrega och på Torstorpsområdet i Svenljunga, och nya GC-leder planeras. Ledningssanering har utförts och även utbyggnad av VA-nätet.

Under det gångna året har Svenljunga Verksamhetslokaler AB framförallt byggt om i kommunhuset samt förberett för ny reservkraft, delvis finansierat av MSB. Renovering av Torsgårdens förskola samt installation av värmepumpar i Överlida har också tagit mycket resurser i anspråk. VA-enheten fortsätter att arbeta med ny reservvattentäkt och utbyggnad av VA-nätet samt omhändertagande av dagvatten i Svenljunga tätort. I övrigt är det iordningsställandet av mark i Lockryd som är mycket i fokus samt planerandet av nya GC-leder.

Investeringsvolym 2005-2015



Investeringsutfalet är 48,0 mkr för helåret, varav 19,2 mkr är skattefinansierat. I investeringsvolymen ingår även investeringar utförda av Svenljunga Verksamhetslokaler AB på uppdrag av Svenljunga kommun med 12,6 mkr.

Lockryd

En stor del av investeringarna de senaste åren har gällt exploateringen av industrimark i Lockryd. Nedlagda kostnader, ca 65 mkr, har hittills bokförts som tillgång under pågående nyanläggning. Under året har kostnader hänförliga till etapp 1 aktiverats, 22,5 mkr, varav cirka hälften härrör sig till kostnader för VA, gator och vägar samt vägbelysning och är aktiverade som anläggningstillgångar. Resterande är exploateringsstillgångar. Nedlagda kostnader 2015 rör etapp 3.

Utvärdering finansiella mål

Kommunallagen anger att kommuner skall 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 och ett som styr investeringsutgifter och på så sätt begränsar kapitalbindningen i anläggningar och inventarier, samt ett som styr graden av lånefinansiering.

Finansiellt mål avseende resultat

Resultatmålet för Svenljunga kommun innebär inflationsskydd av det egna kapitalet. För 2015 skall resultatet uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär ett resultat om 5,6 mkr. Ett resultat justerat från extraordinära kostnader och jämförelse-störande poster visar på 20,2 mkr, vilket innebär att det finansiella målet för 2015 är uppfyllt. Som jämförelsestörande poster har räknats reavinst - 1,4 mkr, AFA - 4,3 mkr samt ÖFAB +1,1 mkr.

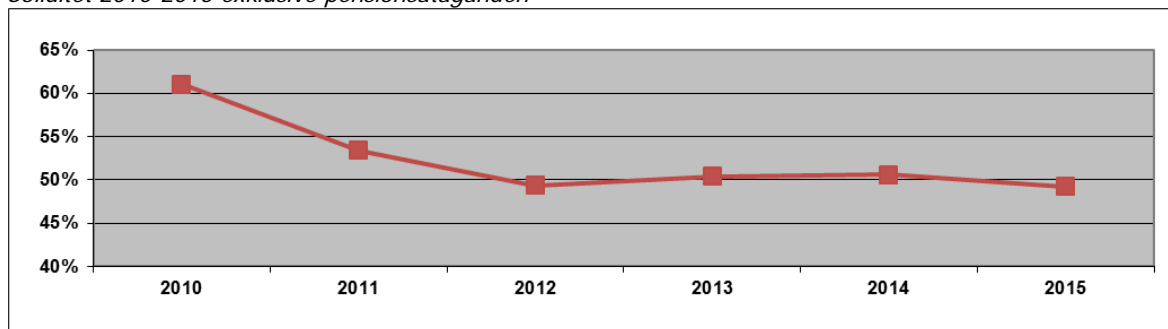
Finansiellt mål avseende den årliga resultatnivån.

| (mkr) | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|-------|------|------|
| Enligt resultaträkning | 1,1 | 6,2 | 24,8 |
| Varav extra ordinära kostnader | 0,0 | 4,7 | 0,0 |
| Varav jämförelsestörande poster | -7,2 | -1,0 | -4,6 |
| Resultat att utvärdera | -6,1 | 9,9 | 20,2 |
| Krav enligt målformulering | 5,0 | 5,4 | 5,6 |
| Skillnad | -11,1 | 4,5 | 14,6 |

Finansiellt mål avseende soliditet

Detta andra finansiella mål innebär att kommunens soliditet ska uppgå till minst 50% exklusive ansvarsförbindelser. Soliditeten 2015-12-31 är 49,25 % varför målet inte är uppnått.

Soliditet 2010-2015 exklusive pensionsåtaganden



Finansiellt mål avseende investeringar

Det tredje finansieringsmålet för Svenljunga kommun innebär att investeringarna skall vara självfinansierade. Investeringarna ska över tiden inte överstiga summan av årets resultat och avskrivningar i skatte-finansierad 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 utvärderingen av målet.

I tabellen nedan ingår även investeringar, resultat och avskrivningar i Svenljunga Verksamhetslokaler AB, för att få en rättvisande bild av kommunens verksamhet. Årets investeringsutfall understiger summan av resultat och avskrivningar med 24 mkr och det ackumulerade saldoto uppgår till -98,1 mkr vid årets slut. Detta innebär att för 2015 är detta finansiella mål uppnått.

Finansiellt mål avseende investerings-finansiering

| (mkr) | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------------------------|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Investeringsutfall | 33,2 | 54,4 | 19,0 | 21,6 | 36,2 | 19,2 |
| Resultat | 22,8 | -17,0 | -12,5 | 1,1 | 6,2 | 25,1 |
| Utfall avskrivningar | 14,0 | 17,3 | 14,1 | 14,7 | 17,3 | 18,0 |
| Justering för inflation | 0,2 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| S:a resultat och avskrivningar | 37,0 | 0,8 | 1,6 | 15,8 | 23,5 | 43,2 |
| Årligt investeringsresultat | 3,8 | -53,6 | -17,4 | -5,8 | -12,7 | 24,0 |
| Accumulerat saldo | -32,6 | -86,2 | -103,6 | -109,4 | -122,1 | -98,1 |

Utredning balanskrav

Sveriges kommuner är från och med år 2000 enligt lag tvingade att budgetera och åstadkomma ett positivt resultat.

Balanskravsresultat 2010-2015

| (Mkr) | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen | 22,8 | -31,0 | -12,5 | 1,1 | 6,2 | 24,8 |
| Reavinster | -10,7 | -4,5 | -0,1 | -0,2 | -1,0 | -1,4 |
| Pensionskostnader -avsteg från blandmodellen | -10,5 | 17,6 | -6,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avgår konkurs Elmo 2008 (synnerliga skäl) | | 30,4 | | | | |
| Årets balanskravsresultat | 1,6 | 12,5 | -18,7 | 0,9 | 5,2 | 23,4 |
| Balanskravsresultat att återställa | -29,1 | -16,6 | -35,3 | -34,4 | -29,2 | -5,8 |

Reavinster från försäljning av fastigheter skall avräknas vid utvärdering av balanskravet och detta innebär att kommunen redovisar ett resultat om 23,4 mkr. Balanskravet är således uppfyllt under detta enskilda år. Från tidigare år finns ett underskott om -29,2 mkr som skall återställas under de närmaste tre åren, vilket innebär att det sammanlagda balanskravsresultatet att återställa efter 2015-12-31 är -5,8 mkr.

Kommunens beräkning, Verksamhetsplan 2016-2018, visar att balanskravet planeras vara återställt efter utgången av 2016.

Pensionskostnader

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 delar av 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 89 %. Det innebär att 11 % 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 Landsting, (SKL), tagit fram.

Pensionsåtagandet är besvärligt att prognostisera av flera olika anledningar. Svenljunga, liksom övriga kommuner, använder externa leverantörer som beräknar framtida pensionskostnader enligt RIPS, (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld). Svenljunga kommun anlitar KPA Pension.

| <u>Pensionsförpliktelser och pensionsmedelsförvaltning</u> (mkr) | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|------------|------------|
| Pensionsåtagande inkl löneskatt intjänad t o m 1997 | 222,8 | 231,4 |
| Avsättning pensionsskuld inkl löneskatt intjänad fr o m 1998 | 32,8 | 31,7 |
| Avsättning pensioner förtroendevalda | 1,7 | 0,8 |
| Summa pensionsförpliktelser | 257,3 | 263,9 |

Avsättningar avseende sluttäckningskostnader för deponier

Svenljunga kommun har 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 förväntats delfinansieras av Elmo Leather. Efter företagets konkurs kommer sluttäckningen i sin helhet att finansieras av kommunen.

| | Andel % | Andel mkr |
|--|-------------|------------|
| Svenljunga kommuns del av Änglarp deponi | 57% | 1,3 |
| Tranemo kommuns del av Änglarp deponi | 43% | 1 |
| Summa avsättning Änglarp deponi | 100% | 2,3 |
| Svenljunga kommuns del av Moga deponi | 100% | 9,5 |
| Summa avsättning Moga deponi | 100% | 9,5 |

Under 2015 har sluttäckningsåtgärder om 0,01 mkr utförts avseende Änglarp deponi och 0,2 mkr avseende Moga. Sluttäckningen av Änglarp deponi pågår. Sluttäckningen av Moga deponi är slutförd men lakvattenrening och provtagning kommer att orsaka kostnader under 30 år.

Väsentliga händelser efter balansdagen

Onsdagen den 9 mars 2016 meddelade Borås Tingsrätt dom i ett mål som påverkat kommunen. Vi väljer här under "väsentliga händelser efter balansdagen" att lägga in det pressmeddelande som kommunen publicerade efter domen.

Pressmeddelande

Idag kom domen i åtalet gällande två tidigare anställda chefer i Svenljunga kommun. Tingsrätten friar de båda åtalade.

Citat ur domen

Sammantaget finner Tingsrätten att det inte är styrkt att de åtalade tillsammans och i samförstånd eller var för sig uppsåtligt har lämnat oriktiga uppgifter och därmed vilselett och förmått företrädare för SCB att besluta om utbetalning av medel för LSS-kostnader. Åtalet mot dem ska därför ogillas.

Bakgrund

Två före detta chefer i Svenljunga kommun har åtalats för att ha rapporterat in osanna LSS-uppgifter. I domen, som kom idag, kan vi läsa att tingsrättens bedömning är att de åtalade frias från misstankarna om att ha ändrat i underlaget för beräkning av LSS som skickades in till Statistiska centralbyrån, SCB.

Kommentarer om domen

Magnus Fleischer, nuvarande ekonomichef i Svenljunga

Vad säger du om domen?

- Det var väntat, det fanns ju ingen personlig vinning i redovisningen av uppgifterna. Kommunen försökte göra rätt men som SKL skriver i sin rapport, finns det ingen skyldighet att betala tillbaka bidrag. Jag har funderat över tjänstemannarollens personliga ansvar. LSS-utjämningen är ett slutet system, det vill säga att pengarna inom det systemet fördelas enligt en ekvation till samtliga kommuner i Sverige. Vissa kommuner betalar in till systemet och andra kommuner får ett bidrag.

Hur ser arbetet ut med dessa siffror idag?

- Tjänstemän på ekonomiavdelningen tar fram underlag för den ekonomiska redovisningen av LSS till SCB utifrån en manual. Som ekonomichef har jag ansvaret för redovisningen. Inför inrapporteringen har tjänstemännen en nära kontakt med verksamhetsansvariga på socialförvaltningen för vissa bedömningar.

Ing-Marie Larsson, nuvarande socialchef

Vad är dina tankar kring domen?

- Det fanns inget uppsåt men domstolen har klarlagt själva handlingen. Inom socialtjänsten finns en vana i myndighetsutövandet, det vill säga att de inom socialtjänsten som har ett ansvar för myndighetsbeslut är medvetna om sitt ansvar gentemot klient och att beslutet kan bli prövat av domstol eller tillsynsmyndighet. Det har varit en tuff period för flera av medarbetarna inom socialförvaltningen eftersom man har vittnat i rätte-gången. För många parter är det skönt att det är över, vi får avvakta om domen blir överklagad.

Magnus Fleischer och Ing-Marie Larsson kommenterar revisorernas ansvar

Kommunens verksamhet granskas av folkvalda revisorer och professionella revisorer under året och vid bokslut. SKL-utredningen presenterades till de folkvalda revisorerna. Revisorerna har inte som grupp polisanmält kommunen, utan detta har skett av en enskild revisor från dåvarande oppositionen.

Magnus Nilsson, kommunchef sedan 2011

Vad har du att säga om domen som kom idag?

- Mina tankar går till de personer som varit åtalade och nu blivit friade. Jag har arbetat tillsammans med dem, dels som kollega men också som överordnad chef. Att det är en friande dom känns skönt.

Koncernen

Förutom kommunen består koncernen av Stiftelsen Klevs Gästgiveri, helägda AB Svenljunga Bostäder och Svenljunga Förvaltning AB där det senare i sin tur äger Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB. Förvaltningsbolagets uppgift är att äga aktier i de två sistnämnda bolagen där det ena bygger, äger och förvaltar kommunens verksamhetslokaler och det andra motsvarande avseende industrifastigheter.

Stiftelsen Klevs Gästgiveri uppvisar ett underskott om -27,5 tkr för 2015. Under året orsakade stormar skador på fastigheterna vilket orsakade stora kostnader. Under året har kommunen utbetalat bidrag om 265 tkr till stiftelsen.

AB Svenljunga Bostäder visar ett överskott om 297 tkr, jämfört med budgeterat 440 tkr. Svenljunga Verksamhetslokaler AB visar ett överskott om 336 tkr, budget 491 tkr, och Svenljunga Industrifastigheter AB har ett överskott om 117 tkr och en budget om 53 tkr.

Ekonomichefens kommentarer

Året 2015 har varit händelserikt på många sätt. Invånarantalet ökade under 2015 med 141 till totalt 10 506 personer. Den 1 november 2015, vilket är avgörande för skatteintäkterna 2016, var invånarantalet 10 472. Vi budgeterade med 10 400 invånare varför skatteintäkterna blir ca 3,6 mkr högre än budgeterat.

Bokslutet för 2015 visar ett överskott på ca 25 mkr. Vid en analys bör vi räkna bort de 11,5 mkr i tillfälliga skattepengar vi fick i december samt drygt 4 mkr i återbetalning från AFA försäkring. Vid en mycket enkel jämförelse med 2014 kan vi konstatera att det som vid en första anblick skiljer mycket mellan åren, + 6 mkr 2014 mot + 25 mkr 2015, i stället, om man räknar bort poster av engångskaraktär, är ganska likvärdigt resultatmässigt. Borttaget poster av engångskaraktär är nivån ca 10 mkr. Detta är en resultatnivå som är i närheten av SKL´s rekommenderade 2 % i resultatnivå.

Om tittar lite bakåt på 2015 så präglades våren av Barn- och utbildningsförvaltningens ekonomiska läge. Kommunfullmäktige beviljade i maj tilläggsanslag om 5 mkr. Samtidigt skulle övriga nämnder spara 1 %. Efter sommaren var den ekonomiska situationen för kommunen ansträngd. Framför allt visade Socialförvaltningen underskott och signalerna pekade åt fel håll. Vi tvingades till besparingsåtgärder och anställningsprövning. Under hösten ökade flyktingkrisen och framför allt anlände många ensamkommande barn. För kommunen har detta inneburit stora utmaningar. Det berör oss alla men det blir extra stor påverkan inom skola och omsorg. Ekonomiskt innebär det stora förändringar både på intäcks- och kostnadssidan. Kommunens intäkter är drygt 30 mkr högre än budgeterat för 2015. Vi bör vara försiktiga i våra bedömningar och vi behöver avvakta en period för att se de ekonomiska effekterna. Det är dock skönt att konstatera att kommunens resultat för 2015 är så stort att vi kan återställa stor del av balansunderskottet sedan tidigare år. Nu går vi vidare med nya utmaningar för 2016 och framåt.

Magnus Fleischer
Ekonomichef

Driftsredovisning

| Nämnd (mkr) | Not | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Utfall 2015 | Budget 2015 | Avvikelse mot Budget |
|--|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------|
| Kommunstyrelsen | | -44,4 | -48,1 | -52,5 | -56,8 | 4,3 |
| Barn- & utbildningsnämnden | | -213,6 | -222,6 | -229,9 | -232,3 | 2,4 |
| Socialnämnden | | -215,2 | -216,2 | -222,5 | -219,7 | -2,8 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | | -32,2 | -33,1 | -33,8 | -35,3 | 1,5 |
| Delsumma nämndernas nettokostna | | -505,4 | -520,0 | -538,8 | -544,1 | 5,3 |
| Gem. intäkter/kostnader | | -14,9 | -18,2 | -11,7 | -18,6 | 6,9 |
| Intern debiterad ränta | | 4,3 | 3,8 | 2,6 | 3,4 | -0,8 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -516,0 | -534,4 | -547,9 | -559,3 | 11,4 |
| Skatteintäkter | 5 | 516,0 | 542,2 | 568,8 | 558,8 | 10,0 |
| Finansnetto | 6 | 1,1 | 3,2 | 3,9 | 3,2 | 0,7 |
| Resultat före extraordinära poster | | 1,1 | 10,9 | 24,8 | 2,7 | 22,1 |
| *Extraordinära poster | | 0,0 | -4,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets resultat | | 1,1 | 6,2 | 24,8 | 2,7 | 22,1 |
| Varav jämförelsestörande poste | 15 | 7,2 | 1,0 | 4,6 | 0 | 0 |
| Resultat exklusive jämförelsestörande | | -6,1 | 5,2 | 20,2 | 2,7 | 17,5 |
| Specifikation gemensamma intäkter och kostnader | | | | | | |
| (mkr) | | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Utfall 2015 | Budget 2015 | Avvikelse mot Budget |
| Utbetalda pensioner | | -11,9 | -11,4 | -12,6 | -11,5 | -1,1 |
| Årets nya pensioner | | -17,5 | -19,9 | -18,7 | -16,7 | -2,0 |
| Återföring sociala avgifter | | 17,9 | 19,0 | 19,5 | 18,1 | 1,4 |
| Delsumma gemensamt | | -11,5 | -12,3 | -11,8 | -10,1 | -1,7 |
| Reavinst försäljning av fastighet | 15 | 0,2 | 1,0 | 1,4 | 0,0 | 1,4 |
| Åtgärder efter arbetsvärdering | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,9 | 0,9 |
| Ägartillskott bolag | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Lokalkostnader | | -12,6 | -6,7 | -7,0 | -9,6 | 2,6 |
| Förlusttäckning Stift Klevs Gästgiveri | | -0,1 | -0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Integration | | 0,0 | 0,0 | 4,4 | 2,1 | 2,3 |
| Ramjusterande investeringar Gata/Park | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,2 | 0,2 |
| Återbetalning AFA Försäkring | 15 | 9,1 | 0,0 | 4,3 | 0,0 | 4,3 |
| ÖFAB, borgen och nedskrivn aktier | 15 | 0,0 | 0,0 | -1,1 | 0,0 | -1,1 |
| Övrigt gemensamt | | -0,1 | 0,0 | -1,9 | 0,0 | -1,9 |
| Summa gemensamt | | -14,9 | -18,2 | -11,7 | -18,6 | 6,9 |

| (mkr) | Ursprunglig budget | Budgetreglering | Total budget |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------|---------------|
| Kommunstyrelsen | -55,1 | -1,7 | -56,8 |
| Barn- och utbildningsnämnden | -225,8 | -6,5 | -232,3 |
| Socialnämnden | -221,5 | 1,8 | -219,7 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | -35,4 | 0,0 | -35,3 |
| Gemensamma intäkter/kostnader | -20,6 | 2,0 | -18,6 |
| Intern debiterad ränta | 3,4 | 0,0 | 3,4 |
| Verksamhetens nettokostnad | -554,9 | -4,3 | -559,3 |
| Skattintäkter | 558,8 | 0 | 558,8 |
| Finansnetto | 3,2 | 0 | 3,2 |
| Resultat | 7,1 | -4,3 | 2,7 |

Specifikation budgetreglering

| | | |
|------------------|-------------|--|
| KF § 97 -141006 | -0,117 | SBF: Tilläggsanslag höjd hyra Teaterbiografen |
| | 0,465 | GEM: Flytt av ram till BUN, hyra Kulturskolan |
| | 0,024 | GEM: Flytt av ram till BUN, hyra Ängagården |
| | 0,980 | GEM: Flytt av ram till BUN, hyra Skogsgläntan |
| | 0,400 | GEM: Flytt av ram till SN, hyra LSS boende |
| | -0,465 | BUN: Flytt av ram från GEM, hyra Kulturskolan |
| | -0,024 | BUN: Flytt av ram från GEM, hyra Ängagården |
| | -0,980 | BUN: Flytt av ram från GEM, hyra Skogsgläntan |
| | -0,400 | SN: Flytt av ram från GEM, hyra LSS boende |
| KF § 57 -150420 | -2,300 | KSF: IT överflyttning av medel från 2014, Bredbandsutbyggnad |
| KF § 79 -150518 | -5,000 | BUN: Ramjustering |
| KF § 80 -150518 | 0,574 | KSF: Ramjustering |
| | 2,220 | SN: Ramjustering |
| | 0,350 | SBF: Ramjustering |
| KF §104 - 150615 | -0,075 | SBF: Tilläggsanslag Teaterbiograf |
| | -0,108 | SBF: Rampåverkande investeringar |
| | 0,108 | GEM: Rampåverkande investering gata/park |
| Summa | -4,3 | |

Budget 2015-2018

Spec lokalkostnader

(mkr)

| | Utfall 2015 | Budget 2015 | Budget 2016 | Plan 2017 | Plan 2018 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| Kommunens egna och förmedlade lokaler | -0,263 | -0,282 | -0,235 | -0,235 | -0,235 |
| Hyra lämnade lokaler | -1,665 | -1,518 | -1,246 | -0,681 | -0,702 |
| Verksamhetservice | -1,012 | -1,009 | -1,035 | -1,071 | -1,071 |
| Brandskyddsåtgärder soc ökad hyra | 0,000 | -0,058 | -0,079 | -0,079 | -0,079 |
| Brandskyddsåtgärder soc direktfakturering | -0,646 | -0,300 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Moga Fritid, dränering och tak | 0,000 | 0,000 | -1,400 | 0,000 | 0,000 |
| Bergsäter, tak (2014) och yttervägg | -1,000 | -1,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Högagården, reaförlust | 0,000 | -3,735 | -3,535 | 0,000 | 0,000 |
| Snickeriet, hyra p g a ombyggnad Bergsäter | 0,000 | -0,200 | -0,200 | -0,200 | -0,200 |
| Tak Lysjölid | 0,000 | 0,000 | -1,400 | 0,000 | 0,000 |
| Överlida idrottshall | -1,800 | -1,800 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Bergsäter verksamhetsanpassning | -0,500 | -0,500 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Rivning/utrangering lokaler | 0,000 | -0,200 | -0,200 | -0,200 | -0,200 |
| MSB (Myndigh för samhällsskydd och beredskap) åtg | -0,112 | -0,185 | -0,450 | -0,530 | -0,530 |
| Summa | -6,998 | -9,566 | -9,780 | -2,996 | -3,017 |

Över- och underskott

| Verksamhet (tkr) | Ingående balans | Förändring 2015 | Utgående balans |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kostförsörjning | 260 | -74 | 186 |
| Summa | 260 | -74 | 186 |

Specifikation av förändring

Kostförsörjning

Budgetavvikelse enligt driftsredovisning

Förändring 2015

-74

-74

Investeringar

| | Budget 2015 (Tkr) | Kvarstående medel KF 150420 | Tilläggs- anslag 2015 | Total budget 2015 | Utfall 2015 | Färdigställt år |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------|--------------------|
| Kommunstyrelsen | -2 900 | -1 941 | 900 | -3 941 | -1 361 | |
| Barn- och utbildningsnämnden | -2 400 | -300 | 0 | -2 700 | -1 123 | |
| Socialnämnden | -800 | -200 | 0 | -1 000 | -707 | |
| Samhällsbyggnadsnämnden | -47 360 | -23 379 | -16 980 | -87 719 | -13 682 | |
| Exploatering | -7 500 | -49 834 | 0 | -57 334 | -18 596 | |
| TOTALT | -60 960 | -75 654 | -16 080 | -152 694 | -35 470 | |
| <i>I bolaget på uppdrag av Svenljunga kommun</i> | | | | -24 495 | -12 565 | |
| S:A KOMMUNEN O SVENLJUNGA VERKS.LOKALER AB | | | | -177 189 | -48 034 | |

Kommunstyrelsen

Centrala IT-investeringar har inte hunnits med i planerad omfattning utan skjuts fram till 2016. Projektet med digital plattform genomförs under tre år och kommer att kostnadsföra mer under 2016.

Barn- och utbildningsnämnden

En särskild satsning på datorer inom skolan skjuts upp till 2016, för att slippa neddragningar inom personalen.

Socialnämnden

Flytt av dagverksamheten sker februari 2016 varför investeringsmedlen flyttas med till 2016. Inköp av nya datorer har ökat mer än planerat främst på grund av nyöppnade boenden. Inköp av larmdatorer och trygghetslarm planeras till 2016.

Samhällsbyggnadsnämnden

Upprustning ÅVS skjuts upp till beslut tagits om hur insamlandet av hushållsavfall ska gå till. Utbyte av tung lastbil skjuts på ytterligare ett år. Arbetet med GC-leder i kommunen kommer igång under 2016.

Genomförandet av flera VA-projekt skjuts upp av praktiska skäl. Några har påbörjats men färdigställandet ligger längre fram, till exempel Reservvattentäkten, Huvudledning Hillared, Avloppsreningsanläggning Kalv och Kapacitetsökning i Sexdrega ARV. Andra projekt ligger med planerade startdatum längre fram, till exempel Reningsutrustning Holsjunga VV, VA-utbyggnad Fäxhult och Holsjunga samt Dagvattensystem Läggaradsvägen i Hillared. Bland exploateringsprojekten är det framförallt Lockryd etapp 3 samt den nya korsningen som haft kostnader under 2015. Arbetet har också fortsatt med Torstorpsområdet.

| | Budget 2015 (Tkr) | Kvarstående medel KF 150420 | Tilläggs- anslag 2015 | Total budget 2015 | Utfall 2015 | Färdigställt år |
|-------------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------|
| KOMMUNSTYRELSEN | | | | | | |
| Ny digital plattform inkl resurs | -900,00 | | | -900,00 | -233,23 | 2017 |
| Centrala kommungem. IT-investi | -500,0 | -1 941,0 | | -2 441,0 | -898,6 | 2015 |
| Oförutsett | -1 500,0 | | 900,0 | -600,0 | -228,8 | 2015 |
| Summa KS | -2 900,0 | -1 941,0 | 900,0 | -3 941,0 | -1 360,6 | |
| BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN | | | | | | |
| IT-satsning BUN | -1 400,0 | | | -1 400,0 | 0,0 | |
| Datorer | -600,0 | | | -600,0 | -600,0 | 2015 |
| Inventarier | -400,0 | -300,0 | | -700,0 | -523,2 | 2015 |
| Summa Bun | -2 400,0 | -300,0 | 0,0 | -2 700,0 | -1 123,2 | |
| SOCIALNÄMNDEN | | | | | | |
| Kontorsmöbler/ Inredning | -200,0 | 0,0 | | -200,0 | -154,4 | 2015 |
| Kostn ny lokal socpsyk/dag friti | 0,0 | -200,0 | | -200,0 | 0,0 | 2016 |
| Datorer | -350,0 | | | -350,0 | -552,9 | 2015 |
| Trygghetslarm | -150,0 | | | -150,0 | 0,0 | 2016 |
| Larmdatorer | -100,0 | | | -100,0 | 0,0 | 2016 |
| Summa Soc | -800,0 | -200,0 | 0,0 | -1 000,0 | -707,3 | |
| SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN | | | | | | |
| Ny ÅterVinningsCentral | -12 400,0 | -4 733,0 | | -17 133,0 | -570,4 | 2018 |
| Upprustning ÅVS | -200,0 | | | -200,0 | 0,0 | 2017 |
| Insamling komposterbart hushål | 0,0 | -132,0 | | -132,0 | 0,0 | 2015 |
| Summa renhållning | -12 600,0 | -4 865,0 | 0,0 | -17 465,0 | -570,4 | |
| Ombyggnad förrådet | -400,0 | 0,0 | | -400,0 | -477,2 | 2016 |
| Älvstigen, Östra Frölunda | | -150,0 | | -150,0 | 0,0 | 2016 |
| Utbyte kvicksilverarmaturer | -600,0 | -1 698,0 | | -2 298,0 | -601,4 | 2016 |
| GC-led Överlida-Mjöbäck | -1 500,0 | | | -1 500,0 | 0,0 | 2016 |
| Tillgänglighet Torget+renovering | | -300,0 | | -300,0 | -164,4 | 2016 |
| Bryggor utbyte inkl tillgängl. an | -100,0 | -78,0 | | -178,0 | -178,9 | 2015 |
| Lekplatser renovering inkl tillgän | -150,0 | -475,0 | | -625,0 | -482,8 | 2015 |
| Toaletter kanotlägerplatser+bad | -100,0 | -50,0 | | -150,0 | -96,5 | 2015 |
| GC-led Mårdaklev | | -1 177,0 | -1 040,0 | -2 217,0 | -188,3 | 2016 |
| Upprustning torgparken | | -184,0 | | -184,0 | -184,0 | 2015 |
| GC-led Brogatan | | -1 578,0 | -1 040,0 | -2 618,0 | -402,4 | 2016 |
| Utbyte lastbil tung WUK032 | -2 100,0 | | | -2 100,0 | 0,0 | 2016 |
| Vägförbättringar | | -450,0 | | -450,0 | -173,1 | 2015 |
| Trafikåtg Torsgatan / Handelsträ | -150,0 | | | -150,0 | -129,2 | 2015 |
| Byte av gupp till annan åtgärd | -150,0 | | | -150,0 | -48,3 | 2015 |
| GC-led Svedjan-Bergsäter | -300,0 | | | -300,0 | 0,0 | 2016 |
| GC-led Moga industriområde | | -300,0 | | -300,0 | 0,0 | 2016 |
| Vägbelysning Roasjö | | | -500,0 | -500,0 | -150,0 | 2016 |
| Summa gata/park | -5 550,0 | -6 440,0 | -2 580,0 | -14 570,0 | -3 276,7 | |

| | Budget 2015 (Tkr) | Kvarstående medel KF 150420 | Tilläggs- anslag 2015 | Total budget 2015 | Utfall 2015 | Färdigställt år |
|-----------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------|
| Lastbil lätt PPX740 | -150,0 | | | -150,0 | -150,0 | 2015 |
| Skyddsföreskrifter vattentäkter | -250,0 | -60,0 | | -310,0 | -13,9 | 2017 |
| Skyltar till vattentäkter | -500,0 | | | -500,0 | 0,0 | 2016 |
| Ledningssanering | -2 700,0 | | | -2 700,0 | -1 245,4 | 2015 |
| Utbyte undercentraler, övervakn | -250,0 | | | -250,0 | -18,4 | 2015 |
| Sandsjöns stugområde VA | | -1 407,0 | | -1 407,0 | -312,6 | 2016 |
| Utbyte automatiskåp VV,ARV | -100,0 | | | -100,0 | -46,5 | 2015 |
| Reservvattentäkt | -5 500,0 | -847,0 | | -6 347,0 | -1 437,5 | 2019 |
| Uppgradering Exomatic | -700,0 | -800,0 | | -1 500,0 | -919,5 | 2016 |
| Reningsutrustn Holsjunga VV | -2 200,0 | | | -2 200,0 | 0,0 | 2018 |
| VA-utbyggnad Fäxhult, Holsljun | -6 500,0 | -3 489,0 | | -9 989,0 | 0,0 | 2018 |
| Säkerhetskshöjande åtg, VV | -300,0 | -160,0 | | -460,0 | -458,1 | 2015 |
| Utrustning för lutspädning VV | | -500,0 | | -500,0 | -69,9 | 2016 |
| Huvudledning Hillared | -4 000,0 | -1 873,0 | | -5 873,0 | -521,9 | 2016 |
| Avloppsreningsanl Kalv | | -1 925,0 | -12 000,0 | -13 925,0 | -735,1 | 2017 |
| Matarledning Svenljunga VV | -400,0 | -225,0 | | -625,0 | -465,2 | 2016 |
| Kapacitetsökn Sexdrega ARV | -2 500,0 | | | -2 500,0 | -234,4 | 2017 |
| Upprustn Pstn, Hillared | -150,0 | | | -150,0 | -88,1 | 2015 |
| Dagvattensystem Laggaredsv Hi | -1 200,0 | | | -1 200,0 | 0,0 | 2016 |
| GDP Vattenverk | -400,0 | | | -400,0 | -277,8 | 2016 |
| Krisplan dricksvatten | -200,0 | | | -200,0 | -24,5 | 2016 |
| VA plan | -300,0 | | | -300,0 | -135,7 | 2016 |
| Driftinstruktioner | -250,0 | | | -250,0 | -32,7 | 2016 |
| Vattendomar Vattentäkter | -500,0 | | | -500,0 | 0,0 | 2017 |
| Egenkontrollprogram | | -194,0 | | -194,0 | -79,7 | 2015 |
| HACCP | | -294,0 | | -294,0 | -41,3 | 2015 |
| SBA | | -300,0 | | -300,0 | -72,8 | 2015 |
| Järnvägsg+Rydinsväg dagvatt | | | -2 000,0 | -2 000,0 | -2 019,6 | 2015 |
| Staket Svenljunga VV | | | -400,0 | -400,0 | -277,2 | 2015 |
| Summa VA | -29 050,0 | -12 074,0 | -14 400,0 | -55 524,0 | -9 677,8 | |
| <i>Ångstädsystem, Moga Fritid</i> | <i>-160,0</i> | | | <i>-160,0</i> | <i>-157,4</i> | <i>2015</i> |
| Summa Kultur och Fritid | -160,0 | 0,0 | 0,0 | -160,0 | -157,4 | |
| Summa SBF | -47 360,0 | -23 379,0 | -16 980,0 | -87 719,0 | -13 682,4 | |

| | Budget 2015 (Tkr) | Kvarstående medel KF 150420 | Tilläggs- anslag 2015 | Total budget 2015 | Utfall 2015 | Färdigställt år |
|-------------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------|
| EXPLOATERING | | | | | | |
| Exploatering Karolinelund | | -72,0 | | -72,0 | 0,0 | 2014 |
| Exploatering Lockryd, etapp 1 | | -39 979,0 | | -39 979,0 | 0,0 | 2016 |
| Lockryd etapp 3 | -7 000,0 | | | -7 000,0 | -16 304,1 | 2016 |
| Exploatering Lockryd VA | | -7 542,0 | | -7 542,0 | 0,0 | 2016 |
| Exploatering Sandsjön, | | -732,0 | | -732,0 | -46,9 | 2015 |
| Exploatering Sandsjön, VA | | -764,0 | | -764,0 | 0,0 | 2014 |
| Exploatering Prästagärdet, VA | | -347,0 | | -347,0 | 0,0 | 2014 |
| Planprocess förtätning i Svenljunga | | -300,0 | | -300,0 | 0,0 | 2015 |
| Trafikverket Lockryd | | | | 0,0 | -1 034,9 | 2016 |
| Expl Torstorp, inkl VA | | 0,0 | | 0,0 | -1 122,3 | 2016 |
| Strategisk kanalisation | -500,0 | -98,0 | | -598,0 | -88,1 | 2015 |
| Summa exploatering | -7 500,0 | -49 834,0 | 0,0 | -57 334,0 | -18 596,4 | |

SVENLJUNGA VERKSAMHETSLOKALER AB

| (Tkr) | Total budget | Utfall 2015 | Färdigställt år |
|--|-------------------------|------------------------|----------------------------|
| Investeringar i bolaget på uppdrag av Svenljunga kommun | | | |
| Kommunhuset, ombyggn. Svenjungasalen MSB | -3 500,0 | -3 500,0 | 2015 |
| Toftalyckan, sprinkler | -650,0 | -650,0 | 2015 |
| Torsgårdens Förskola, reovering | -2 500,0 | -2 500,0 | 2016 |
| Moga Fritid, tillgänglighetsanpassning läktare | -500,0 | -476,1 | 2015 |
| Kommunhuset, reservkraft | -3 000,0 | -1 978,6 | 2016 |
| Överlida skola, värmepump installation | -995,0 | -1 197,0 | 2015 |
| Överlida förskola värmepump installation | -150,0 | -115,0 | 2015 |
| Överlida Toftalyckan värmepump installation | -1 600,0 | -1 411,8 | 2016 |
| Klockaregården plan 4 | -800,0 | -466,0 | 2016 |
| Furubergsskolan renov | -6 000,0 | -134,0 | 2016 |
| Hillaredsskolan (Ventilation) | -3 300,0 | -136,0 | 2016 |
| Hillaredsskolan (ny värmekälla) | -1 500,0 | 0,0 | 2016 |
| Summa SVAB | 0,0 | 0,0 | -24 495,0 |
| | | | -12 564,5 |

Kommentarer till investeringar SVAB

I prognosen räknar vi med att projekten med värmepumpinstallation i skola och förskola i Överlida kommer att bli något dyrare än budget framförallt beroende på ökade kostnader för schaktning och iordningsställande av yttre miljöer samt behov av nytt teknikutrymme.

Personalkostnadsanalys, KF 2015-11-30

I samband med redovisningen av delårsbokslutet, tertial 2, beslutade KF (§ 176) att samtliga nämnder skulle göra en analys av personalkostnaderna med en jämförelse mellan 2015 och 2014 utifrån kostnader samt antal årsarbetare omräknat till heltid. Analysen är framtagen enligt underlag som tagits fram av personal- och ekonomienheten och redovisas här i samband med bokslutet.

Kommentar från ekonomichef

Som underlag till denna analys valde vi att jämföra en enskild månad, oktober, 2014 med oktober 2015. Ekonomi- och personalenheten har tagit fram underlag enligt nedan. Det finns för- och nackdelar att välja en kort period. Min bedömning är dock att det underlag som presenterats i kombination med förvaltningschefernas kommentarer ger en bra bild av personalutvecklingen under aktuell period. Personalkostnaderna är mycket stor del av kommunens totala ekonomi och resurser. Det är därför viktigt att vi jobbar vidare och får bättre rutiner, hur och vad vi skall mäta, samt erfarenhet kring analyser av denna typ av rapporter.

| Förvaltning | Personal Kostnad, Tkr okt-14 | Personal Kostnad, Tkr okt-15 | Ökning Perioden i procent |
|--------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| KSF | 2 355 | 2 777 | 17,9% |
| BUN | 11 615 | 12 340 | 6,2% |
| SOC | 13 359 | 14 762 | 10,5% |
| SBN | 2 862 | 3 134 | 9,5% |
| Summa | 30 191 | 33 013 | 9,3% |

| Förvaltning | Personal Årsarbetare okt-14 | Personal Årsarbetare okt-15 | Ökning Perioden i procent |
|--------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| KSF | | 54 | 22,6% |
| BUN | 300 | 325 | 8,3% |
| SOC | 312 | 348 | 11,7% |
| SBN | 74 | 77 | 3,8% |
| Summa | 730 | 804 | 10,2% |

Kommentarer från förvaltningschefer

Socialförvaltningen

Socialförvaltningen har ökat med 36,41 åa jämfört mellan oktober 2014 och oktober 2015, kostnadsökningen är 1 403 tkr. Ökningen beror på varierande behovsökningar och behov av vikarier inom verksamheterna, samtliga verksamheter höll personalbudgeten både 2014 och 2015.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Kommentar: Antalet anställda och antalet årsarbetare har ökat inom samtliga förvaltningar, men minst i Barn- och utbildningsförvaltningen. I Barn- och utbildningsförvaltningen har anställningar gjorts framförallt inom förskola och skola för att möta underliggande behov med fler barn och elever i verksamheten.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Samhällsbyggnadsförvaltningen har ökat personalstyrka med ca 3 årsarbetare från oktober 2014 till oktober 2015. Ökningen har skett inom avfall för att ta bort ensamarbete på återvinningscentralen, inom miljöskydd för att säkerställa tillsyn och projektanställning inom VA för att arbeta med "åtgärdsplan VA". Samtliga utökningar har föregåtts av beslut i samhällsbyggnadsnämnden. Lönekostnaden för månad oktober 2014 jämfört med oktober 2015 har ökat med 9,5 %. Löneutveckling efter lönerevision under samma period är 2,7 %. Kompenserat för löneutvecklingen har kostnaden för lön ökat med ca 6,6 % vid jämförelse mellan aktuella månader.

Kommunstyrelseförvaltningen

KSF har från 31 oktober 2014 förändrats från 44,1 till 31 oktober 54,2 årsarbetare. Eftersom tidigare Barn & utbildningschefen låg kvar 2014 är det en förändring på 11,1 årsarbetare. Arbetsmarknadsenheten har ökat med ca 8 årsarbetare som förklaras med 5 från Tranemo 1 Psykiatri 1 vikarie samt 1 ESF projekt. Kansli har ökat med drygt 2 årsarbetare som är en förstärkning inom Integration. 1 projektjänst mellan IT och Kansli för ärendehanteringsplattform.

Personalredovisning 2015-01 – 2015-12

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

Anställda per anställnings- och löneform

Nyckeltalen i tabell 1 och i diagram 1 beskriver antal månadsavlönade tillsvidareanställda och visstidsanställda samt hur många årsarbetare detta motsvarar. Den högra kolumnen i tabellen visar på antal timavlönade visstidsanställda. De tre grupperna tillsammans utgör samtliga anställda i Svenljunga kommun. Nyckeltalen beskriver tillsammans hur denna helhet är fördelad på de olika grupperna anställda. I tabell 2 beskrivs mer specifikt hur mycket tid de timavlönade visstidsanställda tillsammans utfört i respektive förvaltning.

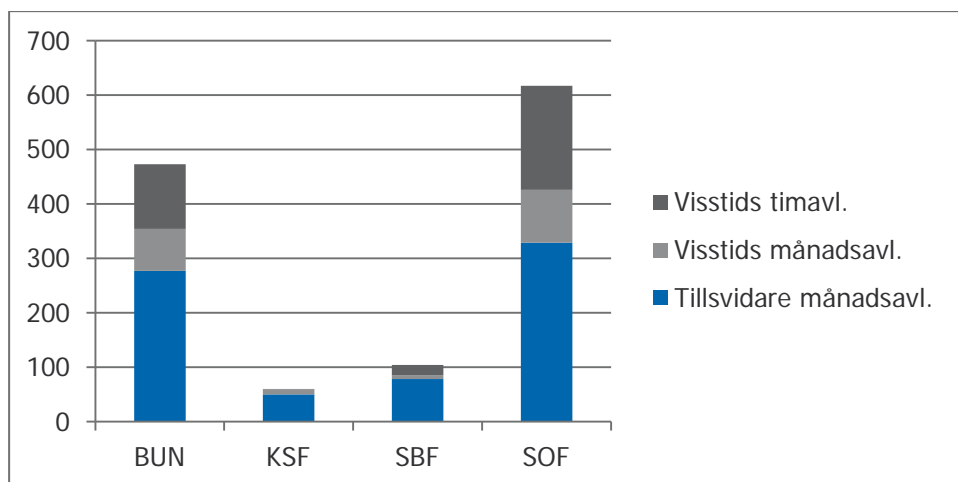
Tabell 1 - Anställda per anställnings- och löneform

| Förvaltning | Antal personer | Tillsvidare månadsavl. | Visstids månadsavl. | Motsv. antal årsarbetare | Visstids timavl. |
|---------------|----------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| BUN | 473 | 277 | 77 | 320,9 | 119 |
| KSF | 60 | 50 | 9 | 56,3 | 1 |
| SBF | 104 | 78 | 7 | 76,8 | 19 |
| SOF | 617 | 329 | 97 | 367,2 | 191 |
| Totalt | 1254 | 734 | 190 | 821,2 | 330 |

Tabell 2 – antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

| Förvaltning | Antal timmar | Motsvarande antal årsarbetare |
|---------------|----------------|-------------------------------|
| BUN | 42 376 | 21,40 |
| KSF | 11 580 | 5,85 |
| SBF | 8 611 | 4,35 |
| SOF | 101 979 | 51,50 |
| Totalt | 164 546 | 83,10 |

Diagram 1 - Anställda per anställnings- och löneform



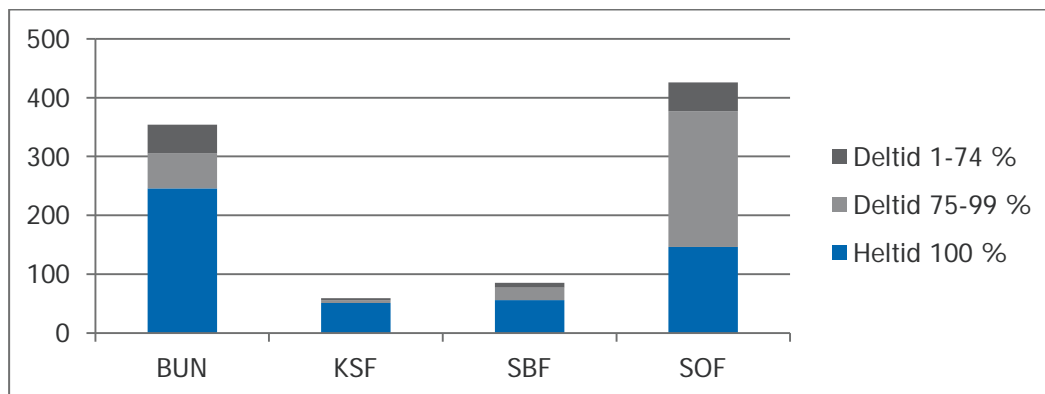
Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade)

Nyckeltalen i tabell 3 beskriver den överenskomna sysselsättningsgraden fördelat på **antalet hel- och deltidanställda 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. Totalt i kommunen arbetar 54 % heltid medan 46 % innehar någon form av deltidanställning.

Tabell 3 – Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade)

| Förvaltning | Heltid 100 % | Deltid 75-99 % | Deltid 1-74 % | Sysselsättning medel |
|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------------|
| BUN | 246 | 59 | 49 | 90,6 |
| KSF | 51 | 4 | 4 | 95,4 |
| SBF | 56 | 21 | 8 | 90,4 |
| SOF | 146 | 231 | 49 | 86,2 |
| Totalt | 499 | 315 | 110 | 88,9 |

Diagram 3 – Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade)



Lönebildning

Den lönebildningstakt som antogs under 2014 och som aktualiserades 1 april 2015 innebar en generell höjning på 3,01 % för tillsvidareanställda medarbetare. För de beslutat prioriterade grupperna (lärare, förskollärare, sjuksköterskor och socialsekreterare) innebar det en höjning på 3,6 %.

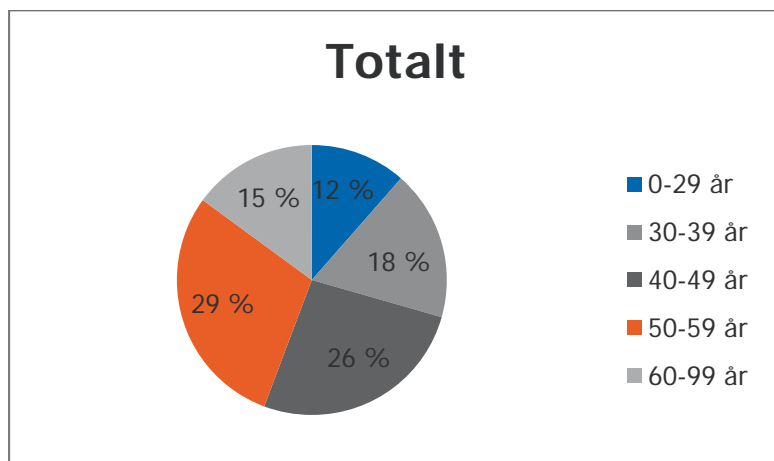
Personalstruktur

Nyckeltalen i tabell 4 beskriver ålderstruktur uppdelat per förvaltning och totalt för kommunen. Diagram 4 visar genom ett så kallat tårtdiagram på kommunens totala åldersfördelning. Tabell 5 visar procentuellt hur respektive förvaltnings könsstruktur ser ut och redovisas utifrån biologiskt kön, d.v.s. enligt kategorierna man eller kvinna. Tabell 6 visar på etnisk mångfald bland de anställda i kommunen.

Tabell 4 – åldersfördelning (månadsavlönade)

| Förvaltning | 0-29 år | 30-39 år | 40-49 år | 50-59 år | 60-99 år |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| BUN | 37 | 56 | 105 | 97 | 59 |
| KSF | 3 | 13 | 18 | 16 | 9 |
| SBF | 8 | 18 | 20 | 26 | 13 |
| SOF | 58 | 79 | 100 | 132 | 57 |
| Totalt | 106 | 166 | 243 | 271 | 138 |

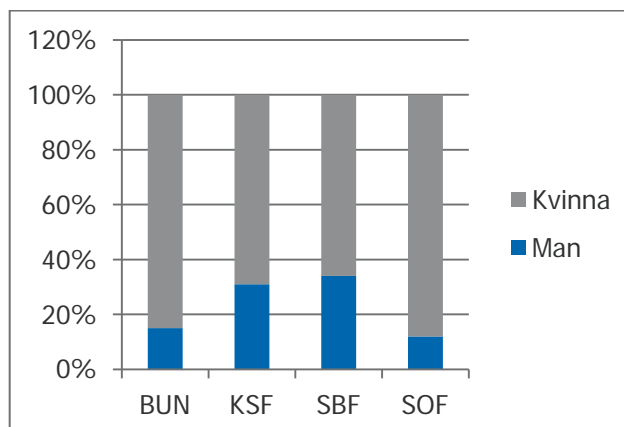
Diagram 4 – åldersfördelning totalt (månadsavlönade)



Tabell 5 - Kön (månadsavlönade)

| Förvaltning | Man | Kvinna |
|---------------|---------------|---------------|
| BUN | 15 % | 85 % |
| KSF | 31 % | 69 % |
| SBF | 34 % | 66 % |
| SOF | 12 % | 88 % |
| Totalt | 16,0 % | 84,0 % |

Diagram 5 – Kön (månadsavlönade)



Tabell 6 – Etnisk mångfald (månadsavlönade)

| Antal personer | Utrikes födda | Andel utrikes födda |
|----------------|---------------|---------------------|
| 924 | 115 | 12,4 % |

Personalrörlighet

Nyckeltalet personalrörlighet som redovisas i tabell 7 beskriver personalomsättning och intern rörlighet inom kommunen. Personalomsättning mäts genom att man tittar på antalet avgångar under året och dividerar med antal anställda vid årets början. Personer som helt lämnat kommunen räknas in i personalomsättningen. Även personer som lämnat en tillsvidareanställning (egen begäran, uppsägning, pension etc.) för att arbeta som timavlönad intermittert 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 (se t.ex. KSF och SBF).

Tabell 7 - Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

| Förvaltning | Personalomsättning | Intern rörlighet |
|---------------|--------------------|------------------|
| BUN | 11,9 % | 0,7 % |
| KSF | 10,5 % | 10,5 % |
| SBF | 15,5 % | - |
| SOF | 10,5 % | 2,8 % |
| Totalt | 11,6 % | 2,2 % |

Cheftäthet (månadsavlönade)

Nyckeltalet i tabell 8 beskriver per förvaltning och per verksamhetsområde i snitt hur många medarbetare en chef har under sig. Det kan skilja ganska mycket mellan de chefer som har flest medarbetare och de som har minst. Detta är ett grovt mått och säger egentligen inte så mycket eftersom vissa yrken ställer krav på ledarskap som andra inte gör i samma utsträckning. Endast de verksamhetschefer el. motsv. som har fler än 4 underliggande chefer redovisas därför per verksamhet, resterande per förvaltning.

Tabell 8 – Medarbetare per chef

| Förvaltning/verksamhetsområde | Medarbetare per chef |
|-------------------------------|----------------------|
| Skola/Förskola | 35 |
| LSS | 22,5 |
| Vård och omsorg | 34 |
| KSF | 16 |
| SBF | 15 |
| Totalt | 26 |

Personalkostnader

Nyckeltalen i tabell 9 och 10 redovisar total lönekostnad och 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.

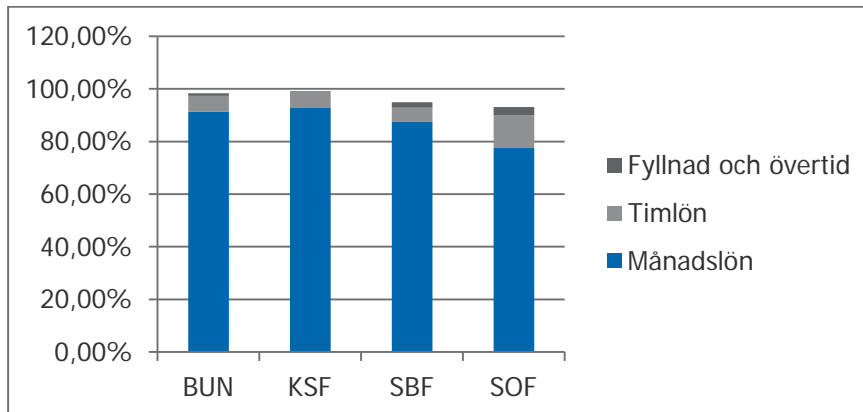
Tabell 9 - Lönekostnad arbetad tid

| Förvaltning | Total lönekostnad |
|---------------|-------------------|
| BUN | 84,44 mnkr |
| KSF | 16,99 mnkr |
| SBF | 21,26 mnkr |
| SOF | 102,86 mnkr |
| Totalt | 225,6 mnkr |

Tabell 10 - Fördelning lönekostnad arbetad tid

| Förvaltning | Månadslön | Timlön | Fyllnad och övertid |
|---------------|---------------|--------------|---------------------|
| BUN | 91,3 % | 6,1 % | 0,9 % |
| KSF | 92,7 % | 6,3 % | 0,2 % |
| SBF | 87,6 % | 5,2 % | 2,1 % |
| SOF | 77,5 % | 12,4 % | 3,2 % |
| Totalt | 84,6 % | 8,9 % | 2,0 % |

Diagram 10 - Fördelning lönekostnad arbetad tid



Frånvaro

Nyckeltalet i tabell 11 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. Dock finns det till exempel samband mellan en hög korttidssjukfrånvaro och en hög andel timavlönade medarbetare.

Tabell 11 - Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

| Förvaltning | Sjukfrånvaro total | Sjukfrånvaro korttids | Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar) | Kostnad |
|---------------|--------------------|-----------------------|---|------------------|
| BUN | 5,39 | 2,96 | 2,43 | 1,55 mnkr |
| KSF | 4,81 | 2,46 | 2,35 | 199 tkr |
| SBF | 5,39 | 3,74 | 1,65 | 439 tkr |
| SOF | 7,29 | 3,80 | 3,49 | 2,09 mnkr |
| Totalt | 6,25 | 3,36 | 2,89 | 4,28 mnkr |

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 (varav ett endast utgör reservvattenverk) samt elva reningsverk. Samtliga vattenverk har grundvattentäkt och vattenkvaliteten är genomgående god. Totalt produceras ca 570 000 m³ vatten från täkterna och kommunen har idag elva grundvattentäkter i bruk som sammanlagt försörjer ca 7 000 personer, vilket är ca 70 % av kommuninvånarna, med vatten.

VA-nätet består av ca 31 mil ledningar. 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. 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.

En VA-plan samt en dagvattenstrategi håller på att tas fram. Detta för att i ett 20-årsperspektiv kunna se vilka projekt som behöver drivas, vilka vatten- och avloppsreningsverk vi ska satsa på och vilka som bör fasas ut pga ålder eller funktion.

En MBA (MikroBarriärAnalys) har påbörjats och kan färdigställas då provtagningsplanen för dricksvatten har kompletterats med råvattenanalyser. Detta projekt har initierats för att veta vilka dricksvattenverk vi ska satsa på i VA-planen, samt för att säkerställa att dricksvattnet ska hålla en hög kvalitet ur mikrobiologisk synpunkt över tid.

En krisberedskapsplan för dricksvattenförsörjning håller på att tas fram. Planen utarbetas från två möjliga scenarior, att vi vid ett verk inte kan leverera något dricksvatten alls eller att dricksvattnet blir otjänligt.

Långtidsprovpumpning för reservvattenprospektering har påbörjats och förväntas vara färdig för utvärdering i april 2016. Hittills verkar det mycket lovande.

Ledningsnätet i ett område vid Svedjan i Svenljunga centralort har utvidgats och mynnar ut i ett öppet dagvattensystem (dike) vilket möjliggör bräddning vid höga flöden. En viss reningseffekt av dagvattnet erhålls härigenom. Ett försök att tillskapa en vacker växtzon, genom inplantering av vattenväxter och ängsväxter i dikeszonen har gjorts på en delsträcka av diket. Syftet är att skapa mervärden genom högre naturvärden och se vilken skötsel en sådan slags miljö kräver.

Projektering av överföringsledning från Hillared till Sexdrega samt Kalv till Mårdaklev pågår. Verksamheten har rekryterat en VA-ingenjör som stöttar upp i pågående projekt. Rekrytering på den vakanta tjänsten som projektledare VA krävs för att klara tidsplanen på ovanstående projekt. Styrsystemet för VA-anläggningarna har uppdaterats, och bör uppkopplas till våra driftjournaler och egenkontrollprogram för att underlätta driften.

Nytt låssystem till dricksvattenanläggningarna är installerat. Ny drifttekniker har anställts på grund av pensionsavgång.

Slammet från kommunens reningsverk går sedan oktober 2014 till Gässtörens reningsverk i Borås för rötning. I samband med detta har hårdare krav ställts på uppströmsarbete varpå en uppströmsplan för reningsverken har upprättats med hjälp av projektanställd under 6 månader.

Framtid

Enheten har från 1 januari 2015 projektanställt en VA-ingenjör för att se över VA-verksamhetens dokumentation och rutiner, så som riskanalyser och egenkontrollprogram för vatten- och reningsverk, VA-plan, dagvattenpolicy mm. Enheten har från 1 februari 2015 projektanställt en projektledare vilken kommer att hålla i ett flertal dagvattenprojekt, ny spillvattenlösning för Kalv samt reservvattenprospektering för Svenljunga tätort.

Vattenskyddsområde för Överlida vattenverk håller på att upprättas. För att säkerhetsställa driften på enhetens anläggningar kommer automatik- och styrskep att bytas ut successivt. Överförningsledning mellan Hillared och Lockryd och Kalv-Mårdaklev är under projektering. Även Fäxhult kommer att projekteras inom en snar framtid.

Närliggande utmaningar är att förse norra delen av Svenljunga kommun med dricksvatten. En annan utmaning är att minska andelen ovidkommande vatten till avloppsreningsverken för att brädda i mindre omfattning samt möjliggöra ytterligare anslutningar genom att öka utrymmet för ytterligare belastning inom dimensionerat flöde.

RESULTATRÄKNING

| mkr | Not | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------|-----|-------------|-------------|
| Verksamhetens intäkter | | | |
| Brukningssavgifter | 1 | 24,0 | 22,7 |
| Anslutningsavgifter | 1 | 1,7 | 2,8 |
| Periodisering av anslutningsavgifter | | -1,3 | -2,5 |
| Förutbetalad intäkt (överuttag) | 8 | -2,9 | -3,5 |
| Övriga externa intäkter | | 0,2 | 0,6 |
| Interna intäkter (inom kommunen) | 2 | 1,3 | 1,1 |
| Summa intäkter | | 22,9 | 21,3 |
| Verksamhetens kostnader | | | |
| Entreprenader | | 2,9 | 3,0 |
| Personalkostnader | 3 | 5,7 | 5,0 |
| Övriga kostnader | | 6,6 | 5,8 |
| Avskrivningar | 4 | 5,5 | 5,3 |
| Interna kostnader (inom kommunen) | 5 | 2,1 | 1,6 |
| Summa kostnader | | 22,9 | 20,7 |
| Räntekostnad (intern) | 6 | 0,0 | 0,6 |
| Årets resultat | | 0,0 | 0,0 |

BALANSRÄKNING

| mkr | | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|---|--------------|--------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| | 7 | | |
| Byggnader, mark och markanläggningar | | 98,7 | 94,8 |
| Inventarier | | 0,5 | 0,5 |
| Pågående arbeten | | 6,0 | 2,4 |
| Summa anläggningstillgångar | | 105,3 | 97,7 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Förråd | | 0,5 | 0,6 |
| Kundfordringar | | 2,0 | 1,9 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 0,5 | 0,0 |
| Summa omsättningstillgångar | | 3,0 | 2,4 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 108,3 | 100,2 |
| Eget kapital och skulder | | | |
| Summa eget kapital | | | |
| | | 0,0 | 0,0 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | | | |
| Periodiserade anslutningsavgifter | 1 | 11,1 | 9,8 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 2,2 | 1,2 |
| Skuld till VA abonnenter | 8 | 7,1 | 4,2 |
| Övriga skulder | | 1,0 | 1,1 |
| Upplupna kostnader och förutb intäkter | | 1,2 | 1,1 |
| Skuld Svenljunga kommun | 9 | 85,7 | 82,8 |
| Summa skulder | | 108,3 | 100,2 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 108,3 | 100,2 |

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 intäktsförts 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.

| | | |
|-----------|------------|--------------------|
| Ledningar | 50 år | (före 2008: 33 år) |
| Byggnader | 20 - 33 år | |
| Maskiner | 10 år | |
| Fordon | 5 år | |

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

Verksamhetens belastas med internränta, som fr o m 2008, utgörs av styrräntan (2015; -0,25 %) + 0,2%. Underlaget för räntebereäkningen är fr o m 2009 genomsnittligt lån från kommunen under året.

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

| Verksamhetsfastigheter | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Ingående bokfört värde | 94,8 | 97,0 |
| Nyanskaffningar | 9,2 | 3,0 |
| Årets avskrivning | -5,2 | -5,2 |
| Utgående bokfört värde | 98,7 | 94,8 |
| Bilar och andra transportmedel | 2015 | 2014 |
| Ingående bokfört värde | 0,5 | 0,3 |
| Nyanskaffningar | 0,03 | 0,3 |
| Årets avskrivning | -0,05 | -0,1 |
| Utgående bokfört värde | 0,5 | 0,5 |

Not 8 Skuld till VA-abonenter

Skuld till VA-abonenter består av tidigare års överskott som uppstått p g a överuttag från abonnenterna. Dessa medel skall intäktsföras och återföras till avgiftskollektivet inom treårsperiod och kommer således att leda till reducerad bruksavgift.

| Skuld till VA-abonenter | 2015 | 2014 | 2013 |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Akkumulerade överuttag | | | |
| Ingående skuld | 4,2 | 0,7 | 2,0 |
| Överuttag | 2,9 | 3,5 | 0,0 |
| Återföring av överuttag | 0,0 | 0,0 | -1,3 |
| överuttag | 7,1 | 4,2 | 0,7 |

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.

Folkhälsobokslut 2015

Kommunens avtal med Södra hälso- och sjukvårdsnämnden gäller folkhälsosamordning och gemensamma folkhälsoinsatser. De avsätter årligen 360 000 kr för samfinansiering av en folkhälsosamordnartjänst och kommunen bidrar med 215 000 kr. Folkhälso-insatserna finansieras genom 50/50 principen där kommunen och HSN avsätter 12 kr per invånare.

Under våren 2015 genomfördes den nationella enkätundersökningen "Hälsa på lika villkor*". Det finns skillnader i hälsa beroende på bland annat kön, utbildningsnivå och socioekonomi. Vi har hög andel dagligrökare (14 %) och hög andel med riskabla alkoholvanor (15 %). Vidare är andelen med fetma hög (18 %) och andelen fysiskt inaktiva är hög (17 %). Gällande livsvillkor är det 85 % av alla röstberättigade som röstar i riksdagsvalet och andelen som känner sig otrygga utomhus är 18 %.

Med anledning av detta är folkhälsorådets övergripande mål "att skapa förutsättningar för en god hälsa på lika villkor för hela befolkningen med inriktning på barn och ungdomar upp till 24 år samt äldre över 65 år". Med tanke på ovanstående statistik är insatser som uppmuntrar till och ger förutsättningar för goda levnadsvanor och livsvillkor viktiga.

Några av de insatser som folkhälsorådet genomfört 2015 är följande:

Demokratisering i skolorna där barnen tagit fram förslag och röstat igenom hur 80 000 kr ska fördelas. Stimulerat till rökfria klasser genom projektet "Moga elever mot tobak", där 96 % av eleverna som skrev kontrakt fullföljde kontraktet. Stöttat arrangemanget "drogfri skolavslutning" som anordnas för niorna. 85 % av eleverna deltog.

Delat ut gratis broddar till målgruppen äldre, för att underlätta promenader vid vinterväglag och förebygga fallolyckor. Arrangerat en grannsamverkansträff tillsammans med Tranemo kommun, polisen och Studieförbundet. Drygt 50 deltog.

Se folkhälsorådets verksamhetsberättelse för fler genomförda insatser. Ett fortsatt arbete med tidiga insatser för barn och unga, föräldrastöd, samt samarbete med föreningsliv är angeläget.

**Enkäten skickades hem till 1600 Svenljungabor i åldrarna 16-84 år. Svarsfrekvensen var 57 %.*

Ekonomisk redovisning - förvaltningsövergripande

Kommunens ekonomiska utveckling under 5 år

| Verksamhetsår | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Resultat mkr exkl pension före -97 | -13,0 | -19,5 | 1,1 | 6,2 | 24,8 |
| Resultat mkr inkl pension före -97 | -31,0 | -12,5 | -13,1 | 15,6 | 33,4 |
| Eget kapital exkl. pensionsåtagande t.o.m.-97 | 270,8 | 251,3 | 252,9 | 259,1 | 283,9 |
| Eget kapital inkl. pensionsåtagande t.o.m.-97 | 37,8 | 25,3 | 12,2 | 27,8 | 61,2 |
| Soliditet exkl.pensionsåtagande t.o.m.-97 | 53% | 49% | 50% | 51% | 49% |
| Soliditet inkl. pensionsåtagande t.o.m. -97 | 7% | 5% | 2% | 5% | 11% |
| Pensionsåtagande t.o.m. 971231, mkr | 233 | 226 | 241 | 231 | 223 |
| Nettoinvesteringar mkr | 38,1 | 20,9 | 22,8 | 13,7 | 35,5 |
| Totala skulder och avsättningar, mkr | 468,9 | 483,5 | 248,9 | 252,9 | 292,5 |
| därav | | | | | |
| Avsättningar, mkr | 288,4 | 279,7 | 45,3 | 45,9 | 47,8 |
| Kortfristiga skulder, mkr | 103,0 | 114,0 | 96,4 | 97,2 | 133,6 |
| Långfristiga skulder, mkr | 77,5 | 89,8 | 107,2 | 109,8 | 111,1 |
| Förändring nettokostnader i % | 12,9% | -3,1% | 1,8% | 4% | 1% |
| Förändring skatteintäkter i % | 0,7% | 0,4% | 4,9% | 5% | 5% |
| Nettokostnader exkl. avskrivningar i procent av skatteintäkter | 104% | 100% | 98% | 97% | 94% |
| Totala tillgångar, mkr | 506,7 | 508,8 | 501,7 | 512,0 | 576,4 |
| därav | | | | | |
| Omsättningstillgångar, mkr | 79,1 | 67,2 | 63,5 | 76,4 | 135,2 |
| Anläggningstillgångar, mkr | 427,6 | 441,6 | 438,3 | 435,6 | 441,2 |
| Antal invånare 31/12 | 10 282 | 10 239 | 10 299 | 10 365 | 10 506 |
| Antal invånare 1/11 (skatteunderlag) | 10 277 | 10 234 | 10 294 | 10 335 | 10 472 |
| Utdebitering, kr | 21,70 | 21,27 | 22,15 | 22,15 | 22,15 |

Inflation och ränteutveckling

| Konsumentprisindex KPI, utveckling | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| December 2012 | December 2013 | December 2014 | December 2015 |
| -0,1% | 0,1% | -0,3% | 0,1% |

| Marknadsränta (STIBOR 3 mån), utveckling | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| December 2012 | December 2013 | December 2014 | December 2015 |
| 1,3% | 0,9% | 0,3% | -0,3% |

Redovisningsprinciper driftsredovisning

Allmänt

Den kommunala redovisningen regleras av Lagen om kommunal redovisning (SFS 1997:614). Som normgivare för den kommunala redovisningen fungerar de rekommendationer och anvisningar som Rådet för kommunal redovisning (RKR) ger ut.

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

Dokumentation av redovisningssystem

I enlighet med 2 kap 7 § Kommunal redovisningslag skall kommunen dokumentera befintliga redovisningssystem. Svenljunga kommun har under 2003-2004 dokumenterat de system som ekonomienheten är systemansvarig för. För närvarande har arbetet med övriga system avbrutits då nyttan av arbetet knappast kan motivera resursåtgången.

Anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga linjära avskrivningar och, vid en identifierad varaktig värdeminskning, nedskrivningar.

Lägsta investeringsbelopp är 1,5 basbelopp. Inköp av varaktiga inventarier under gränsen redovisas i sin helhet mot årets resultat.

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

Kommunen redovisar nyanskaffningar av anläggningstillgångar enligt komponent-avskrivningsmetoden, enl RKR 11.4. Utredning pågår fortfarande för att se hur kommunen skulle påverkas av att aktivera underhållskostnader, enligt samma metod.

| <u>Tillgångsslag</u> | <u>Avskrivningstid (år)</u> |
|----------------------------------|-----------------------------|
| 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 |

Exploateringsstillgångar

Kommunen har c:a 130 bostads- och industritomter som exploaterats t.o.m. 1980-talet som bedöms sakna värde och därför skrivits av.

Kommunen har återigen inlett viss exploatering fr.o.m. 2003 och iakttar rådande anvisningar för redovisningen 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 avseende VA bruttoredo visas och skrivs av enligt plan. Den del av markexploateringen som avser tomter redovisas som en omsättningstillgång och värderas till lägst anskaffnings- eller försäljningsvärde.

Den del som avser gemensamma markanläggningar redovisas som en anläggningstillgång och skrivs av enligt plan. Komponentavskrivning tillämpas.

Avfallsdeponier

Kommunen har under 2003 till fullo bokfört upplupen kostnad avseende sluttäckning av avfallsdeponier. Avsättningarna inflationskyddas genom att årsmedeltalet av kpi tillförs ingående saldo och belastar finansnettot. Den fordran avseende sluttäckning som kommunen har på annan nyttjare av en deponi redovisas som en långfristig fordran vars belopp årligen justeras proportionellt mot förändringen av avsättningen. Utförd sluttäckning minskar avsättning och fordran proportionellt på samma sätt.

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.

Leasing

Svenljunga kommun följer inte rekommendationen avseende redovisning av leasing-avgifter p.g.a. merarbetet i relation till den mycket begränsade ökning av informationsvärdet det skulle innebära. Vi planerar dock att redovisa leasingavgifterna till årsredovisningen 2016.

Sammanställd redovisning

Enligt rekommendation 8.2 från Rådet för kommunal redovisning, (RKR), skall förvaltningsberättelsen innehålla vissa uppgifter om juridiska personer där kommunen har ett bestämmande, (ägarandel över 50%), eller betydande, (ägarandel 20-50%), inflytande. För Svenljunga kommun innebär detta att AB Svenljunga Bostäder, Svenljunga Förvaltning AB, Svenljunga Verksamhetslokaler AB, Svenljunga Industrifastigheter AB samt Stiftelsen Klevs Gästgiveri ska redovisas. 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.

Pensionsrättigheter intjänade t.o.m. 1997

Svenljunga kommun följer gällande lagstiftning och god redovisningssed genom att from bokslutet 2013 bokföra intjänade pensionsrättigheter t.o.m. 1997 som ansvarsförbindelse. Tidigare verksamhetsår har ansvarsförbindelsen bokförts som skuld i balansräkningen vilket avviker från lagstiftningen.

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 så att de reducerar anskaffningsvärdet, vilket innebär att kommunen avviker från rekommendation RKR nr 18. Anslutningsavgifter för VA har tidigare intäktsförts helt inbetalningsåret, men fr.o.m. 2008 periodiseras de på 40 år, vilket motsvarar genomsnittlig avskrivningstid på de investeringar som anslutningsavgifterna bidragit till att finansiera.

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.

Lånekostnader

Samtliga kommunenes lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden, d v s lånekostnaderna belastar resultatet för den period de hänför sig till.

Jämförelsestörande poster

Reavinster betraktas som jämförelsestörande post. År 2015 har ingen omräkning av pensionskulden beroende på sänkning av diskonteringsräntan (enligt RIPS 07) gjorts.

I årsredovisningen 2014 redovisades en nedskrivning av fordran på Överlida Fjärrvärme om 4,7 mkr som en extraordinär kostnad. Under 2015 har resterande borgensförbindelse om 0,8 mkr begärts in från Handelsbanken och fordran hos ÖFAB har skrivits ned med samma belopp. Dessutom har aktieinnehavet skrivits ned till noll, en kostnad om 0,235 mkr. I årsbokslutet för 2015 redovisas detta som jämförelsestörande post då beloppet inte är betydande.

År 2015 har 4,3 mkr återbetalats av AFA Försäkring vilket redovisas som jämförelsestörande post enligt rekommendation RKR 3.1.

Resultaträkning

| mkr | Not | KONCERNEN | | Not | KOMMUNEN | |
|---|-----|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|
| | | 2015-12-31 | 2014-12-31 | | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
| Verksamhetens intäkter | | 157,4 | 146,4 | 1, 15 | 144,7 | 111,7 |
| Verksamhetens kostnader | | -670,8 | -645,9 | 2, 15 | -680,9 | -634,5 |
| Av- och nedskrivningar | | -28,4 | -27,1 | 3, 4 | -11,8 | -11,6 |
| VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER | | -541,8 | -526,6 | | -547,9 | -534,4 |
| Skatteintäkter | | 415,5 | 390,4 | 5 | 415,5 | 390,4 |
| Generella statsbidrag och utjämning | | 153,3 | 151,8 | 5 | 153,3 | 151,8 |
| Finansiella intäkter | | 0,1 | 0,3 | 6 | 4,6 | 4,8 |
| Finansiella kostnader | | -1,7 | -5,1 | 6 | -0,7 | -1,6 |
| RESULTAT FÖRE SKATT OCH EXTRAORDINÄRA POSTER | | 25,4 | 10,8 | | 24,8 | 10,9 |
| Extraordinära intäkter | | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| Extraordinära kostnader | | 0,0 | -4,7 | | 0,0 | -4,7 |
| ÅRETS RESULTAT | | 25,4 | 6,1 | | 24,8 | 6,2 |

Balansräkning

| mkr | Not | KONCERNEN | | Not | KOMMUNEN | |
|---|-----|--------------|--------------|-----|--------------|--------------|
| | | 2015-12-31 | 2014-12-31 | | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
| TILLGÅNGAR | | | | | | |
| Anläggningstillgångar | | | | | | |
| <i>Immateriella anläggningstillgångar</i> | | 3,2 | 0,2 | 3 | 3,2 | 0,2 |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | | | | |
| Fastigheter och anläggningar | | 610,5 | 592,5 | 4 | 174,5 | 164,8 |
| Maskiner och inventarier | | 10,6 | 14,5 | | 8,7 | 11,4 |
| Pågående arbeten | | 77,9 | 60,0 | | 59,2 | 56,9 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | 25,1 | 20,9 | 7 | 195,6 | 202,2 |
| Summa anläggningstillgångar | | 727,3 | 688,0 | | 441,2 | 435,6 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | | | | | |
| Förråd | | 15,5 | 4,6 | 8 | 15,5 | 4,6 |
| Kortfristiga fordringar | 18 | 76,0 | 35,8 | 9 | 79,8 | 50,8 |
| Likvida medel | 20 | 47,9 | 41,3 | | 39,9 | 21,1 |
| Summa omsättningstillgångar | | 139,5 | 81,7 | | 135,2 | 76,5 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 866,8 | 769,7 | | 576,4 | 512,0 |

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----|--------------|--------------|----|--------------|--------------|
| Eget kapital (1) | | 272,9 | 267,3 | | 259,1 | 252,9 |
| Årets resultat | | 25,4 | 6,1 | | 24,8 | 6,2 |
| Summa eget kapital | | 298,2 | 273,4 | | 283,9 | 259,1 |
| <i>Avsättningar</i> | | | | | | |
| Avsättningar för pensioner | | 34,5 | 32,5 | 10 | 34,5 | 32,5 |
| Avsättning skatt obeskattad reserv | | 0,0 | 0,1 | | 0,0 | 0,0 |
| Andra avsättningar | | 1,4 | 1,3 | 11 | 1,4 | 1,3 |
| Avsättningar för deponier | | 11,9 | 12,1 | 12 | 11,9 | 12,1 |
| Summa avsättningar | | 47,8 | 45,9 | | 47,8 | 45,9 |
| <i>Skulder</i> | | | | | | |
| Långfristiga skulder | | 359,5 | 340,6 | 13 | 111,1 | 109,8 |
| Kortfristiga skulder | 19 | 161,2 | 109,8 | 14 | 133,6 | 97,3 |
| Summa skulder | | 520,8 | 450,4 | | 244,7 | 207,0 |
| Summa avsättningar och skulder | | 568,5 | 496,3 | | 292,5 | 252,9 |
| S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 866,8 | 769,7 | | 576,4 | 512,0 |

(1) Överlida Fjärrvärme har gått i konkurs under året och räknas ej med i koncernens redovisning

| ANSVARSFÖRBINDELSER | KONCERNEN | | KOMMUNEN | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2015-12-31 | 2014-12-31 | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
| <u>Borgensåtaganden</u> | | | | |
| AB Svenljunga Bostäder | 0 | 0 | 117 960 | 102 368 |
| Svenljunga Verksamhetslokaler AB | 0 | 0 | 103 417 | 100 959 |
| Svenljunga Industrifastigheter AB | 0 | 0 | 33 556 | 35 068 |
| Överlida fjärrvärme AB | 0 | 0 | 0 | 775 |
| SBAB före 1/1 1992 | 89 | 109 | 89 | 109 |
| AB Balken Finans Sweden före 1/1 1992 | 20 | 22 | 20 | 22 |
| <u>Ansvarsförbindelser</u> | | | | |
| Pensionsskuld upplupen före 97-12-31 | 222 818 | 231 353 | 222 818 | 231 353 |
| Pensionsförplikt. Förtroendevalda | 1 720 | 839 | 1 720 | 839 |
| Donationsfonder | 7 175 | 7 474 | 7 175 | 7 474 |
| Boendes medel inom omsorgsverksamhet* | 23 | 38 | 23 | 38 |
| <u>Ställda panter</u> | | | | |
| Garantiförbindelse Fastigo | 167 | 165 | 0 | 0 |

Kassaflödesanalys

| mkr | Not | KOMMUNEN | |
|--|-----|--------------|--------------|
| | | 151231 | 141231 |
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN | | | |
| Årets resultat | | 24,8 | 6,2 |
| Justering för ej likviditetspåverkande poster | 16 | 24,1 | 14,1 |
| Minskning av avsättningar pga. utbetalningar | | -0,2 | -3,0 |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> | | <i>48,6</i> | <i>17,3</i> |
| Ökning (-)/Minskning (+) kortfristiga fordringar | 9 | -28,9 | -0,1 |
| Ökning (-)/Minskning (+) förråd | 8 | -10,9 | 0,6 |
| Ökning (+)/Minskning (-) kortfristiga skulder | 14 | 36,3 | 0,8 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 45,1 | 18,6 |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Investering (-) i matr/immatr anläggningstillgångar | | -35,5 | -13,7 |
| Invest.inkomst / försäljn. (+) matr/immatr anl. tillgångar | 15 | 1,4 | 2,9 |
| Investering (-) i finansiella anläggningstillgångar | 7 | -0,1 | 0,0 |
| Försäljning (+) av finansiella anläggningstillgångar | 7 | 0,2 | 0,0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -34,0 | -10,7 |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN | | | |
| Ökning (+) långfristiga skulder | 13 | 1,3 | 2,6 |
| Minskning (-) långfristiga skulder | 13 | 0,0 | 0,0 |
| Ökning (-) långfristiga fordringar | 7 | 0,0 | 0,0 |
| Minskning (+) långfristiga fordringar | 7 | 6,5 | 3,0 |
| Aktieägartillskott utbetalt | | 0,0 | 0,0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 7,9 | 5,6 |
| Årets kassaflöde | | 18,9 | 13,5 |
| Likvida medel vid årets början | | 21,1 | 7,5 |
| Likvida medel vid årets slut | | 39,9 | 21,1 |
| | | 18,9 | 13,5 |

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

Noter

| tkr | 2015 | 2014 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Verksamhetens intäkter | | |
| Totala verksamhetsintäkter | 178 514 | 144 585 |
| Interna intäkter | -33 798 | -32 899 |
| Summa externa intäkter | 144 716 | 111 686 |
| 2. Verksamhetens kostnader | | |
| Totala verksamhetskostnader | -714 681 | -667 503 |
| Interna kostnader | 33 798 | 32 974 |
| Summa externa kostnader | -680 883 | -634 529 |
| | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
| 3. Immateriella anläggningstillgångar | | |
| Immateriella tillgångar | | |
| Ingående bokfört värde | 186 | 212 |
| Omklassificering | 3 015 | 0 |
| Nyanskaffning | 1 126 | 125 |
| Årets avskrivning | -1 106 | -150 |
| Utgående bokfört värde | 3 221 | 186 |
| 4. Materiella anläggningstillgångar | | |
| Markreserv | | |
| Ingående bokfört värde | 5 736 | 5 708 |
| Nyanskaffning | 525 | 30 |
| Försäljning | 0 | 0 |
| Årets avskrivningar | -3 | -3 |
| Utgående bokfört värde | 6 258 | 5 736 |
| Verksamhetsfastigheter | | |
| Ingående bokfört värde | 7 969 | 8 873 |
| Försäljning | 0 | -581 |
| Årets avskrivningar | -323 | -323 |
| Utgående bokfört värde | 7 645 | 7 969 |
| Fastigheter för affärsverksamhet | | |
| Ingående bokfört värde | 95 030 | 97 263 |
| Nyanskaffningar | 9 229 | 2 966 |
| Årets avskrivningar | -5 391 | -5 200 |
| Utgående bokfört värde | 98 867 | 95 030 |
| Publika fastigheter | | |
| Ingående bokfört värde | 31 757 | 34 024 |
| Nyanskaffningar | 7 641 | 1 060 |
| Årets avskrivningar | -1 984 | -3 327 |
| Utgående bokfört värde | 37 414 | 31 757 |

| tkr | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Övriga fastigheter | | |
| Ingående bokfört värde | 24 255 | 25 605 |
| Nyanskaffningar | 35 | 0 |
| Försäljning | -55 | -1 321 |
| Årets avskrivningar | -30 | -30 |
| Utgående bokfört värde | 24 205 | 24 255 |
| Exploateringsmark | | |
| Ingående bokfört värde | 86 | 86 |
| Utgående bokfört värde | 86 | 86 |
| Maskiner, fordon och inventarier | | |
| Ingående bokfört värde | 11 410 | 9 348 |
| Nyanskaffningar | 3 037 | 4 487 |
| Omklassificering | -3 015 | 0 |
| Årets avskrivningar | -2 682 | -2 424 |
| Utgående bokfört värde | 8 749 | 11 410 |
| Pågående arbete | | |
| Ingående bokfört värde | 56 892 | 51 981 |
| Nyanskaffningar | 28 256 | 8 485 |
| Slutförda objekt | -25 993 | -3 574 |
| Utgående bokfört värde | 59 155 | 56 892 |

| tkr | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| 5. Skatteintäkter och statsbidrag | | |
| Kommunalskatt | | |
| Preliminära skatteintäkter | 415 044 | 391 456 |
| <i>varav tillf stöd m anledn av flyktingsituationen</i> | <i>11 552</i> | <i>0</i> |
| Definitiv avräkning året innan bokslutsår | -344 | -1 044 |
| Preliminär avräkning bokslutsår | 0 | 0 |
| Summa kommunalskatt | 414 701 | 390 412 |
| Statsbidrag och utjämningsbidrag | | |
| Inkomstutjämnning | 116 165 | 108 828 |
| Övriga skatteintäkter | 779 | 0 |
| Strukturbidrag | 1 075 | 1 071 |
| Kostnadsutjämnning | 12 144 | 13 218 |
| Fastighetsavgift | 18 522 | 19 213 |
| Lss-utjämnning | 5 808 | 7 052 |
| Regleringsbidrag | -400 | 2 388 |
| Summa stats- och utjämningsbidrag | 154 092 | 151 770 |
| Summa skatteintäkter och statsbidrag | 568 793 | 542 183 |
| 6. Finansnetto | | |
| Finansiella intäkter | | |
| Ränteintäkter | 4 590 | 4 813 |
| Summa finansiella intäkter | 4 590 | 4 813 |
| Finansiella kostnader | | |
| Räntekostnader avsättning pensioner | -336 | -261 |
| Räntekostnader avsättning deponier | 0 | 0 |
| Förändring pensionsskuld RIPS ränta | 0 | 0 |
| Övriga finansiella kostnader | -340 | -1 376 |
| Summa finansiella kostnader | -676 | -1 637 |
| Summa finansiella intäkter och kostnader | 3 914 | 3 175 |

| tkr | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| 7. Finansiella anläggningstillgångar | | |
| Värdepapper, andelar | | |
| Överlida bostadsrättsförening | 2 | 2 |
| Sexdrega medborgarhus | 13 | 13 |
| Insatskapital Södra Skog | 23 | 23 |
| Swedbank Sjuhärad | 119 | 119 |
| Netwest | 142 | 0 |
| Kommuninvest | 571 | 571 |
| Summa värdepapper, andelar | 869 | 727 |
| Aktier/andelar i koncernföretag | | |
| Svenljunga Förvaltning AB | 100 | 100 |
| AB Svenljunga Bostäder | 1 | 1 |
| Överlida Fjärrvärme | 0 | 235 |
| Aktieägartillskott, 2013 | 16 806 | 16 806 |
| Nedskrivning aktieägartillskott, 2013 | -6 | -6 |
| Summa | 16 901 | 17 136 |
| Aktieägartillskott år 2010 och 2011 (6 105 tkr) har redovisats som verksamhetens kostnader. | | |
| Långfristiga fordringar | | |
| Tranemo kommun | 113 | 113 |
| Kommuninvest ekonomisk förening | 4 286 | 2 000 |
| Svenljunga Verksamhetslokaler AB | 163 181 | 171 937 |
| Medfinansiering RV 27 | 2 910 | 2 950 |
| Lån till förskottering RV 27 | 7 345 | 7 345 |
| Summa långfristiga fordringar | 177 834 | 184 345 |
| Summa finansiella anl.tillgångar | 195 604 | 202 208 |
| 8. Förråd | | |
| Förråd tekniska enheten | 539 | 555 |
| Livsmedel | 192 | 263 |
| Exploaterade tomter | 14 783 | 3 774 |
| Summa förråd | 15 514 | 4 592 |
| 9. Kortfristiga fordringar | | |
| Skatter och statsbidrag | 9 131,77 | 10 202 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 10 983,07 | 5 342 |
| Kundfordringar | 16 971,26 | 9 597 |
| Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter | 36 126,81 | 19 136 |
| Svenljunga Verksamhetslokaler AB | 6 337,25 | 6 337 |
| Svenljunga Förvaltning AB | 200,00 | 200 |
| Summa kortfristiga fordringar | 79 750 | 50 814 |

| tkr | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| 10. Avsättning för pensioner | | |
| Pensionsskuld intjänad fr o m 1998-01-01 | 27 768 | 26 159 |
| Löneskatt intjänad fr o m 1998-01-01 | 6 737 | 6 346 |
| Summa avsättning pensioner | 34 505 | 32 505 |
| 11. Andra avsättningar | | |
| Ingående avsättning bidrag infrastruktur | 1250 | 5 000 |
| Förändring avsättning medfinansiering RV 27 | 160 | -3 750 |
| Summa andra avsättningar | 1410 | 1 250 |
| 12. Avsättning för deponier | | |
| Avsättning Änglarp deponi | 2 335 | 2 347 |
| Avsättning Moga deponi | 9 546 | 9 756 |
| Summa avsättning för deponier | 11 881 | 12 103 |
| Ingående avsättning Änglarp deponi | 2 347 | 2 425 |
| Utgifter under året | -12 | -78 |
| Inflationsjustering | 0 | 0 |
| Utgående avsättning Änglarp deponi | 2 335 | 2 347 |
| Ingående avsättning Moga deponi | 9 756 | 10 150 |
| Utgifter under året | -210 | -394 |
| Inflationsjustering | | 0 |
| Utgående avsättning Moga deponi | 9 546 | 9 756 |

Avsättningarna baseras på kostnadskalkyler som upprättades år 2007 för Änglarp och 2009 för Moga. Änglarp påbörjade sluttäckningen år 2010 och beräknas vara avslutad 2015.

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 | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|--|----------------|----------------|
| 13. Långfristiga skulder | | |
| Lån Kommuninvest | 100 000 | 100 000 |
| Periodiserade anslutningsavgifter VA | 11 103 | 9 755 |
| Summa långfristiga skulder | 111 103 | 109 755 |
| 14. Kortfristiga skulder | | |
| Personalkostnader | | |
| Källskatt | 6 232 | 5 529 |
| Arbetsgivaravgifter | 7 398 | 6 594 |
| Semesterlöneskuld | 18 854 | 19 786 |
| Övertidsskuld | 786 | 738 |
| Pensionskostnad individuell del | 13 037 | 11 511 |
| Löneskatt | 3 029 | 2 421 |
| Summa personalkostnader | 49 336 | 46 579 |
| Skatter och statsbidrag | 0 | 0 |
| Leverantörsskulder | 41 779 | 28 183 |
| Övriga kortfristiga skulder | 3 117 | 3 034 |
| Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader | 25 200 | 7 376 |
| Resultatreglering VA och renhållning | 14 203 | 12 117 |
| Summa kortfristiga skulder | 133 635 | 97 289 |
| 15. Jämförelsestörande post | | |
| Reavinst försäljning fastigheter | 1 361 | 1 038 |
| Återbetalning AFA Försäkring | 4 299 | 0 |
| Nedskrivning aktier och fordran ÖFAB | -1 081 | 0 |
| Omräkn. pensionavs. fr o m 1998 p g a ränteändring | 0 | 0 |
| Summa jämförelsestörande poster | 4 579 | 1 038 |
| 16. Ej likviditetspåverkande poster | | |
| Avsättning pensioner | 1 999 | 4 793 |
| Avsättning RV 27, uppskrivning | 160 | -1 250 |
| Avskrivningar / Nedskrivningar | 11 754 | 11 557 |
| Pågående arbete till tomtlager (förråd) | 11 526 | 0 |
| Reavinst / reaförlust materiella anläggningstillgångar | -1 361 | -1 038 |
| Summa ej likviditetspåverkande poster | 24 079 | 14 062 |
| 17. Extraordinära kostnader | | |
| Nedskrivning fordran Överlida Fjärrvärme AB | 0 | -4 725 |
| Summa extraordinära poster | 0 | -4 725 |

NOTER KONCERNEN

| tkr | 2015-12-31 | 2014-12-31 |
|--|----------------|----------------|
| 18. Kortfristiga fordringar | | |
| Skatter och statsbidrag | 9 138 | 10 202 |
| Kundfordringar | 17 230 | 9 513 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 12 880 | 0 |
| Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter | 36 778 | 16 068 |
| Summa kortfristiga fordringar | 76 026 | 35 784 |
| 19. Kortfristiga skulder | | |
| Personalkostnader | | |
| Upplupna personalkostnader | 33 288 | 32 647 |
| Pensionskostnad individuell del | 13 037 | 11 511 |
| Löneskatt | 3 029 | 2 421 |
| Summa personalkostnader | 49 354 | 46 579 |
| Skulder till kreditinstitut | 6 487 | 0 |
| Skatter och statsbidrag | 32 | 0 |
| Övriga kortfristiga skulder | 6 547 | 1 708 |
| Leverantörsskulder | 54 149 | 38 217 |
| Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader | 30 431 | 11 176 |
| Resultatreglering VA och renhållning | 14 203 | 12 117 |
| Summa kortfristiga skulder | 161 203 | 109 797 |
| 20. Likvida medel | | |
| Svenljunga kommun | 39 941 | 21 061 |
| AB Svenljunga Bostäder | 3 115 | 5 392 |
| Svenljunga kommun Förvaltning AB | 4 795 | 14 759 |
| Stiftelsen Klevs Gästgiveri | 84 | 64 |
| Summa likvida medel | 47 934 | 41 276 |

Verksamhet på bolags-/nämndnivå

Kommunstyrelsen

Verksamhet

Inledning och övergripande kommentarer

Kommunstyrelsen ansvarar för kommunövergripande ledning, styrning, samordning, planering, utveckling och uppföljning av de kommunala verksamheterna.

Till sin hjälp har styrelsen ett kommunledningskontor bestående av stöd inom ekonomi, it, kansli, personal, arbetsmarknad, integration, näringsliv och landsbygd inkluderande ett antal specialistfunktioner. Under styrelsen sorterar även räddningstjänst och kollektivtrafik. Personalenheten är gemensam med Tranemo i en samverkansnämnd.

Ekonomienheten

Ekonomienheten samordnar kommunens ekonomifunktioner och rapporterar till nämnder, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

Då enheten tidigare haft stor personalomsättning och inte kunnat genomföra viktiga projekt och uppdateringar finns nu en aktivitetsplan för att genomföra dessa förbättringar. Vidare har vi samlat arbetet med kommunens återansökningar från Migrationsverket till ekonomienheten. Inköpsfunktionen har utökats under året och vi har tecknat ett nytt samverkansavtal med andra kommuner kring dessa frågor.

IT- enheten

Bredbandsprojektet för landsbygden är nu avslutat. Samtliga invånare har under projektet fått möjlighet att ansluta sin fastighet till fibernät och detta är unikt. IT-enheten har under året jobbat med den interna IT-infrastrukturen och fått bytt bla. Backupsystem, och den centrala nätverksväxeln som styr all datastrafik i kommunen. Tele2 var en tidigare upphandling för telefonväxeln och den installerades i februari. I och med det så gick hela kommunen över till mobiltelefoni. Övergången var inte smärtfri men nu fungerar det.

Kanslienheten

Entrén, receptionen samt Svenljungasalen har byggts om för att öka kommunens krisledningsförmåga och säkerhetstänkande. Flera styrdokument för att höja krisledningsberedskapen har tagits fram. Vi har startat gjort en satsning på sociala medier för utveckla medborgardialog och delaktighet.

Integrationsenheten består av 4 personer. De jobbar med att skapa förutsättningar för att nyanlända kommunplacerade flyktingar ska få en lyckad etablering och integration, de arbetar för mångfald och jämställdhet samt för att motverka främlingsfientlighet.

Arbetsmarknadsenheten

Sedan 1 maj 2015 har vi en gemensam samverkansnämnd med Tranemo. Mer information finns under rubriken Samverkansnämnder.

Personalenheten

Personalenheten hanterar både personal och lönefunktionerna i samverkan med Tranemo. Mer information finns under rubriken Samverkansnämnder.

Kollektivtrafik

Västtrafik ägs av Västra Götalandsregionen. Planering, beställning och uppföljning samordnas av samhällsbyggnadsförvaltningen.

Räddningstjänstförbund

Räddningstjänst bedrivs i form av kommunalförbundet, "Södra Älvsborgs räddningstjänstförbund", där Svenljunga ingår tillsammans med Bollebygd, Borås, Tranemo, Ulricehamn och Mark. Svenljunga kommuns andel av förbundet är 6,11 %.

Sjuhärads kommunalförbund

I förbundet ingår sjuhäradskommunerna samt adjungerade Falkenberg och Varberg. Svenljunga kommun betalar 73 kronor per invånare i medlemsavgift till Sjuhärads kommunalförbund.

Samtjänstavtal med polismyndighet

Avtal som innebär att polis disponerar lokal i kommunhus och erhåller administrativt stöd.

Ekonomi

| Nettokostnadsutveckling mkr | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Utfall 2015 | Budget 2015 | Avvikelse |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| Politisk Verksamhet | -4,1 | -4,7 | -5,2 | -5,3 | 0,1 |
| Stabsfunktioner | -28,1 | -29,0 | -30,4 | -33,3 | 2,9 |
| Arbetsmarknad * | 0,3 | -0,6 | -4,4 | -4,9 | 0,5 |
| Näringsliv- och landsbygdsutv | -3,6 | -3,1 | -2,9 | -3,3 | 0,4 |
| Räddningstjänst | -8,5 | -8,7 | -9,0 | -9,0 | 0,0 |
| Oförutsett | -0,3 | -2,0 | -0,7 | -1,0 | 0,3 |
| Nettokostnad | -44,4 | -48,1 | -52,5 | -56,8 | 4,3 |

| mkr | Intäkter 2015 | | | Kostnader 2015 | | | Utfall |
|-------------------------------|---------------|-------------|------------|----------------|--------------|------------|------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse | Utfall | Budget | Avvikelse | |
| Politisk Verksamhet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -5,2 | -5,3 | 0,1 | 0,1 |
| Stabsfunktioner | 3,1 | 2,0 | 1,1 | -33,4 | -35,3 | 1,9 | 1,9 |
| Arbetsmarknad | 9,9 | 8,2 | 1,7 | -14,3 | -13,1 | -1,2 | -1,2 |
| Näringsliv- och landsbygdsutv | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -2,9 | -3,3 | 0,4 | 0,4 |
| Räddningstjänst | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -9,0 | -9,0 | 0,0 | 0,0 |
| Oförutsett | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,7 | -1,0 | 0,3 | 0,3 |
| Summa | 13,0 | 10,2 | 2,8 | -65,5 | -67,0 | 1,5 | 1,5 |

* Under 2014 redovisades kostnader och intäkter för Integration med i utfallet för Arbetsmarknad. Under 2015 redovisas kostnader och intäkter för Integration under Gemensamma kostnader.

Ekonomiska kommentarer

Kommunstyrelseförvaltningen lämnar ett överskott om 4,3 mkr för 2015. Förutom nedanstående förklaringar har alla enheter i förvaltningen varit mycket återhållsamma i enlighet med direktiv som gått ut, och detta har gett resultat. Risken med detta är alltid att verksamhet inte blir utförd, varför sådan allmän besparing inte kan fortsätta över tid.

Den politiska verksamheten fick i början av året en höjd budgetram för utbildning av politiker. Revisionen visar ett underskott men totalt för den politiska verksamheten visas ett överskott om 0,1 mkr.

Kansliet redovisar ett överskott om 0,5 mkr främst beroende på planerad delfinansiering av två tjänster som fältassistenser från folkhälsomedel. Tillsättningen av tjänsterna har försenats men genomförs under 2016. Resterande överskott förklaras med allmän återhållsamhet och besparingar.

IT-enheten har under året haft en mycket hög arbetsbelastning. Upphandlingar har dragit ut på tiden och man har haft svårt att hinna med planerade arbeten och inköp. Redovisat överskott om 1,5 mkr förklaras med planerade åtgärder som man tvingats skjuta på till nästa år. Man har även fått mindre kapitaltjänstkostnader än budgeterat på grund av investeringar som inte hunnits med. Bytet av kommunens telefonväxel har också medfört sänkta kostnader.

Ekonomienheten har under året ökade lönekostnader för att ha centrerat arbetet med återsökningar från Migrationsverket. Kostnaderna för försäkringar ökar med fler anställda och fler barn i skolan men samtidigt har vi besparingar inom framförallt inköp. Med allmän återhållsamhet följer man ändå budget och redovisar ett överskott om 0,1 mkr.

Näringslivsåtgärder och Utveckling av turism och landsbygd visar ett överskott om 0,4 mkr. Den största posten är att business Region Borås inte kommit igång med sin verksamhet under året som planerat.

Den med Tranemo gemensamma arbetsmarknadsenheten startade 1 maj 2015 och enheten har arbetat hårt med att samla verksamheterna i ett gemensamt arbetssätt och till gemensamma mål. Enheten redovisar ett överskott på grund av bidrag från DUA som inte var budgeterat och minskade lönekostnader

vid många och långa sjukskrivningar inom enheten. För Svenljungas del redovisas ett överskott om 0,5 mkr.

Den med Tranemo gemensamma personalenheten redovisar ett överskott om 0,3 mkr för Svenljungas del. Framförallt beror detta på vakanser inom personalen. Till detta visas överskott inom friskvård, personaltrivselåtgärder och facklig verksamhet där budgeterade medel inte utnyttjats. Totalt för personalenheten redovisas ett överskott om 0,9 mkr.

Under 2015 har Kommunstyrelsen 1 mkr avsatt för oförutsedda kostnader i kommunen. Av dessa återstår 0,3 mkr som inte har tagits i anspråk under året.

Under gemensamma kostnader fanns 0,9 mkr budgeterat för att åtgärder efter lönekartläggning. Dessa medel har inte behövts användas då inga osakliga löneskillnader har upptäckts.

Från och med 2015 redovisas Integration under gemensamma kostnader och intäkter. Enheten visar ett överskott om 4,4 mkr vilket är 2,3 mkr över budget. Svenljunga kommun har även i år kvalificerat sig till prestationsersättning från Migrationsverket för dem vi tagit emot under 2015. Dessutom har vårt mottagande varit långt över det vi budgeterat med. Även kostnaderna har ökat men inte i samma takt som bidragen.

Personal

| Personal-omsättning i % | 2015 | 2014 | 2013 |
|------------------------------|------|-------|------|
| Kommunstyrelse-förvaltningen | 10,5 | 20,58 | 15,9 |

| Sjukfrånvaro i % | 2015 | 2014 | 2013 |
|------------------------------|------|------|------|
| Kommunstyrelse-förvaltningen | 4,81 | 3,33 | 2,4 |

Personalomsättning på kommunstyrelseförvaltningen på 10,5 % innebär 4 personer. Av dem har 2 gått i pension inom kanslienheten och 2 har slutat på IT-enheten.

Sjukfrånvaron inom Kommunstyrelseförvaltningen är låg i jämförelse med övriga, men har ökat.

Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhet

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för all skolverksamhet samt barnomsorg, och kulturskola för invånarna i Svenljunga kommun.

Svenljunga kommun har tagit emot många asylsökande under innevarande år. Mottagandet av nyanlända är den största utmaning för barn- och utbildningsnämnden, då det ställer stora krav på verksamheten, språkkompetens, tolkinsatser, utökad elevhälsa, samt behov av mer personal och fler lokaler för barnomsorg, förberedelseklassen, Introduktionsprogrammet språkinriktning och SFI. Barn- och utbildningsnämnden beviljades ett ramtillskott för att hantera de ökade kraven som ställts på verksamheten under innevarande år och för att kunna hantera volymökningarna inom dessa verksamheter.

Antalet placerade förskolebarn i kommunen har ökat under året. Detta beror framförallt på den ökade migrationen och en ökning av omsorgstiden. Detta har lett till att vi har brist på förskoleplatser i Svenljunga centralort och vi har under senare delen av hösten inte kunnat erbjuda plats i barnomsorgen på centralorten. Även Östra Frölunda har fler barn än vad lokalerna är avsedda för.

Förvaltningens viktigaste uppdrag är att ge våra barn, elever och studerande en god start i livet genom att ge dem god omsorg och utbildning och därmed möjligheter att skaffa sig en plattform för vidare utbildning och för yrkeslivet. Våra utbildningsresultat har fortsatt att sjunka. Måluppfyllelsen kommer fortsatt att vara vår stora utmaning. Vi har genomfört en utbildningsinsats för rektorer och förskolechefer för att stärka deras kompetens i det systematiska kvalitetsarbetet. De har arbetat med att ta fram strategier för en högre måluppfyllelse på sina skolor/förskolor. Överlag måste vi förbättra våra analyser och där krävs bättre underlag och systemstöd.

Vi har under året rekryterat tre nya rektorer. Hög kompetens och kvalitet på våra chefer är en fortsatt viktig fråga för verksamhetens utveckling men också för en god arbetsmiljö, vilket är en av de viktigaste

faktorerna för att lyckas rekrytera och behålla kompetent personal. Vi har fortsatta utmaningar när det gäller rekrytering av bl.a. chefer för 2016 p.g.a. pensionsavgångar. Höstterminen 2015 har vi tillsatt 13 förstelärare. Tjänsterna är tillsvidaretjänster inriktade mot skolutveckling och elevernas måluppfyllelse. Förstelärarnas kompetens skall användas för att utveckla undervisningen.

Gymnasieskola/vuxenutbildning

Under 2015 har elevtillströmningen till vuxenutbildningen ökat, vilket till stor del beror på ökningen av nyanlända som läser på SFI och elever som fortsätter att läsa inom grundläggande och gymnasial vuxenutbildning.

Det fördjupade samarbetet med Tranemo kring vuxenutbildning har resulterat i en ökning av antalet studiestödspoäng. Omräknat till antal heltidsstuderande har vi berett plats för 35 personer från Tranemo under år 2015, men hela 90 personer från Tranemo har på något sätt fått kompetenshöjande undervisning genom vuxenutbildningen i Svenljunga. Totalt har grundläggande och gymnasial vuxenutbildningen under 2015 haft 406 elever inskrivna på kortare och längre kurser. Tillsammans motsvarar det 137 heltidsstuderande under 2015.

Totalt har 189 SFI-elever varit inskrivna under läsåret 14/15 men antalet elever har aldrig samtidigt överskridit 85 individer. Detta är ett tecken på att omsättningen är stor då många familjer flyttar till annan kommun efter en tid i Svenljunga. Det gör det svårt att planera och dimensionera verksamheten. Stora skillnader i utbildningsbakgrund mellan vuxna nyanlända gör det svårt och kostsamt att sätta samman grupper och anpassa undervisningen.

Utbildningsresultaten för såväl Vuxenutbildningen som SFI är goda vad gäller såväl betyg som genomströmning, där vi ligger över riksgenomsnittet.

Till följd av den ökade migrationen har antalet elever på Introduktionsprogrammet-Språkintröduktion ökat och vi har inte kunnat bereda plats i verksamheten för ensamkommande som kom under årets sista månad. Även här har samarbete med Tranemo gymnasieskola inletts. När eleverna som går i språkintröduktion når en språklig nivå i svenska motsvarande åk 8 skall eleverna slussas över till gymnasiet i Tranemo för fortsatta gymnasieförberedande studier. Överströmningen till Tranemo har dock varit liten, då eleverna har haft en långsam progression. Antalet elever som går på övriga introduktionsprogram har den senaste tiden varit ganska konstant. Arbetet med dessa elever har fortsatt med fokus på att fungera väl i sociala sammanhang. Detta har fallit väl ut och många har beretts möjlighet till praktik och har där fungerat mycket väl.

Kulturskolan

2015 har Kulturskolan erbjudit lektioner på musik, sång, dans, teater och drill. Musik och sång står för den stora delen med cirka 83 procent av eleverna, de övriga 17 procenten fördelar sig jämt på de övriga tre konstarterna. Denna fördelning har varit ganska konstant de senaste åren och beror på att resurserna är fördelade på detta sätt.

Inför höstterminen 2015 märktes en tydlig ökning av ansökningar vilket kan relateras till Kulturskolans avgiftsbefrielse. Drygt 100-talet fler ansökningar till Kulturskolan än året innan, resulterade i en utökning av elevantalet med knappt 30 elever som kunde tas in genom omfördelningar och större grupper. Kön som tidigare legat på knappt 10 stycken är nu betydligt större och har under hösten varierat mellan 48-70 stycken. Det är också fler som väljer att spela mer än ett instrument och då framförallt ett instrument i kombination med dans, teater eller drill. Andelen asylsökande barn har också ökat i verksamheten.

Lokaler

Förvaltningen har arbetat mycket med lokalfrågor under 2015, då vi har brist på undervisningslokaler i centralorten och även platsbrist i förskolan (se ovan!) Lärcentrums lokaler utnyttjas nu maximalt och det finns ett fortsatt behov av utökade lokaler för vuxenutbildningen och språkintröduktionen för ungdomar. Renovering av Torsgårdens förskola är genomförd, delar av verksamheten har under året varit utlokaliserad till Bergsäter. Ombyggnad av Furuberg är uppskjuten till 2016 p.g.a. svårigheten att hitta ersättningslokaler. Återställningen av Viseberg slutfördes i december/januari och kostnaden för detta belastar därför verksamhetsåret 2015. Lokaler är en fortsatt viktig strategisk fråga för Barn- och utbildningsnämnden.

Barn- och utbildningsnämnden har valt att prioritera följande områden de kommande åren:

- Höjd måluppfyllelse för alla barn, elever och studerande
- Ökad likvärdighet och samverkan
- Förbättrad integration och utbildning av våra nyanlända

Till de prioriterade områdena har förvaltningen tagit fram en handlingsplan där det framgår åtgärder för arbetet under 2016.

Höjd måluppfyllelse för alla barn, elever och studerande

Åtgärder:

- Ta fram plan och strategi för huvudmannens arbete med systematiskt kvalitetsarbete
- Ta fram plan och strategi för enheternas kvalitetsarbete
- Lärplattform som motsvarar pedagogernas behov
- Höja kompetensen hos personal i förskola som saknar formell utbildning

Ökad likvärdighet och samverkan

Åtgärder:

- Ta fram en gemensam process/rutin med checklistor för övergångar
- Ta fram en gemensam process/rutin med mallar för kunskapsuppföljningsprocessen med mallar och riktlinjer för utvecklingssamtalet, IUP, pedagogiska planeringar
- Ta fram gemensamma riktlinjer för arbetet med extra anpassningar och särskilt stöd
- Implementering av framtagna rutiner
- Språkutvecklande arbetssätt i förskolan
- I förskoleverksamhet arbeta med vårt bemötande och förhållningssätt av alla barn när det gäller inkludering och delaktighet.
- Arbeta med konkretisering av målbilder som bjuder in eleven till delaktighet

Förbättrad integration och utbildning av våra nyanlända

Åtgärder:

- Framtagande av resursfördelningsmodell
- Framtagande av rutiner för kartläggning
- Processkartläggning av vårt mottagande av nyanlända, utvärdering samt förslag till ny process
- Alla lärare använder olika språkutvecklande arbetssätt, språkutvecklande arbetssätt i förskola
- Kartläggning av nyanlända vuxnas kompetens

Ekonomi

| Nettokostnadsutveckling mkr | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Utfall 2015 | Budget 2015 | Avvikelse |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| Politisk verksamhet | -0,3 | -0,2 | -0,3 | -0,5 | 0,1 |
| Ledning och administration | -13,3 | -13,3 | -14,2 | -13,6 | -0,7 |
| Förskola/fritidshem | -45,9 | -49,7 | -52,6 | -55,7 | 3,1 |
| Grundskola | -88,4 | -93,7 | -92,3 | -94,5 | 2,1 |
| Särskola | -7,0 | -6,6 | -6,9 | -6,3 | -0,6 |
| Gymnasieskola/Komvux | -46,6 | -45,8 | -49,0 | -47,0 | -2,0 |
| Kulturskolan | -2,9 | -3,3 | -3,8 | -4,0 | 0,2 |
| Skolskjutsar | -9,3 | -10,0 | -10,7 | -10,8 | 0,1 |
| Nettokostnad | -213,7 | -222,6 | -229,9 | -232,3 | 2,3 |

| mkr | Intäkter 2015 | | | Kostnader 2015 | | |
|----------------------------|---------------|-------------|------------|----------------|---------------|-------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Politisk verksamhet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,3 | -0,5 | 0,1 |
| Ledning och administration | 0,1 | 0,2 | -0,1 | -14,3 | -13,8 | -0,5 |
| Förskola/fritidshem | 11,0 | 10,5 | 0,5 | -63,7 | -66,2 | 2,5 |
| Grundskola | 8,3 | 1,9 | 6,3 | -100,6 | -96,4 | -4,2 |
| Särskola | 0,3 | 0,0 | 0,3 | -7,1 | -6,3 | -0,8 |
| Gymnasieskola/Komvux | 4,0 | 2,6 | 1,5 | -53,1 | -49,6 | -3,5 |
| Kulturskolan | 0,3 | 0,2 | 0,1 | -4,1 | -4,2 | 0,1 |
| Skolskjutsar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -10,7 | -10,8 | 0,1 |
| Summa | 24,0 | 15,4 | 8,6 | -254,0 | -247,7 | -6,3 |

Ekonomiska kommentarer till Årsbokslut 2015

Ramen för 2015 blev 232,3 mnkr.

Av denna ram förbrukades 229,9 mnkr. En intäktsavvikelse på +8,6 mnkr och en kostnadsavvikelse på -6,3 mnkr gav slutligen ett överskott på +2,3 mnkr och en procentuell förbrukning av ramen på 99,0 procentenheter.

Barn och utbildningsnämnden fick från början en ekonomisk ram i verksamhetsplanen för 2015 på 225,8 mnkr. Under året tillkom sedan ramjusteringar för nya lokaler om totalt +1,5 mnkr. I maj beviljades Barn- och utbildningsnämnden ett tilläggsanslag på +5,0 mnkr.

Barn- och utbildningsnämnden har arbetat med stor återhållsamhet i ekonomin, trots de utmaningarna vi haft med snabbt ökande antal barn, elever och studerande i våra verksamheter. Under vårterminen införde Barn- och utbildningsnämnden en anställningsprövning i avvaktan på beslut om internbudgeten som inte kunde fastställas förrän tilläggsanslag beviljats. Anställningsprövningen innebar att organisationen inte fick utökas utan godkännande från förvaltningschef. I samband med Tertial 1 fick vi aviserat ett antal planerade boenden för ensamkommande. Då aviserade Barn- och utbildningsnämnden ett underskott för 2015. Barn- och utbildningsförvaltningen fick i uppdrag att ta fram en handlingsplan och vidta åtgärder för att om möjligt hålla tilldelad ram. En handlingsplan antogs av nämnden i september. De åtgärder vi genomfört under året har haft en dämpande effekt på kostnaderna i förvaltningen, vilket bidragit till årets utfall.

Ledning och administration (-0,7 mnkr)

På kostnadssidan syns främst ökade personalkostnader (-0,7 mnkr) samt kostnader för inhyrd personal (-0,2 mnkr). De ökade personalkostnaderna kan förklaras genom en hög och ändamålsenlig personalomsättning.

Förskola och Fritidshem (+ 3,1 mnkr)

Verksamheten hade högre intäkter än budgeterat (+ 0,5 mnkr) men även lägre kostnader (+ 2,8 mnkr). Intäkterna består främst av bidrag från Migrationsverket samt AMS. De lägre kostnaderna är till största del lönekostnader. På lokalsidan så fick Barn- och utbildningsförvaltningen iordningsställa lägenheterna på Viseberg (-0,4 mnkr).

Grundskolan (+2,1 mnkr)

Verksamheten lämnar ett överskott på 2,1 mnkr beroende på kraftigt ökade intäkter. Intäkter från Migrationsverket (+2,7 mnkr), statsbidrag ifrån skolverket (+1,1 mnkr) och AMS (+ 0,7 mnkr). Kostnaderna är högre än budgeterat (-4,2 mnkr). Det beror framförallt på ökade kostnader för förberedelseklassen (-1,8 mnkr) och utökningen av skolhälsovården (-1,3 mnkr) till hälften finansierat av statsbidrag. Inventarier och drift (-0,6 mnkr)

Särskolan (- 0.6 mnkr)

Verksamheten hade ett sparbeting om -0,5 mnkr i ramen av vilket man lyckades återhämta 0,1 mnkr.

Gymnasieskola och Komvux (- 2.0 mnkr)

Trots ökade intäkter så överskred gymnasieskolan budgeten (-2,5 mnkr). Komvux lämnade ett överskott (+0,5 mnkr). Intäkterna (+1,5 mnkr) förklaras av ökade ersättningar från Migrationsverket och ökade interkommunala intäkter för vuxenutbildningen. På kostnadssidan blev de köpta gymnasieplatserna (-2,6 mnkr) högre än budgeterat samt att lönekostnaderna (-0,5 mnkr) och elevresor (-0,3 mnkr) överskred budget. Förklaringen till de dyrare gymnasieplatserna hittas i prissättningen av programmen från våra grannkommuner. Då majoriteten av platserna köpts in från Borås kommun så påverkar dennes prissättning vår totala programkostnad. Borås Stad höjde priserna med 8 procent mellan åren 2014-2015. Sett över en 4-års period så har Borås höjt programpriserna varje år med i genomsnitt 7,4 procent. Detta skall jämföras med Konsumentprisindex som under samma period sjunkit med 0,3 procent. Det går även att göra jämförelsen med PKV (SKL:s Prisindex kommunal verksamhet) som under perioden har legat på mellan 2 och 3 procent per år.

Kulturskolan (+0,2 mnkr) samt **Skolskjutsarna** (+ 0.1 mnkr) följer i mångt och mycket budgeten. För Kulturskolans del så förklaras detta främst genom att intäkterna blev något högre än budgeterat.

Personal

Från 1 juli 2015 gäller kravet på legitimation för lärare och förskollärare fullt ut. Detta har inneburit att det blivit ännu svårare att rekrytera lärare. Barn- och utbildningsförvaltningen har under 2015 gjort en översyn av personalens behörigheter och för att anpassa verksamheten efter den gällande lagstiftningen.

Kompetensen hos vår personal är en av de viktigaste faktorerna för kvaliteten i verksamheten och hur väl vi lyckas med vårt uppdrag. Vi har haft en ökad rörlighet på lärarsidan som en följd av behörighetskraven, samt ett antal pensionsavgångar. Vi har anställt ett antal förskollärare, men vi har fortfarande en låg andel förskollärare och en ännu lägre andel behöriga fritidspedagoger i vår verksamhet. Vi har tagit fram en rekryteringsplan och ansökt om statbidrag för att förstärka med fler pedagoger på Mogaskolan F-3, där måluppfyllelsen är lägst, där vi har en hög koncentration av barn i behov av särskilt stöd och högst andel nyanlända elever.

Antal anställda. Tillsvidare och visstid

| Förvaltning | Personal Kostnad, Tkr okt-14 | Personal Kostnad, Tkr okt-15 | Ökning Perioden i procent |
|--------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| KSF | 2 355 | 2 777 | 17,9% |
| BUN | 11 615 | 12 340 | 6,2% |
| SOC | 13 359 | 14 762 | 10,5% |
| SBN | 2 862 | 3 134 | 9,5% |
| Summa | 30 191 | 33 013 | 9,3% |

| Förvaltning | Personal Årsarbetare okt-14 | Personal Årsarbetare okt-15 | Ökning Perioden i procent |
|--------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| KSF | 44 | 54 | 22,6% |
| BUN | 300 | 325 | 8,3% |
| SOC | 312 | 348 | 11,7% |
| SBN | 66 | 77 | 15,8% |
| Summa | 722 | 804 | 11,3% |

Kommentar: Antalet anställda och antalet årsarbetare har ökat inom samtliga förvaltningar, men minst i Barn- och utbildningsförvaltningen. I Barn- och utbildningsförvaltningen har anställningar gjorts framförallt inom förskola och skola för att möta underliggande behov med fler barn och elever i verksamheten.

Sjukfrånvaro

| SJUKFRÅNVARO i % | 2015 | 2014 | 2013 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Barn och utbildningsförvaltningen | 5,39 | 4,86 | 4,16 |
| Totalt | 6,25 | 5,48 | 5,6 |

Kommentar: Den totala sjukfrånvaron har ökat i samtliga förvaltningar men ligger trots detta under rikssnittet. (Ett rikssnitt för sjukfrånvaro ligger på 6,3 % och andelen med längre sjukskrivning på 47,1 %. Dessa siffror är baserade på helår 2014). I Barn- och utbildningsförvaltningen har långtidssjukskrivningarna ökat. De flesta sjukskrivningarna är inte arbetsrelaterade.

Personalomsättning

| PERSONALOMSÄTTNING i % | 2015 | 2014 | 2013 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Barn och utbildningsförvaltningen | 11,9 | 9,73 | 9,02 |
| Totalt Kommunen | 12,1 | 10,94 | 11,26 |

Kommentar: Personalomsättningen har ökat, dock inte så mycket som man kunde befara med anledning av legitimationskraven. Pensionsavgångar är även inräknade.

Socialnämnden

Verksamhet

Socialnämnden ansvarar för individ- och familjeomsorg, LSS, socialpsykiatri, äldreomsorg, hälso- och sjukvård, anhörigstöd samt färdtjänst.

Socialnämnden har i tvärpolitiska gruppdiskussioner tagit fram följande nämndspecifika mål:

1. Målmedveten satsning på arbetsmiljö och kompetensutveckling för samtlig personal i syfte att trygga framtida personalbemanning.

Myndighetsavdelningen har minskat antalet vakanta tjänster och fått in adekvat utbildad personal vilket är viktigt för arbetsmiljön. Konsulter har inte behövt anlitas. Behovet av kompetensutveckling har dock inte kunnat prioriteras under år 2015 pga. hög arbetsbelastning.

En s.k. friskvårdstimme har införts på prov på myndighetsavdelningen. Syftet är att främja arbetsmiljön, stimulera till fysisk aktivitet och minska sjukfrånvaron. Försöket pågår under sex månader och kommer att utvärderas 2016.

Med de ekonomiska förutsättningarna inom Äldreomsorgen har inte satsningar kunnat göras för att nå all personal med ökade kunskaper inom arbetsmiljö. Utbildning har dock genomförts för chefer och skyddsombud. Inom kompetensutveckling har aktiviteten varit låg på grund av det ekonomiska läget. Fler insatser behöver göras för att säkerställa arbetsmiljön inom äldreomsorgen.

Verksamheten arbetar med att säkerställa helgtätheten för vårdpersonal, under förutsättning att de ekonomiska förutsättningarna finns. Tillgång till kompetensutveckling, arbetskläder och hjälpmedel är basala behov som måste proriteras i verksamheten.

Inventering av arbetsbelastning för enhetschefer inom Äldreomsorgen har genomförts vilket leder till en utökning av en tjänst under 2016.

1. Fortsatt arbete med sociala investeringar genom förbättrad samverkan med andra förvaltningar, Svenbo, samt andra externa funktioner.

En kommungemensam arbetsgrupp "Integrationsgrupp" har startat upp under hösten 2015 och haft tre möten. Resultatet har varit en genomgång av vad som finns i kommunen för att möta de krav som ställs avseende boende, skola, arbete och sociala sammanhang.

2. Förbättra dialogen med kostenheten för att uppnå mer nöjda brukare samt förtydliga kosten/måltidens betydelse för äldre.

Regelbundna möten har hållits med kostenheten under 2015 för att förbättra dialogen. Kostenheten har själv genomfört kundundersökningar, med överlag god nöjdhet. Dock kvarstår behovet av fortsatt dialog. Kostenheten har också beslutat att förändra tillagningen av kost till äldreomsorgen i centralorten så att all tillagning sker på Klockaregården. Detta kommer att underlätta samarbetet.

Ekonomi

| Nettokostnadsutveckling mkr | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Utfall 2015 | Budget 2015 | Avvikelse |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| Politisk verksamhet, Ledning & Administration | -8,2 | -9,2 | -12,4 | -7,6 | -4,8 |
| Funktionshinder o Socialpsykiatri | -71,0 | -45,8 | -30,1 | -36,2 | 6,2 |
| Äldreomsorg, inkl vårdbehovspott | -119,2 | -125,5 | -126,8 | -127,5 | 0,7 |
| Myndighetsutövningen | -11,2 | -31,1 | -50,2 | -44,0 | -6,1 |
| Färdtjänst | -1,9 | -1,4 | -1,8 | -2,3 | 0,4 |
| Bostadsanpassning | -3,8 | -3,2 | -1,2 | -2,1 | 0,8 |
| Nettokostnad | -215,2 | -216,2 | -222,5 | -219,7 | -2,8 |

| mkr | Intäkter 2015 | | | Kostnader 2015 | | |
|---|----------------------|---------------|------------------|-----------------------|---------------|------------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Politisk verksamhet, Ledning & Administration | 0,7 | 0,1 | 0,6 | -13,2 | -7,8 | -5,4 |
| Funktionshinder o Socialpsykiatri | 24,6 | 18,5 | 6,2 | -54,7 | -54,7 | 0,0 |
| Äldreomsorg, inkl vårdbehovspott | 15,8 | 14,0 | 1,7 | -142,5 | -141,5 | -1,0 |
| Myndighetsutövningen | 9,9 | 1,8 | 8,0 | -60,0 | -45,9 | -14,2 |
| Färdtjänst | 0,3 | 0,2 | 0,1 | -2,1 | -2,5 | 0,4 |
| Bostadsanpassning | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -1,2 | -2,1 | 0,8 |
| Summa | 51,3 | 34,7 | 16,7 | -273,8 | -254,4 | -19,3 |

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2015-03-16 om tilläggsanslag till Barn- och utbildningsnämnden med 5 000 tkr. Finansieringen för dessa medel är bland annat ett besparingskrav på 1 % (1 184 tkr) av Socialförvaltningens budgetram för 2015. Kommunstyrelsen beslutade 2015-06-01 att inom ramen för "Delårsrapporten april 2015 – kommunen som helhet", att övriga nämnder anmodas att arbeta för att i möjligaste mån skapa överskott i verksamheten. Vid årets slut är resultatet - 1 700 tkr.

Kommentarer per verksamhetsområde; Ledning & administration: Underskottet beror på att hela ramanpassningen samt en felbudgeterade PO tillägg tekniskt budeterades här. Verksamheten totalt har haft ökade licenskostnader och höga avskrivningar.

Socialpsykiatri; Låga personalkostnader och stora intäkter från Migrationsverket.

Hälso- & sjukvård, Äldreomsorg; Felbudgeterad kostnad för SamRehab. Ökade kostnader för leasing och reparationer av bilar. Kostnader för verksamhetsanpassning av lokaler.

Myndighetsutövning; Ökade kostnader mot budget för köpt vård och behandling. Lägre kostnader för ekonomiskt bistånd. Ökade intäkter från Migrationsverket. Socialnämnden beräknas ha fortsatta svårigheter inför 2016 då behov av ekonomiskt bistånd, barnavård, missbruksvård och hemtjänst sannolikt ökar.

Personal

Anställda per anställnings- och löneform

Tabell 1 - Anställda per anställnings- och löneform

| Förvaltning | Antal personer | Tillsvidare månadsavl. | Visstids månadsavl. | Motsv. antal årsarbetare | Visstids timavl. |
|-------------|----------------|------------------------|---------------------|--------------------------|------------------|
| SOF | 617 | 329 | 97 | 367,2 | 191 |

Tabell 2 – antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

| Förvaltning | Antal timmar | Motsvarande antal årsarbetare |
|-------------|--------------|-------------------------------|
| SOF | 101 979 | 51,50 |

Socialförvaltningen är en personalintensiv verksamhet. I de flesta verksamheter behövs alltid personal för att kunna tillgodose brukarnas behov. Socialförvaltningen har till största delen en verksamhet som ska fungera dygnet runt alla dagar i veckan och året om.

Sysselsättningsgrad

Tabell 3 – Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade)

| Förvaltning | Heltid 100 % | Deltid 75-99 % | Deltid 1-74 % | Sysselsättning medel |
|-------------|--------------|----------------|---------------|----------------------|
| SOF | 146 | 231 | 49 | 86,2 |

Socialförvaltningens verksamhet bygger till största delen på biståndsbedömda insatser. Insatserna är oftast tidsatta utifrån brukarens behov. För att verksamheten ska vara kostnadseffektiv planeras personalens sysselsättningsgrad på biståndsbedömda behov. Inom äldreomsorgen och LSS finns förhållandevis små enheter där det är svårt att kombinera heltider med kostnadseffektivitet.

Personalstruktur

Tabell 4 – åldersfördelning (månadsavlönade)

| Förvaltning | 0-29 år | 30-39 år | 40-49 år | 50-59 år | 60-99 år |
|-------------|---------|----------|----------|----------|----------|
| SOF | 58 | 79 | 100 | 132 | 57 |

Tabell 5 - Kön (månadsavlönade)

| Förvaltning | Man | Kvinna |
|-------------|------|--------|
| SOF | 12 % | 88 % |

Drygt 44 % av socialförvaltningens anställda är över 50 år. Majoriteten är kvinnor.

Personalrörlighet

Tabell 7 - Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

| Förvaltning | Personalomsättning | Intern rörlighet |
|-------------|--------------------|------------------|
| SOF | 10,5 % | 2,8 % |

Personalomsättningen inom socialförvaltningen är ca 65 personer. En normal sund personalomsättning bör ligga på mellan 5-10 %. Forskningen visar på en mängd variabler som minskar/ökar personalomsättning, goda arbetsförhållanden, nära arbetsledning, stöd och kompetensutveckling, förtroende för ledning och kollegor mm. Bristen och konkurrensen på arbetskraft kommer inte att minska personalomsättningen framöver. Det är angeläget att förvaltningen skapar förutsättningar för realistiska arbetsförhållanden och slagkraftiga löner för att kunna konkurrera om arbetskraft.

Frånvaro

Tabell 11 - Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

| Förvaltning | Sjukfrånvaro total | Sjukfrånvaro korttids | Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar) | Kostnad |
|-------------|--------------------|-----------------------|---|-----------|
| SOF | 7,29 | 3,80 | 3,49 | 2,09 mnkr |

| Sjukfrånvaro i % | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------|------|------|------|
| Socialförvaltningen | 6,79 | 6,82 | 7,29 |

Sjukfrånvaron har ökat 0,47 % mellan 2014 och 2015. Ökningen finns i såväl kort som långtidssjukskrivna. En grupp som ökar mest är kvinnor över 50 år. Nationell statistik kommer i april. I jämförelse med kommunerna i Sjuhärad har Mark och Borås kommun högre sjukstatistik medan övriga kommuner har lägre.

Samhällsbyggnadsnämnden

Verksamhet

Verksamhetsidé

Samhällsbyggnadsförvaltningen är en viktig förutsättning för att kommunen ska vara en bra plats att leva och bo på. Det gör vi genom att vara en motor i samhällsutvecklingen och erbjuda möjligheter till en aktiv fritid som kan sätta guldkant på människors vardag. Vår viktigaste resurs är personalen. En engagerad och harmonisk personalgrupp gör att vi kan uppnå våra mål.

Nämndens mål kopplade till fullmäktigemål

Samhällsbyggnadsnämnden har en rad egna mål kopplade till fullmäktiges målområde 1 och 3. Några av målen redovisas även under rubriken fullmäktigemål.

Målområde 1: God vård, skola och omsorg

Vi genomför insatser som främjar både fysisk och psykisk hälsa hos barn och unga.

Öka antalet utlån av barn- och ungdomslitteratur med 1 % jämfört med året innan. Antalet utlån per 1000 barn i åldrarna 0-16 år.

Antal utlån av barn- och ungdomsmedia på huvudbiblioteket och filialer var 2015: 18 378 utlån = 9,37 utlån/barn- ungdom (2014: 17 063 = 8,87). **En ökning med 5,6 procentenheter.**

Öka antalet deltagare i kulturarrangemang för barn och unga med 1 % jämfört med året innan. Per 1000 barn i åldrarna 0-16 år.

Antalet barn som deltagit i kulturarrangemang där kulturenheten varit delaktig i arrangemangets genomförande år 2015: **1 452 barn**. Av de 1 961 barn- och ungdomar mellan 0-16 år som finns i kommunen har 1 452 nåtts av något eller några kulturarrangemang där kulturenheten varit delaktig i arrangemangets genomförande (ej Skapande skolor).

År 2014 nådde kulturenhetens arrangemang 68 % av kommunens barn- och ungdomar 0-16 år.

År 2015 nådde kulturenhetens arrangemang 74 % av kommunens barn- och ungdomar 0-16 år.

95 % av kommunens 12-åringar ska vara godkända i simning.

90 % av 12-åringarna är godkända i simning 2015.

Bevara fritidsgårdens verksamhet i nuvarande omfattning, dvs. med lika många öppettidstimmar/vecka som 2012.

Detta mål uppfylls samt att enheten har haft lördagsöppet på prov under fyra lördagar hösten 2015. KV 16 höll också extra öppet under jullovet för att möta upp en ökad efterfrågan.

Alla barn som kräver specialkost ska ha det från sin första skol-/omsorgsdag.

Målet uppfylls under förutsättning att kostenheten meddelats om barnets behov.

I tillsynsplanen prioritera tillsyn av barns och ungas inomhusmiljö.

Under 2014 genomfördes tillsynsprojekt på samtliga förskolor, fritidshem och skolor vad gäller hälsoskydd och tillsyn enligt tobakslagen. En sammanställd rapport har tagits fram som skulle presenterats för nämnden under hösten 2015. Hög arbetsbelastning har gjort att presentationen istället kommer att göras våren 2016.

Målområde 3: Möjligheter till sysselsättning och attraktivt boende

Vi lyfter fram/synliggör attraktiva mötesplatser och områden som ger ökad livskvalitet. Vi skapar förutsättningar och möjligheter till attraktiva boenden och en tillgänglig kommun.

Antalet registrerade badande på Moga Fritid ska överskrida 60 000 per år.

Under 2015 har anläggningen haft drygt 61 500 badande. Badet hölls stängt under juli månad.

Antalet besök på biblioteken ska överskrida 60 000 per år.

Antalet fysiska besök på biblioteken 2015 var 61 286.

Bygga ut VA i fritidsområden för att möjliggöra åretruntboende. Under perioden 2013-2015 ska 50 fastigheter erbjudits möjlighet att ansluta sig.

Under 2015 har sista etappen av VA-utbyggnaden i Sandsjöns fritidshusområde färdigställts, där de sista 5 husen fått möjlighet till anslutning. I nuläget är 61 hus i Sandsjöns fritidshusområde anslutna till kommunal VA-anslutning. Totalt har ca 193 hus, längs med ledningens sträckning från Sexdrega, fått möjlighet att ansluta sig till det kommunala VA-nätet. Projektering för utbyggnad av VA i Fäxhults fritidshusområde kommer att påbörjas under hösten år 2016. Utbyggnaden förväntas vara färdig 2018-19.

Ta fram en strategi för planläggning och exploatering av LIS-områden under 2014.

2012 antog fullmäktige en LIS-plan med förhoppning om att planen skulle underlätta exploatering inom strandnära områden.

Under hösten 2013/våren 2014 har miljö- och byggenheten tillsammans med samhällsbyggnadsnämnden jobbat mot länsstyrelsen gällande planläggning av Överlida camping och beviljat strandskyddsdispens för fyra fritidshus på privat mark i Påarp. Båda dessa ärenden rör LIS-områden. Planläggningen av Överlida camping har varit föremål för en rättslig prövning i regeringsrätten där dom fastställdes i slutet av 2014. I domen fastställdes att planförslaget inte godtas och föreslagen ändring av detaljplan därmed inte kan bli aktuell. Med utgångspunkt från denna dom kan man ifrågasätta LIS-planens rättsliga verkan/nytta. Däremot beviljades strandskyddsdispens för fyra nya fritidshus i Påarp, ett beslut som miljö- och byggenheten trodde skulle blivit mer uppmärksammat. Osäkerheten i LIS-planens juridiska verkan ses som ett stort problem och ger inte de förutsättningar för planering och utveckling som kommunen önskat.

Nämnden hade under 2014 som mål att ta fram en strategi för hur planläggning och exploatering av LIS-områden skulle kunna hanteras. Strategin har på grund av hög arbetsbelastning och personalomsättning inte tagits fram. Eventuellt kan strategin arbetas fram ihop med ÖP-arbetet.

Inventera kommunen vad gäller enkelt avhjälpna hinder i offentliga lokaler och platser och ta fram en handlingsplan senast 2014

Arbetet är inte påbörjat på grund av personalomsättning samt föräldraledig personal. Enheten har under 2014 sökt bidrag hos Boverket för tillgänglighetinventering då man har haft svårt att klara det med egna resurser. I Början av 2015 meddelade Boverket att bidragsansökan har avslagits. Någon inventering har därför inte utförts under 2015.

Nämndens kvalitetsmål

Våra kvalitetsmål omfattar det som kunden/brukaren upplever.

- : 90 % av eleverna inom skolan ska vara nöjda med kosten.** Enkätundersökning har genomförts v 46 men inte sammanställts ännu
- : 90 % av brukarna inom omsorgen ska vara nöjda med kosten.** 82% till 95% av brukarna var nöjda med kosten
- : 90 % av besökarna på Moga Fritid ska vara nöjda med verksamheten.** Vid höstens enkätundersökning 2015 deltog 300 personer. 97 % av besökarna var nöjda eller mycket nöjda med verksamheten.
- : 90 % av besökarna på biblioteken ska vara nöjda med verksamheten.** 98 % av besökarna var nöjda med verksamheten 2015.

Årets verksamhet

Kulturenheten

Kulturenheten fick för år 2015 en med 0,1 Mkr ökad budget för kulturarrangemang. Ett ökat utbud av kulturaktiviteter har genomförts framförallt riktade mot barn. Bland annat fler barnteaterföreställningar både i centralorten och ute i kommunen. Den i början av året vakanta kultursekreterartjänsten återbesattes den 1 april. Genom ett samarbete med KiV, kulturenheten och lokala arrangörer arbetades ett förslag på regler för arrangörsstöd fram.

Biblioteksverksamheten slutförde arbetet på filialerna med att alla låntagare inklusive skolelever på filialerna lånar via det gemensamma biblioteksdatasystemet. En ny biblioteksplan är under arbete. Den ideellt drivna filialen i Kalv, placerad i Kalvsjögården, blev uppsagd från sin lokal från och med 2015-12-31. Det finns ännu inte någon annan lämplig lokal tillgänglig där biblioteksverksamheten kan bedrivas. En med Tranemo gemensam upphandling gällande RFID/självtjäning på huvudbiblioteket är vid årsskiftet på annonsering och systemet skall implementeras första halvåret 2016. Under 2016 kommer också biblioteksplanen att beslutas i nämnd och KF. Ett Kulturprogram för allmänskulturen skall också sammanställas och en upphandling för nytt biblioteksdatasystem skall genomföras tillsammans med Tranemo kommun i slutet av året.

Fritidsenheten

Under höstterminen hade Moga Fritid 165 elever inskrivna i simskola. Det bedrivs även simskola kvällstid samt undervisning för nyanlända ungdomar utanför ordinarie öppettid.

Verksamheten städar med ånga som är ett miljövänligt och effektivt sätt att städa. Det är även skonsamt för anläggningen.

Tack vare folkhälsopengar och bidrag från Lions och SISU har skaterampen vid Moga Fritid kunnat vidareutvecklas med tre nya enheter. Våren 2016 är ytterligare ett antal enheter planerade.

Folkhälsopengar bidrog också till att Ungdomens hus KV 16 kunde vara öppet hela sommaren. Idrottshallen på Moga Fritid har tillgänglighetsanpassats med en läktare i markplan. Under tre sommarveckor arrangerade Moga Fritid sommarkollo i samarbete med socialtjänsten. Lägerveckorna vänder sig till barn och ungdomar från kommunen. Arbetet med att planera för en ny skolidrottsplats pågick under hösten, och ett färdigt förslag har presenterats.

Miljö- och byggenheten

Enheten har under 2015 haft stora svårigheter att rekrytera erfaren personal samtidigt som arbetsbelastningen har varit hög. Behovsutredning som utförts inför 2016 visar på fortsatt hög arbetsbelastning och behovet av utökade personalresurser är fortsatt stort.

Miljöverksamheten belastas av flera omfattande ansvarsutredningar gällande förorenad mark där enheten kommer att behöva juridiskt stöd. Enheten förstärkte under hösten verksamheten med ytterligare en handläggare för tillsyn av enskilda avloppsanläggningar.

Den ökande exploateringen gör att enheten inom kort måste förstärka resurserna för planläggning. Redan nu används konsulter i större utsträckning men detta räcker inte för att täcka resursbehovet.

Inom byggverksamheten bedömer enheten en positiv utveckling gällande nyetableringar av både villor och industri. Exploateringen spås hålla i sig under 2016-2017.

GIS-verksamheten som är en viktig resurs för alla förvaltningarna i kommunen är i behov av samordningsstöd och borde ses som en kommungemensam fråga att lösa. GIS-verksamheten har också fått synpunkter från Lantmäteriet då man inte hinner leverera data enligt upprättat ABT-avtal vilket medför att ersättningen från Lantmäteriet minskar.

Samverkansmöjligheter med Tranemo kommun har under 2015 utretts. Mycket pekar på att ett utökat samarbete skulle vara fördelaktigt för båda kommunerna. Dialogmöten kommer fortsätta hållas under 2016.

Gatuenheten

Under 2015 har enheten färdigställt tre lekplatser i Mjöklev, Mårdaklev och en i anslutning till Svenljunga torg. Mycket tid har ägnats 2015 åt rekrytering efter att personal har slutat eller gått i pension.

Arbetet med utbyte av vissa fartgupp till sidoförskjutande hinder pågick under året. Årets asfaltsarbeten gick enligt planerna. Utöver dessa arbeten pågick ett stort asfaltsarbete med lagningar efter fiberarbeten i tätorten.

Under året har torgparken i Svenljunga fått en ansiktslyftning. Vissa delar av torget har tillgänglighetsanpassats med bland annat ledstråk. Fyra hastighetsdämpande digitaltavlor har köpas in och flyttas runt för att sänka hastigheten på olika utsatta platser. Blomsterlådor har bytas ut mot skötsel fria sidoförskjutande hinder.

I Sandsjön gjorde enheten en trivselhöjande insats under hösten. Gångstråk och allmän mark gjordes i ordning i samråd med de boende i området. För att höja trafiksäkerheten sattes en avskiljande kantsten på en längre sträcka mellan bilväg och GC.

Toaletten på badplatsen i Kalv har bytts ut och tillgänglighetsanpassats. Under hösten återupptogs arbetet med att byta ut kvicksilverarmaturer i kommunen. Detta arbete pågår.

Avfallsenheten

Lokaliseringsutredning för kommunens nya återvinningscentral har utförts med hjälp av konsultfirman Ramböll under året. Delredovisning av uppdraget har genomförts i september varefter en slutgiltig version presenteras för nämnden i november. Upphandling av entreprenadtjänster till befintlig återvinningscentral och glasinsamling vid återvinningsstationer har genomförts under början av året. Under sommaren genomfördes ytterligare entreprenadupphandlingar för fler fraktioner vid återvinningscentralen, hushållens kärllavfall och farligt avfall. Rekrytering av personal till återvinningscentralen har genomförts för att kunna ha dubbelbemanning samt inför de nya utökade öppettiderna som infördes från och med 1 september.

Avfallsplan och nya föreskrifter till renhållningsordningen fastslogs av fullmäktige i mitten av maj. Under året har en utredning fortlöpt om nytt insamlingsystem för matavfall och eventuellt fastighetsnära insamling av förpackningar och tidningar. Utredningen kommer att slutföras först under våren 2016 i avvaktan på att regeringens utredning om formerna för ett kommunalt övertagande av insamlingsansvaret för förpackningar och tidningar presenteras i slutet av mars. Mindre åtgärder har vidtagits under hösten vid Änglarps avfallanläggning som ett resultat av den periodiska besiktningen som genomfördes under vintern. Ytterligare åtgärder kommer att utföras under våren då bl.a. en tälthall och en större miljöcontainer kommer att komma på plats. Arbete med att ta fram ett provtagningsprogram, i enlighet med ett föreläggande från tillsynsmyndigheten, för gamla kommunala deponier kommer att inledas under hösten.

VA-enheten

En riskanalys för dricksvattentäkterna har genomförts och egenkontrollprogram till vattenverk med tillhörande rutiner har färdigställts. Översyn av egenkontrollprogram till reningsverk med tillhörande rutiner pågår. Likaså pågår översyn av driftinstruktioner för avlopprensingsverken.

En VA-plan samt en dagvattenstrategi håller på att tas fram. Detta för att i ett 20-årsperspektiv kunna se vilka projekt som behöver drivas, vilka vatten- och avloppsreningsverk vi ska satsa på och vilka som bör fasas ut pga ålder eller funktion.

En MBA (MikroBarriärAnalys) har påbörjats och kan färdigställas då provtagningsplanen för dricksvatten har kompletterats med råvattenanalyser. Detta projekt har initierats för att veta vilka dricksvattenverk vi ska satsa på i VA-planen, samt för att säkerställa att dricksvattnet ska hålla en hög kvalitet ur mikrobiologisk synpunkt över tid.

En krisberedskapsplan för dricksvattenförsörjning håller på att tas fram. Planen utarbetas från två möjliga scenarior, att vi vid ett verk inte kan leverera något dricksvatten alls eller att dricksvattnet blir otjänligt.

Långtidsprov pumpning för reservvattenprospektering har påbörjats och förväntas vara färdig för utvärdering i april 2016. Hittills verkar det mycket lovande.

Ledningsnätet i ett område vid Svedjan i Svenljunga centralort har utvidgats och mynnar ut i ett öppet dagvattensystem (dike) vilket möjliggör bräddning vid höga flöden. En viss reningseffekt av dagvattnet erhålls härigenom. Ett försök att tillskapa en vacker växtzon, genom inplantering av vattenväxter och ängsväxter i dikeszonen har gjorts på en delsträcka av diket. Syftet är att skapa mervärden genom högre naturvärden och se vilken skötsel en sådan slags miljö kräver.

Projektering av överföringsledning från Hillared till Sexdrega samt Kalv till Mårdaklev pågår. Verksamheten har rekryterat en VA-ingenjör som stöttar upp i pågående projekt. Rekrytering på den vakanta tjänsten som projektledare VA krävs för att klara tidsplanen på ovanstående projekt. Styrsystemet för VA-anläggningarna har uppgraderats, och bör uppkopplas till våra driftjournaler och egenkontrollprogram för att underlätta driften.

Nytt låssystem till dricksvattenanläggningarna är installerat. Ny drifttekniker har anställts pga pensionsavgång.

Mark och Exploatering

I Lockryds industriområde har verksamheten färdigställt en såld industritomt, terrasserat ytterligare ytor samt anlagt väg och VA. Dessutom har man deltagit i Trafikverkets arbete med ny anslutningsväg till Hillared och GC-tunnel under Rv 27. Mycket arbetstid har under året fått läggas på att tillgodose de behov som uppstått för att möjliggöra etablering av bredbandsfiber i Svenljunga tätort.

Kostenheten

Kostenheten har under våren fått lägga fokus på att hantera den uppkomna arbetsmiljöproblematiken i Mogaskolans matsal. Problemen härrör sig till buller och hög arbetsbelastning och åtgärderna genomförs i samarbete med Barn- och utbildningsförvaltningen. Matsalen är dimensionerad för 800 ätande elever under en tvåtimmarsperiod men schemalagningen gjorde att ca 650 elever skulle serveras under en timme vissa dagar i veckan med allt för hög arbetsbelastning och svårigheter att hinna tillaga maten som följd. Åtgärder i form av bl a entrévärd, vaktande vuxna och från höstterminen ett förbättrat schema har fått avsedd effekt och ärendet har avskrivits av Arbetsmiljöverket. Under hösten har verksamheten förberett att dela upp tillagningen av kost i centralorten från ett kök till två, Klockaregården och Mogaskolan och därmed dela upp tillagningen av kost till barnomsorg och äldreomsorg.

Ekonomi

| Nettokostnadsutveckling mkr | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Utfall 2015 | Budget 2015 | Avvikelse |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| Politisk verksamhet | -0,3 | -0,3 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| Ledning och administration | -2,3 | -2,3 | -2,1 | -2,8 | 0,7 |
| Kultur | -4,9 | -5,0 | -5,5 | -5,6 | 0,1 |
| Fritid | -8,8 | -9,0 | -9,2 | -9,5 | 0,3 |
| Miljö- & Bygg | -4,0 | -3,9 | -2,9 | -3,7 | 0,8 |
| Gata/park | -10,8 | -11,3 | -12,4 | -12,1 | -0,4 |
| VA | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avfall | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kostförsörjning | 0,4 | 0,3 | -0,1 | 0,0 | -0,1 |
| Markreserv | -1,4 | -1,7 | -1,1 | -1,2 | 0,1 |
| Nettokostnad | -32,2 | -33,1 | -33,8 | -35,3 | 1,5 |

| mkr | Intäkter 2015 | | | Kostnader 2015 | | |
|----------------------------|---------------|-------------|------------|----------------|---------------|-------------|
| | Utfall | Budget | Avvikelse | Utfall | Budget | Avvikelse |
| Politisk verksamhet | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| Ledning och administration | 0,8 | 0,7 | 0,1 | -2,9 | -3,5 | 0,5 |
| Kultur | 0,8 | 0,6 | 0,2 | -6,3 | -6,2 | -0,1 |
| Fritid | 4,1 | 3,9 | 0,2 | -13,3 | -13,4 | 0,1 |
| Miljö- & Bygg | 6,1 | 5,4 | 0,6 | -9,0 | -9,2 | 0,2 |
| Gata/park | 6,0 | 3,4 | 2,6 | -18,5 | -15,5 | -3,0 |
| VA | 22,9 | 24,6 | -1,7 | -22,9 | -24,6 | 1,7 |
| Avfall | 12,4 | 12,3 | 0,0 | -12,4 | -12,3 | 0,0 |
| Kostförsörjning | 18,1 | 18,5 | -0,3 | -18,2 | -18,5 | 0,3 |
| Markreserv | 1,1 | 1,1 | 0,1 | -2,2 | -2,3 | 0,1 |
| Summa | 72,3 | 70,5 | 1,8 | -106,1 | -105,8 | -0,3 |

Administrationsverksamheten har haft vakans under året. Detta bidrar med 0,4 Mkr. Städverksamheten har erhållit lönebidrag på 0,1 Mkr vilket har bidragit positivt. Verksamheten har även haft 0,1 Mkr lägre kostnader för telefoni, datorer och utbildning. Totalt redovisar verksamheten överskott på ca 0,7 Mkr.

Kulturenheten visar överskott på 0,1 Mkr. Enheten har haft vakans på kultursekreterartjänsten i början av året. Detta har bidragit med 0,1 Mkr jämfört mot budget. Enheten har satsat på ökad mediainköp bland annat för att utöka utbud av litteratur som används av personer med annat modersmål än svenska.

Fritidsenheten visar överskott på 0,3 Mkr. Verksamheten har fått i uppdrag att spara 0,2 Mkr på föreningsbidrag och bidrag till bygdegårdar vilket har genomförts. Interna intäkter för bad och uthyrning av idrottshallar redovisar ett överskott på 0,1 Mkr. Detta överskott förknippas med ökat antal nyanlända under 2015.

Miljö och byggenheten har belastats av obudgeterade kostnader för kontorsombyggnad samt byte av GIS-server (ca 0,1 Mkr). Under delar av året har miljöverksamheten haft flera vakanta tjänster. Detta har medfört lägre personalkostnader (0,3 Mkr) men en ökad tillsynsskuld för 2016. Trots personalomsättning och upplärning av nya medarbetare har byggenheten genererat ökade intäkter (0,5 Mkr). Överskottet beror på ökad exploatering vilket tillför ökade bygglövinntäkter. Totalt visar enheten överskott på 0,8 Mkr.

Gatuenheten har överskridit budget för snö och halkbekämpning med 0,2 Mkr eftersom att snöröjnings/halkbekämpnings priser har gått upp pga. att nytt avtal har trätt i kraft. Drift av gatubelysning har kostat 0,4 Mkr mer än budgeterat. Bland annat pga. stormskador. Enheten har lagt extra resurser på att ta hand om allmännytor och fälla träd. Detta har kostat 0,2 Mkr utöver budget. Även arbeten med att byta ut kvicksilverarmaturer har fortskridit i snabbare takt vilket har medfört extra kostnader för avskrivningar och räntor (0,1 Mkr). Vakans och sjukskrivning på enheten beräknas bidra med ca 0,2 Mkr i lägre lönekostnader. Totalt visar enheten underskott på ca 0,4 Mkr för helåret.

Avfallsenheten har satsat på att genomföra upphandlingar där man har anlitat konsulter. Detta har medfört extra kostnader för verksamheten (ca 0,2 Mkr). Budget för maskintjänster var för högt satt därför blev det 0,2 Mkr kvar i slutet på året. Omorganisation på enheten och rekrytering har medfört högre personalkostnader (0,25 Mkr högre än budgeterat). Beslutet för att utreda ny lokaliseringen för den planerade återvinningscentralen har fördröjt färdigställandet av projektet. Detta leder till att kapitalkostnader prognostiseras till ett överskott om cirka 0,2 Mkr för avfallshanteringen. Totalt visar enheten underskott på 0,8 Mkr vilket är 0,2 Mkr lägre än budgeterat. Ackumulerat överskott på enheten uppgår efter årets slut till 7 Mkr.

VA-enheten har genomfört vissa medvetna satsningar (pumpbyten, fasadbyte på vattentornet i Svenljunga samt besiktning av vattenreservoarer med efterföljande erforderliga åtgärder). Detta har medfört ca 1 Mkr extra kostnader utöver budget. Intäkterna från fakturering för VA-konsumtionsavgift är 1,8 Mkr högre än budgeterat eftersom att abonnenterna inte har bytt vattenmätare. Pga. sänkningar av styrräntan har enheten inte blivit debiterat någon räntekostnad under året vilket har bidragit med plus 1,4 Mkr jämfört mot budget. Vakanser på enheten har genererat 0,7 Mkr över budget. Investeringsprojekt har inte genomförts i det utsträckning som det var planerat. Därför blev kapitaltjänstkostnader samt GS kostnader ca 1,3 Mkr lägre än budget. Totalt levererar enheten överskott på ca 2,9 Mkr vilket ökar VA fonden till 7,11 Mkr. Totalt redovisar enheten överskott på 3,7 Mkr jämfört mot budget.

Kostenheten har levererat fler portioner till BUF än beräknat. Detta beror på ökning av antalet barn på skolan och förskolan. Idag klarar enheten ökning av antalet portioner med bibehållen organisation, men kan tvingas utöka sin organisation med både personal och lokaler om trenden fortsätter. Från o m 1 april har dem nya livsmedelsavtalen börjat gälla. Den totala årskostnaden för inköp av råvaror blev ca 0,7 Mkr lägre än budgeterat. Arbetsmiljöåtgärder på Mogaskolans kök/matsal har kostat ca 0,1 Mkr utöver budget. Personalkostnader blev 0,2 Mkr högre än budgeterat. I slutet på december konstaterade enheten att alla kostnader som enheten har haft under året har blivit ersatta vid internfakturering tom november månad. Därför väljer enheten att inte skicka faktura för rörliga kostnader för december månad (0,6 Mkr). Totalt redovisar enheten underskott på 0,1 Mkr.

Enheten markreserv redovisar totalt överskott på 0,1 Mkr. Enheten har under året fått högre kostnader för lantmäteri, upphandlingskonsulter och juridisk hjälp. Kapitaltjänstkostnader har minskat med 0,2 Mkr eftersom att fastigheterna blev sålda eller färdigavskrivna. Även skogsintäkterna blev något högre än budgeterat.

Totalt redovisar förvaltning överskott på 1,5 Mkr.

Personal

Samhällsbyggnadsförvaltningen har under 2015 haft 11 personer som slutat varav 3 stycken har gått i pension. Totalt har förvaltningen 79 anställda vid årets utgång inklusive intermitterent timmanställda.

| Personalomsättning (%) | 2015 | 2014 |
|-------------------------------|------|------|
| Samhällsbyggnadsförvaltningen | 15,5 | 8,4 |
| Totalt i kommunen | 12,1 | 4,0 |

Personalomsättning: Antal avslutade anställningar under perioden i förhållande till antalet anställningar i början på mätperioden, 1 januari-31 augusti.

| Sjukfrånvaro (%) | 2015 | 2014 |
|-------------------------------|------|------|
| Samhällsbyggnadsförvaltningen | 5,37 | 3,77 |
| Totalt i kommunen | 6,25 | 5,48 |

Personalanalys

Kommunfullmäktige beslöt 2015-11-30 §176 att:

"Samtliga nämnder inkommer med en analys av personalkostnaderna med en jämförelse mellan 2015 och 2014 utifrån kostnader samt antal årsarbetare omräknat till heltid."

Samhällsbyggnadsförvaltningen har genomfört en analys över personalförändringar mellan oktober 2014 och oktober 2015. Uppgifter har hämtats ur personalsystemet och ekonomisystemet.

Personaluppgifter 2015-10-31

Samhällsbyggnadsförvaltningen har 83 stycken anställda och 3 st vakanta tjänster den 2015-10-31. Dessa fördelas enligt nedan:

| | Anställda | Vakanta tjänster |
|---------------------------|--------------|------------------|
| Fasta tjänster | 80 st | 2 st |
| Vikarier | 2 st | - |
| Projektanställning | 1 st | 1 st |
| Total | 83 st | 3 st |
| Årsarbetare | 77,24 st | |
| Lönekostnad aktuell månad | 3134 tkr | |

I fast anställd personal räknas även sjukskrivna och föräldralediga in, arbetande personal är alltså antal anställda minus vikarier, 78 st.

Med alla tjänster besatta och ordinarie personal i full tjänst skulle förvaltningen ha 84 st anställda varav 82 fast anställda och 2 projektanställda.

Personaluppgifter 2014-10-31

Samhällsbyggnadsförvaltningen hade 80 stycken anställda den 2014-10-31. Dessa fördelades enligt nedan:

| | Anställda | Vakanta tjänster |
|--------------------|--------------|------------------|
| Fasta tjänster | 78 st | 0 |
| Vikarier | 1 st | - |
| Projektanställning | 1 st | 0 |
| Total | 80 st | 0 st |
| Årsarbetare | 74,45 st | |
| Lönekostnad | 2862 tkr | |

Med alla tjänster besatta och ordinarie personal i full tjänst skulle förvaltningen haft 79 st anställda varav 78 fast anställda och 1 projektanställd den 2014-10-31.

Personalförändring oktober 2014-oktober 2015

Under perioden 2014-10-31 och 2015-10-31 har antalet anställda med fast tjänst på samhällsbyggnadsförvaltningen ökat med 4 personer från 78 st till 82 st. Samtliga nya tjänster har föregåtts av beslut i samhällsbyggnadsnämnden.

Antalet årsarbetare har ökat med 2,79 st under mätperioden vilket motsvarar en ökning av årsarbetare med 3,8 %

Lönekostnaden för månad oktober 2014 jämfört med oktober 2015 har ökat med 9,5%. Löneutveckling efter lönerevision under samma period är 2,7 %. Kompenserat för löneutvecklingen har kostnaden för lön ökat med 6,6 % för aktuella månader.

Samverkansnämnder

Arbetsmarknadsenheten

Verksamhet

Arbetsmarknadsenheten slogs samman med Tranemo till en gemensam samverkansnämnd 1 maj 2015, med Svenljunga som värdkommun.

Arbetsmarknadsenhetens viktigaste uppgift under 2015 har varit att arbeta aktivt med värdegrundsarbete för att få en ökad samsyn i vårt arbetssätt med deltagare för att de snabbare ska komma mot egen försörjning.

Det har iordningsställts lokaler i kommunerna och i Tranemo har man dessutom gjort en ombyggnation, för att kunna erbjuda olika grupp aktiviteter och individuell coachning. Skogslaget i Svenljunga har flyttat in i ny lokal i anslutning till Snickeriet. Vilket nu gör att de kan utveckla bredden i sin verksamhet.

Ekonomi

Enhetens ekonomi maj till december visar på ett överskott mot budget framförallt beroende på flera långa sjukskrivningar. För Svenljungas del innebär det ett överskott om 0,5 mkr.

Personal

Tre samordnartjänster har tillsats för att driva utveckling och organisera arbetet i samverkan med chef, indelat i tre grupper Arbetsrehabilitering, Arbetsledare, Praktik/Projekt/administration. Totalt består enheten nu av 19 personer.

Personalnämnden

Verksamhet

Personalfunktionen har under 2015 i stort varit fullt bemannade och detta har också resulterat i att vi kunnat stödja organisationerna på ett annat sätt än tidigare. Under året har vi arbetat med bland annat ny lönepolicy/kriterier och mallar för medarbetarsamtal, genomfört utbildning i samverkansavtalet, uppdaterat och implementerat personalhandboken, arbetat fram nya personalförmåner och friskvårdssatsningar, LAS utbildningar.

Ekonomi

När det gäller budgeten för Svenljungas del så gör vi ett överskott som beror på att friskvårdsbidraget inte utnyttjats samt att de fackliga kostnaderna inte varit så stora som budgeterats. Inför 2016 gör personalfunktionen centrala satsningar för att öka intresset och utnyttjandet av friskvårdsförmånen.

Personal

Personalfunktionen var först ut i Sverige att fullt ut slå samman både personal och lönefunktionerna. Tranemo kommun är värdkommun. Personalfunktionen består av fem löneadministratörer, två systemförvaltare och fem personalutvecklare samt personalchef. Vi är stödfunktion till ca 90 chefer och ca 2500 medarbetare i båda kommunerna.

Koncernens dotterbolag

AB Svenljunga Bostäder

| AB SVENLJUNGA BOSTÄDER | | 2015 | 2014 | |
|------------------------|--------------------|----------------------|-----------|-----------|
| Ordf: | Owe Lundin | Resultat efter skatt | 0,3 mkr | 0,04 mkr |
| VD: | Hans-Erik Olofsson | Omsättning | 40,9 mkr | 38,7 mkr |
| | | Balansomslutning | 140,5 mkr | 120,4 mkr |
| | | Soliditet | 9,9 % | 11,3 % |
| Kommunens ägarandel: | 100% | Lokalyta, kvm | 34 745 | 34 169 |
| Aktiekapital: | 1,25 mkr | (december) | | |
| Borgensåtagande: | 118,0 mkr | | | |

Verksamhet

AB Svenljunga Bostäder är ett helägt kommunalt bostadsföretag som har till uppgift att tillhandahålla bra bostäder till en rimlig kostnad för kommunens alla innevävnare. Bolaget skall vara ett redskap i kommunens utveckling genom att erbjuda bra bostäder och boendemiljöer.

Företagets fastigheter

Lägenhetsbeståndet består av traditionella hyreslägenheter i 2-våningshus och till stor del även radhuslägenheter. För närvarande äger och förvaltar AB Svenljunga Bostäder 536 st. lägenheter med en total yta om 34 745 kvm; 349 st. lägenheter finns i centralorten, resterande 187 lägenheter finns fördelade på övriga orter inom kommunen.

Projekt

Bolagets nybyggnation av 8 lägenheter (2 hus i två plan) på Mostigen i Hillared blev klara för inflyttning 1 oktober. I september påbörjade bolaget dessutom nybyggnationen av 12 lägenheter (6 parhus) på Torstorps-området (Asks väg) i Svenljunga.

Under året har bolaget fortsatt arbetet med det omfattande moderniseringsprojektet av 12 fastigheter på Karlsbergsområdet, där vi bl.a. lagt ny dränering, förbättrat den yttre miljön och renoverat ett antal stängda lägenheter.

Totalrenoveringen av fastigheten på Karlsbergsgatan 2 blev till stora delar klar under året. Här har även en carport byggts samt att den yttre miljön har iordningställts.

Bolaget har under året bytt från fjärrvärme till luft-/vattenvärmepumpar i samtliga fastigheter i Överlida, anslutit fiberoptik i samtliga fastigheter i Mjöbäck/Överlida samt startat arbetet med att minska antalet vattenmätare i hela fastighetsbeståndet med anledning av kommunens förändrade av abonnemangavgifter.

Miljö

Företaget verkar aktivt för att verksamheten ska drivas med minsta möjliga påverkan på miljön och arbetar för en hållbar utveckling i ett kretsloppsanpassat samhälle.

Ekonomi

Bolaget redovisar en vinst om 297 tkr, vilket är 259 tkr bättre än föregående år. Hyreshöjningen för år 2015 var 1,54 % fr.o.m. april månad. Höjningen avseende 2016 är fortfarande inte fastställd.

Från och med 2009 har kommunen gått i borgen för samtliga lån.

Administration

Bolaget säljer tjänster till övriga bolag ägda av Svenljunga kommun: dvs. Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB.

Framtiden

Nybyggnationen av 12 lägenheter (6 parhus) på Torstorpsområdet (Asks väg) i Svenljunga beräknas bli klara för inflyttning 1 juni 2016.

Vidare planerar bolaget att inom den närmsta framtiden bygga ytterligare 15 nya lägenheter på Torstorpsområdet i Svenljunga och dessutom 7 nya lägenheter i Sexdrega.

Bolagets omfattande moderniseringsprojekt på Karlsbergsområdet fortsätter under 2016 och i nästa etapp kommer samtliga fönster, ytterdörrar och yttertak (till sadeltak) att bytas på de 12 fastigheterna.

Bolaget fortsätter dessutom fibersatsningen och närmast i tur att anslutas är fastigheterna i Sexdrega. Arbeta med att minska antalet vattenmätare i fastighetsbeståndet fortsätter under 2016.

Svenljunga Kommun Förvaltning AB

| SVENLJUNGA KOMMUN FÖRVALTNING AB | | 2015 | 2014 | |
|----------------------------------|--------------------|----------------------|---------|---------|
| Ordf: | Owe Lundin | Resultat efter skatt | 0 mkr | 0 mkr |
| VD: | Hans-Erik Olofsson | Omsättning | 0 mkr | 0 mkr |
| Kommunens ägarandel: | 100% | Balansomslutning | 0,3 mkr | 0,3 mkr |
| Aktiekapital: | 0,1 mkr | Soliditet | 29 % | 31 % |

Ägarförhållanden

Svenljunga Kommun Förvaltning AB är ett helägt dotterbolag till Svenljunga Kommun.

Bolaget

Bolaget bedriver ingen verksamhet utan verkar som ett förvaltningsbolag för de helägda bolagen inom koncernen, Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrilokaler AB. Moderbolag är Svenljunga Kommun.

Ekonomi

Svenljunga Kommun Förvaltning redovisar en förlust om -7 tkr, vilket är 1 tkr sämre än förra året. Styrelsen föreslår att förlusten balanseras.

Svenljunga Industrifastigheter AB

| SVENLJUNGA INDUSTRIFASTIGHETER AB | | 2015 | 2014 | |
|--|--------------------|----------------------|-------------|-----------|
| Ordf: | Owe Lundin | Resultat efter skatt | 0,1 mkr | -0,03 mkr |
| VD: | Hans-Erik Olofsson | Omsättning | 2,4 mkr | 2,4 mkr |
| Kommunens ägarandel: | 100% | Balansomslutning | 36,0 mkr | 37,7 mkr |
| Aktiekapital: | 0,1 mkr | Soliditet | 6 % | 5 % |
| Borgensåtagande | 33,6 mkr | Lokalyta, kvm | 5 200 | 5 200 |

Verksamhet

Svenljunga Industrifastigheter AB bildades under 2010, och ägs av Svenljunga Kommun Förvaltning AB som är ett helägt dotterbolag till Svenljunga Kommun. Bolagets verksamhet består av att främja kommunens försörjning av industrifastigheter.

Företagets fastigheter

En industrifastighet färdigställdes i Svenljunga under 2010, och ytterligare en uppfördes på Lockryds industriområde under 2012-2013. Bolaget äger lokalyta om 5 200 kvm.

Projekt

Under 2015 avslutades en ombyggnation av industrihotellet i Lockryd för att skapa fler kontor.

Miljö

Företaget arbetar aktivt för att verksamheten ska drivas med minsta möjliga påverkan på miljön, och arbetar för en hållbar utveckling i ett kretsloppsanpassat samhälle.

Ekonomi

Bolaget redovisar ett överskott om 117 tkr, vilket är 145 tkr bättre än föregående år. Koncernbidrag har lämnats till Svenljunga Verksamhetslokaler på 65 tkr. Från och med 2010 har Svenljunga kommun gått i borgen för samtliga lån.

Administration

Företaget har inga anställda utan tjänster köps in från AB Svenljunga Bostäder.

Framtiden

Något ytterligare uppdrag att uppföra industrifastigheter föreligger inte för närvarande, men bolaget är positivt inställt till att uppföra flera så snart behov finns.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

| SVENLJUNGA VERKSAMHETSLOKALER AB | | 2015 | 2014 | |
|---|--------------------|-----------------------------|-------------|-----------|
| Ordf: | Owe Lundin | Resultat efter skatt | 0,3 mkr | 0,3 mkr |
| VD: | Hans-Erik Olofsson | Omsättning | 68,2 mkr | 67,5 mkr |
| Kommunens ägarandel: | 100% | Balansomslutning | 299,4 mkr | 299,1 mkr |
| Aktiekapital: | 0,1 mkr | Soliditet | 5,2% | 5,2% |
| Borgensåtagande: | 103,4 mkr | Lokalyta, kvm (december) | 65 650 | 64 650 |

Verksamhet

Svenljunga Verksamhetslokaler AB bildades under 2010 och ägs av Svenljunga Kommun Förvaltning AB som i sin tur ägs av Svenljunga Kommun. Verksamheten låg tidigare i kommunens verksamhet och benämndes lokalförsörjningsenheten. Bolagets verksamhet består av att bygga, förvärva, äga, förvalta och sälja verksamhetslokaler på uppdrag av Svenljunga kommun.

Företagets fastigheter

Företaget förvärvade merparten av Svenljunga kommuns ägda fastigheter i slutet av 2010, samt några under 2011 och 2015.

Projekt

Under året har bolaget startat alt. avslutat ett flertal omfattande ombyggnader och renoveringar, bl.a.

- Torsgårdens förskola - ombyggnad och renovering av förskolans lokaler samt nytt yttertak.
- Kommunhuset - ombyggnad av Svenljungasalen, matsal och entré/reception samt en nybyggnation med utrymme för reservkraft, soprum och containrar.
- Toftalyckan, Harstigen, Jägarstigen - komplettering av brandskyddet (sprinklers, brandlarm m.m.).
- Dagcenter Bergsäter - ombyggnad av f.d. förskolans lokaler samt nytt yttertak.
- Boråsvägen 5 - ombyggnad av 1:a våning till en temporär förskola med 2 avd samt utemiljön.
- Överlida idrottshall - bytt delar av syll och yttervägg samt till stora delar nytt invändigt ytmaterial.
- Överlida skola, idrottshall och förskola - bytt värmekälla, från fjärrvärme till bergvärme.
- Mogaskolans idrottshall och Östrabo hus A - ny utvändig dränering.
- Toftalyckan - nya golvmattor i matsal och samtliga korridorer inkl ommålning av väggar och tak.
- F.d. Tingshuset - ommålning utvändigt.

Ytterligare ett stort antal ombyggnader, renoveringar o.likn. har gjorts (kan inte räknas upp här). Dessutom har bolaget köpt in tre (3) fastigheter under året - Teaterbiografen, Hammarlinds väg 5 samt Gamla Järnvägen 18 i Holsljunga.

Miljö

Företaget arbetar aktivt för att verksamheten ska drivas med minsta möjliga påverkan på miljön, och arbetar för en hållbar utveckling i ett kretsloppsanpassat samhälle.

Ekonomi

Företaget redovisar en vinst om 336 tkr, vilket är 11 tkr bättre än föregående år.

Från och med 2010 har kommunen gått i borgen för samtliga lån.

Administration

Företaget har inga anställda utan köper in tjänster från AB Svenljunga Bostäder, vilket också är ett helägt kommunalt bolag.

Framtiden

Ett flertal ombyggnader/renoveringar är planerade under 2016 och senare.

Exempel på sådana är en totalrenovering av Furubergsskolan, både in- och utvändig renovering av Teaterbiografen, invändig renovering av Sexdrega idrottshall, ombyggnad av tandläkarmottagningen till språkhus, byte från pellets/olja till bergvärme i Holsljunga skola, ombyggnad av ett plan i hus F på Klockaregården, installation av solenergi i lämplig fastighet, ett antal ytterligare yttertaksrenoveringar, dräneringar och nya ventilationsanläggningar.

Även viss nybyggnation är planerade i centralorten, bl.a. en ny förskola (2-4 avd) samt ett antal boenden för ensamkommande barn.

Inköp av ett antal fastigheter för socialnämndens räkning har inletts och kommer att fortsätta under 2016. Totalt har socialnämnden "beställt" 6-8 fastigheter som i huvudsak skall användas av integrationen och som boenden för ensamkommande barn.

Stiftelsen Klevs Gästgiveri

| STIFTELSEN KLEVS GÄSTGIVERI | | 2015 | 2014 | |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------|-----------|
| Ordf: | Maria Dale Andersen | Resultat efter skatt | -0,03 mkr | -0,02 mkr |
| | | Omsättning | 0,3 mkr | 0,2 mkr |
| | | Balansomslutning | 0,35 mkr | 0,37 mkr |
| Kommunens ägarandel: | 100% | Soliditet | 95 % | 98 % |
| Eget kapital: | 0,331 mkr | | | |

Inledning

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

Verksamhet

2014-04-01 slöts arrendeavtal med ny arrendator, för perioden april till september 2014 och 2015.

Ekonomi

Stiftelsens verksamhet uppvisar ett underskott om 27 504 kronor för år 2015. Bidrag från Svenljunga kommun har betalats ut under 2015 med 265 000 kr.

Kommunens revisorer

Verksamhetsberättelse 2015

Ordförande: Nils-Gösta Sjörén (m)

Vice ordförande: Sven Liljegren (s)

Övriga ledamöter: Jan-Erik Björkli, Daniel Svensson, Gunnar Bondesson och Lena Brännmar

| Ekonomisk översikt (tkr) | Utfall 2013 | Utfall 2014 | Utfall 2015 | Budget 2015 | Avvikelse |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------|
| Konsulter | -361 | -432 | -511 | -453 | -58 |
| Aroden | -198 | -218 | -295 | -247 | -49 |
| Nettokostnader | -560 | -650 | -806 | -699 | -107 |

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 revisionssed 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 visar ett underskott på -107 tkr.

Underskottet beror bl.a. på följande:

Antalet revisorer utökades från 5 till 6.

Deloitte fick i uppdrag att genomföra en anpassad utbildning för de nyvalda revisorerna.

Eftersläpande och ofullständiga svar på tidigare överlämnade revisionsrapporter.

Samrehab:s revisionskostnad uppgick till ca 20 tkr – ny kostnad.

Ny upphandling av sakkunnigt revisionsbiträde.

Årets verksamhet

Vi upprättar årligen en granskningsplan för vårt samlade arbete. Avgränsningen sker efter vår bedömning om väsentlighet och risk samt med hänsyn till de speciella behov som kan förekomma. Planen genomförs i huvudsak med hjälp av personal från Deloitte.

Vid våra gemensamma sammankomster informeras vi om granskningsarbetet, iakttagelser och bedömningar. Denna information lämnas muntligen eller i form av skrivelser, rapporter eller utredningar. Utöver information från de sakkunniga biträdena får vi information genom protokoll och handlingar, vid besök på förvaltningar och institutioner samt vid överläggningar med verksamhetsansvariga politiker och tjänstemän. Vid minst två tillfällen per år träffar vi kommunfullmäktiges presidium. Kommunstyrelsens arbetsutskott träffar vi minst två gånger per år och övriga nämnder eller dess au/presidium vid minst ett tillfälle per år.

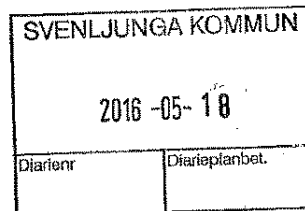
Vi har också informationsutbyte med övriga förtroendevalda revisorer i Sjuhäradsbygdens kommuner.

Under revisionsåret har följande granskningar genomförts:

- Granskning av årsredovisningen
- Granskning av delårsrapporten
- Granskning av flyktingmottagande
- Granskning av överklagan beslut
- Granskning av uppföljning och återrapportering avseende verkställighet av kommunfullmäktigebeslut
- Granskning av upphandlingsprocessen
- Granskning av barn- och utbildningsnämndens ekonomistyrning
- Granskning av det systematiska brandskyddsarbetet

Yttranden över delårsbokslutet och revisionsberättelse har lämnats till kommunfullmäktige. Därutöver har revisionsinsatser utförts beträffande säkerhet i system och rutiner.

Till
Fullmäktige i Svenljunga kommun



Revisionsberättelse för år 2015

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i de kommunala bolagen.

Styrelse, nämnder och beredningar 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 och återredovisning till fullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, internkontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

- Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Svenljunga kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.
- Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.
- Efter balanskravsavstämning uppgår balanskravsresultatet enligt kommunens beräkning till 23,4 mkr (5,2 mkr). I resultaträkningen uppgår det redovisade resultatet till 24,8 mkr (6,2 mkr). När resultatet enligt balanskrav beräknats har justering gjorts för realisationsvinster uppgående till -1,4 mkr (-1,0 mkr). Årets balanskrav uppgående enligt årsredovisningen till 23,4 mkr är därmed uppfyllt. Kommunen har därefter, sedan 2008, ett ackumulerat balanskravsresultat att återställa på 5,8 mkr.
 - I avstämningen av det ackumulerade återställningskravet har kommunen en avräkning av ett underskott som belastade 2008 års resultat med 30,4 mkr, i samband med Elmo Leathers konkurs, med återopande av synnerliga skäl. Motiv till varför denna post skall avräknas från balanskravet har emellertid inte presenterats i årsredovisningen.
 - Vår bedömning är att det ackumulerade återställningskravet gentemot balanskravets bestämmelser uppgår till 5,8 mkr + 30,4 mkr, totalt 36,2 mkr. Vi anser att årets avstämning gentemot det ackumulerade balanskravet inte är rättvisande och förenligt med god sed. Svenljunga kommun har i sin Verksamhetsplan 2016-2018 budgeterat för att balanskravet planeras vara återställt vid utgången av 2016.
- Balanskravet uppnås inte, två av tre *finansiella mål* som kommunfullmäktige ansett vara av betydelse för god ekonomisk hushållning har uppnåtts och *verksamhetsmålen* uppfyllelse går ej att bedöma. Vi bedömer därför att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som fullmäktige uppställt. Vi bedömer därför att en *god ekonomisk hushållning* ej föreligger.

Vi tillstyrker

- att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ
- att kommunens årsredovisning för 2015 godkänns


Direktör
J.B.E. 16/5 10

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

- En redogörelse för revisorenas genomförda granskningar
- De sakkunnigas rapport avseende granskning av årsredovisningen
- Läkmanarevisorenas granskningsrapporter avseende de kommunala bolagen


Svenljunga 2016-05-17


Nils Gösta Sjörén


Sven Liljegren


Daniel Svensson


Gunnar Bondesson


Jan-Erik Björkl


Lena Brännmar



Kassaskrin från gamla Svenljunga köping

