



SVENLJUNGA
KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2020

Innehållsförteckning

Inledning	2
Kommunstyrelsens ordförande om året.....	3
Kommunstyrelsens vice ordförande om året	4
Svenljunga kommuns organisation	5
Korta fakta om Svenljunga kommun.....	6
Svenljunga kommun i ett sjuhäradsperspektiv.....	7
Sammanfattning av året.....	8
Vision och värdegrund	9
Kommunövergripande analys av fullmäktigemålen	9
Förvaltningsberättelse	18
Redovisningsprinciper och tilläggsupplysningar	37
Resultaträkning	42
Balansräkning.....	43
Kassaflödesanalys	45
Noter	46
Årsredovisning för VA-verksamheten	54
Driftsredovisning.....	61
Investeringsredovisning	68
Kommunstyrelsen	73
Samverkansnämnd Arbetsmarknad.....	79
Samverkansnämnd Personal.....	82
Barn- och utbildningsnämnden.....	84
Socialnämnden.....	92
Samhällsbyggnadsnämnden	97
Koncernens dotterbolag	105
Kommunens revisorer	110
Revisionsberättelse	112

Inledning

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

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

Rapportering sker till Kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsens ordförande om året

Det gångna året har i första hand handlat om Coronapandemin. Svenljunga har klarat sig bra, med få smittade i omsorgen och i samhället i övrigt. Krisledningsstaben har varit aktiverad nästan hela året. Krisledningsnämnden har också varit aktiverad vid ett flertal tillfällen. Samverkan mellan förvaltningarna har utvecklats och fungerat bra. Politiken hade under stor del av året ett minskande antal möten och även deltagare på dessa, så kallad borgfred var införd från april till Augusti. De flesta möten har varit digitala och är så också tillsvidare.

Budgeten 2020 stöds av Socialdemokraterna, Liberalerna, Landsbygdspartiet Oberoende och Vänsterpartiet. Resultatmålet 2020 var 1,2 %, cirka 7,9 milj. Årets resultat blev 40,1 MSEK, det högsta någonsin. De största orsakerna är överskott på ökade skatteintäkter och generella stadsbidrag + 18 milj., pensionskostnader + 5 milj., samt att samtliga nämnder gör överskott på totalt + 10,4 milj.

Invånarantalet den 1/11 var 10 745 personer, en minskning med 27 st.

Det viktigaste under året, förutom att hålla Coronan under kontroll, har varit att behålla kulturskolan som alla partier slutligen blev överens om.

Några exempel på saker vi beslutat om eller genomfört under året:

- Beslut om nya GC-leder mellan Holsljunga-Överlida, från golfbanan till Svenljunga samt en kortare sträcka i Hillered.
- Extra föreningsbidrag med 1 milj. på grund av Corona.
- Ny översiktsplan
- Moga Returen, vår nya återvinningscentral är i full drift. Solcellsanläggning installerad med en produktion på 40.000kWh.
- Egentillverkning av skyddsrockar och visir av Arbetsmarknadsenheten
- Beslut om att skapa ett aktivitetscenter på torget i Svenljunga, för i första hand äldre.

Kommun-Kim, en chatrobot som svarar på medborgarnas vanligaste frågor dygnet runt.

Det viktigaste framåt är nu att skapa en långsiktig skolorganisation och fatta beslut att påbörja byggnation av nya skolor. Förslaget är två F-6 skolor i södra kommunen och behålla nuvarande förskolor och förhoppningsvis skapa en bred politisk samsyn om förslaget.

Målsättningen är att skapa breda majoriteter i sakfrågorna och skapa en ännu bättre kommun att leva och bo i för våra invånare.

Ett stort tack till all personal som har ställt upp och gjort ett fantastiskt arbete för att ta oss igenom Coronakrisen.



Stefan Carlsson (s) Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens vice ordförande om året

2020 - ett år präglat av pandemin

När 2020 startade hördes oro från Kina över ett virus som spred sig bland befolkningen. Vår största oro i början av året gällde höga flöden i Åtran och alla de problem det orsakade och skulle kunna orsaka om flödet ökade ytterligare. Lagom till att flödena närmade sig normala nivåer kom larmet om spridningen av Coronavirus här i Sverige. Alla verksamheter i kommunen påverkades och när alla verksamheter, kommuner och länder ville köpa skyddsutrustning samtidigt tog lagren slut. Det som gör mig trygg som politiker i Svenljunga är den uppfinningsrikedom vi har bland våra invånare och personal. När det inte gick att beställa handsprit ställde Arom Dekor om sin tillverkning och kunde bli en ny leverantör. Wästgöta Plast kunde leverera material till bl.a. skyddsrockar som med kunnande från textilbranschen och hjälp från arbetsmarknadsenheten blev färdiga rockar till vård och omsorg. Vi har dessutom en av världens bästa tillverkare av andningsskydd här i kommunen. När vi hjälps åt och drar åt samma håll klarar vi inte bara våra egna behov; vi kan dessutom hjälpa andra. Den gemensamma kunskap vi har och kraften att kunna ta fram den när det behövs som bäst gör att jag inte vill bo någon annanstans än i Svenljunga kommun. Tack alla!

Skolan, våra elever och personal, har blivit lidande nu under pågående pandemi. Trots det lyckades de elever som gick ur nian på Mogaskolan sammantaget få till hyfsade betyg. Snittnivån höjdes jämfört med tidigare år och ligger hyfsat till även jämfört med andra kommuner häromkring. Samtidigt har vi elever som inte har möjlighet att söka in på gymnasiet. Det glädjande är den uppåtgående trenden. Nu gäller det att hänga i och hålla ut.

Det har nu äntligen börjat komma förankrade förslag på hur vi kan få till långsiktigt hållbara skolenheter i kommunen. Det har varit en konstruktiv dialog mellan föräldrar, byalag, politik och skoltjänstemän. Alla har inte kunnat få precis som de vill men min förhoppning är att vi får en skolstruktur som håller över tid och att vårt fokus nu kan bli hur vi får alla elever att lyckas i sitt skolarbete och i sin personliga utveckling.

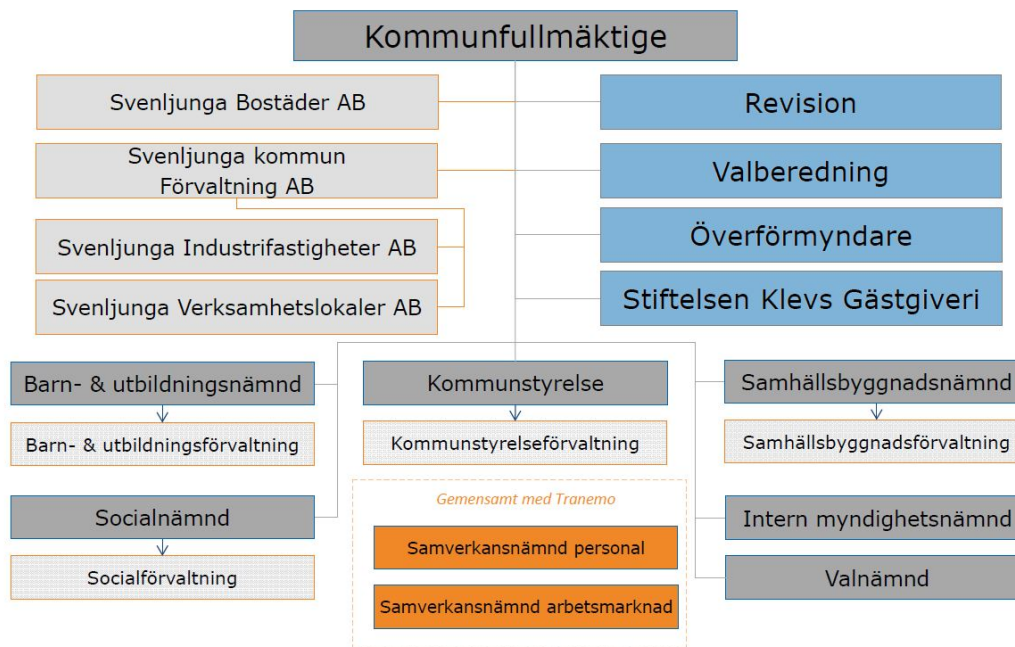
Vi gör ett fantastiskt fint resultat ekonomiskt. Till stor del beror detta på de extra statsbidrag som riksdagen delat ut men samtidigt har våra olika verksamheter lyckats klara sin verksamhet som planerat. Min bild är att det krisledningsarbete vi har haft under året har bidragit till att stärka vi-känslan och att detta även gör oss effektivare på helheten.

När jag tittar framåt känner jag en osäkerhet i vad efterdyningarna av pandemin för med sig. Det som känns bra framåt är att vi under 2020 har haft en balans och trygghet i våra verksamheter. Denna balans hoppas jag vi kan ta med oss många år framöver.



Johan Björkman (m) Kommunstyrelsens vice ordförande

Svenljunga kommuns organisation



Kommunfullmäktige

Ordförande: Bertil Hagström (LPo)

1:a vice ordförande: Inge Salomonsson (-)

2:a vice ordförande: Dag Forsström (S)

Övergripande beskrivning

Kommunfullmäktige har 33 ledamöter och är kommunens högsta 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 genomförandet av allmänna val.

Kommunalförbund

Svenljunga kommun är medlem i Södra Älvsborgs Räddningstjänstförbund och Tolkförmedling Väst.

Fullmäktiges ledamöter 2020-12-31					
M	Johan Björkman	L	Jari Palo-Oja	SD	Susanna Lindström
M	Kjell Persson	KD	Fredrik Skott	SD	Christer Schönander
M	Margaretha Bjälkemo	S	Stefan Carlsson	SD	Anna-Karin Örne
M	Martin Due	S	Lisbeth Jacobsson	SD	Jan Örne
M	Jonas Alm	S	Dan Franzén	LPo	Susanna Johansson
C	Eva Johansson	S	Mary-Ann Brimstedt	LPo	Bertil Hagström
C	Bernt Andersson	S	Dag Forsström	LPo	Ann Wallnedal
-	Barbro Johansson	S	Patrik Harrysson	LPo	Jarl Bill
C	Petra Ojala	S	Kerstin Göss-Lindh	LPo	Thomas Carlsson
-	Tommy Stensson	V	Robert Klerfors		
-	Ann-Louise Karlsson	MP	Marianne Josefsson		
-	Inge Salomonsson	SD	Patrik Thoren		

Korta fakta om Svenljunga kommun

Folkmängd 31 december				Folkmängd 1 november, underlag för skatteintäkter nästkommande år			
	2018	2019	2020		2018	2019	2020
Män	5477	5537	5535	Män	5457	5525	5521
Kvinnor	5506	5243	5216	Kvinnor	5198	5247	5224
Totalt	10683	10780	10751	Totalt	10655	10772	10745
Folkmängdens förändringar 31 december				Medelskattekraft för preliminära skatteintäkter			
	2018	2019	2020		2018	2019	2020
Födda	116	107	103	Svenljunga	179142	185328	189589
Döda	127	90	134	Riket	208818	215495	221097
Födelsenetto	-11	17	-31				
Inflyttning	761	776	700				
Utflyttning	732	718	699				
Flyttningsnetto	29	58	1				
Justering*	6	22	1				
Förändring	24	97	-29				
*Händelser som skett 2020 men rapporteras 2021 redovisas som justeringspost							
Folkmängd efter ålder 31 december				Utdebitering			
År	2018	2019	2020		2018	2019	2020
0-6	833	844	861	Kommunen	22,35	22,35	22,35
7-12	755	758	772	Landstinget	11,48	11,48	11,48
13-18	706	704	686	Kyrkan, genomsnitt	1,71	1,72	1,72
19-64	5728	5763	5708	Totalt	35,54	35,55	35,55
65-69	770	734	714				
70-	1891	1977	2010				
Totalt	10683	10780	10751				
Folkmängd per område 31 december				Kommunfullmäktige			
	2018	2019	2020	Val 2018	Antal röster	%	Antal mandat
Svenljunga inkl. Ullasjö	4321	4348	4371	Socialdemokraterna	1500	21,65	7
Lysjö	2653	2702	2682	Centerpartiet	1425	20,57	7
Högvad	1625	1618	1588	Liberalerna	221	3,19	1
Kindaholm	1492	1512	1496	Moderaterna	1010	14,58	5
Axelfors	592	600	607	Kristdemokraterna	211	3,05	1
Totalt	10683	10780	10751	Miljöpartiet	149	2,15	1
				Sverigedemokraterna	1187	17,13	5
				Feministiskt initiativ	10	0,14	0
				Landsbygdspartiet Ob	1013	14,62	5
				Vänsterpartiet	201	2,90	1
				Övriga partier	2	0,03	0
				Giltiga röster	6929	100%	
				Blanka röster	112	1,59	
				Ogiltiga röster	5	0,07	
				Totalt	7050		33
				Antal röstberättigade	8383	84,10 %	

Svenljunga kommun i ett sjuhäradsperspektiv

Befolkningsutveckling senaste femårsperioden, %

Bollebygd	8,6
Vårgårda	6,7
Ulricehamn	5,4
Borås	5,1
Svenljunga	2,6
Mark	3,1
Tranemo	2,1
Herrljunga	1,0

Folkmängd 1/11 respektive år,

Källa: SCB

Arbetslöshet december år 2020, %

Vårgårda	2,6
Herrljunga	2,7
Tranemo	2,7
Ulricehamn	3,0
Mark	3,3
Bollebygd	3,3
Svenljunga	3,7
Borås	4,7

Riksgenomsnitt 4,6

Källa: AMS

Andel (%) elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogrammen 2020

Bollebygd	89,1
Svenljunga	87,5
Borås	84,4
Vårgårda	80,5
Tranemo	79,7
Mark	78,9
Ulricehamn	78,0
Herrljunga	71,1

Riksgenomsnitt 84,0

Källa: Skolverket

Skattesats år 2020, %

Ulricehamn	21,05
Mark	21,51
Vårgårda	21,61
Borås	21,31
Tranemo	21,50
Bollebygd	21,59
Herrljunga	21,94
Svenljunga	22,35

Riksgenomsnittet 20,72

Källa: SCB

Allmännyttiga bostadsföretag, hyresnivåer 2019, kr/kvm

Herrljunga	907
Tranemo	923
Vårgårda	957
Mark	975
Svenljunga	984
Ulricehamn	1056
Borås	1065
Bollebygd	-

Riksgenomsnitt 1 049

Källa: SABO

Andel (%) gymnasieelever som fullföljde utbildningen inom tre år, exklusive IM, hemkommun 2020

Bollebygd	77,3
Tranemo	76,4
Mark	76,4
Svenljunga	76,3
Herrljunga	76,0
Borås	72,3
Ulricehamn	71,9
Vårgårda	67,8

Riksgenomsnitt 71,5

Källa: Skolverket

Skattekraft i % av riksgenomsnittet, 2020

Bollebygd	100
Borås	95
Ulricehamn	93
Tranemo	91
Mark	92
Vårgårda	89
Herrljunga	89
Svenljunga	86

Källa: SCB

Förskola, antal inskrivna barn per årsarbetare, 15 okt 2019

Herrljunga	5,8
Bollebygd	5,5
Vårgårda	5,4
Ulricehamn	5,2
Borås	5,1
Svenljunga	4,8
Tranemo	4,6
Mark	4,5

Riksgenomsnitt 5,2

Källa: Skolverket

Andel av invånare 65+ i särskild boende 2019, %

Svenljunga	2,4
Bollebygd	3,1
Herrljunga	3,7
Mark	3,7
Borås	3,8
Vårgårda	3,8
Ulricehamn	4,2
Tranemo	-

Riksgenomsnitt 3,9

Källa: Kolada

Svenskt Näringslivs kommunrankning 2020

Vårgårda	3
Herrljunga	10
Borås	99
Tranemo	103
Ulricehamn	110
Svenljunga	208
Bollebygd	222
Mark	231

Källa: Svenskt Näringsliv

Grundskolan, antal elever per lärare, läsåret 2019/2020

Herrljunga	10,6
Tranemo	10,9
Ulricehamn	11,3
Bollebygd	12,1
Svenljunga	12,9
Mark	12,1
Borås	12,4
Vårgårda	12,0

Riksgenomsnitt 12,0

Källa: Skolverket

Andel av invånare 65+ som var beviljade hemtjänst 2019, %

Bollebygd	6,3
Ulricehamn	6,8
Tranemo	7,1
Mark	7,2
Herrljunga	7,3
Borås	8,3
Vårgårda	8,5
Svenljunga	11,1

Riksgenomsnitt 8,1

Källa: Kolada

Sammanfattning av året

År 2020 har på många sätt varit ett speciellt år, ett år som inte liknat något tidigare i modern tid. Sjukdomen Covid-19 har haft världen i sitt grepp stora delar av året. Åtgärder och restriktioner för att minska smittspridningen har saknat motstycke, både i dess effekter på världens länder samt inskränkningar i människors sätt att leva. Restriktionerna har varierat i styrka efter pandemins utveckling. Förändringar har skett väldigt snabbt, under våren kunde vi i Sverige få nya restriktioner från en dag till en annan.

Pandemin har också haft stor påverkan på ekonomin med stora börsras i mars 2020 till nästan utplåning av vissa besöksintensiva verksamheter såsom turism, restauranger, butiker, serviceföretag mm. Även stora industrier påverkades och varslen duggade tätt. Regeringen har sjösatt ett stort antal stödåtgärder där korttidspermittering var en väldigt viktig sådan för att rädda arbetstillfällena.

Ekonomin i kommunsektorn fick under våren rejält negativa prognoser om utvecklingen av skatteintäkter. Regeringen svarade med stora tillskott av generella statsbidrag. Efter sommaren såg man dock att stödet för korttidspermitteringarna (vilket resulterar i att permitterade fortsätter betala skatt) använts i så stor grad att effekterna på kommunernas skatteintäkter inte alls blev så stora som befarats. Redan i augusti såg vi att kommunerna skulle göra stora överskott 2020, så även Svenljunga kommun.

För kommunerna landade årets resultat för 2020 på drygt 35 miljarder kronor. Det är ca 17 miljarder kronor mer än för 2019 och utgör 5,8 procent av skatter och bidrag.

För Svenljunga kommun landade årets resultat för 2020 på ca 40,1 miljoner kronor, vilket är det högsta någonsin! Det är ca 26,1 miljoner kronor mer än för 2019 och utgör 5,9 procent av skatter och bidrag. Kommunens resultatmål för 2020 var 1,2 procent.

Årets resultat innebär ett budgetöverskott med 35,4 miljoner kronor. De största orsakerna är:

- Överskott avseende skatteintäkter och generella statsbidrag +18,0 miljoner kronor
- Pensionskostnader +5,0 miljoner kronor
- Integrationsenheten +1,2 miljoner kronor samt
- Samtliga nämnder gör överskott, +10,4 miljoner kronor.

Resultatet består av flera händelser av engångskaraktär och som på flera sätt är knutet till coronapandemin.

Verksamheternas arbete har under året bedrivits med en stor dos av flexibilitet och ansvarstagande, i en väldigt prövande tid. Trots det har nämnderna bättre budgetföljsamhet, inga nämnder gör underskott. Särskilt Barn- och utbildningsnämnden har gjort "störst" förändringsresa ekonomiskt, från -10,5 miljoner kronor 2019 till +0,3 miljoner kronor 2020.

Generellt är det dock svårt att dra slutsatser av resultatet som kan användas för 2021. Vi har dels haft större bidrag än tidigare, och dels lägre kostnader då viss verksamhet inte kunnat bedrivas i sin helhet eller inte alls. Vi har i alla fall ett bra utgångsläge.

Vision och värdegrund

Vision

Här skapar vi Det Godaste Livet:

- Vi bygger ett tryggt och hälsosamt samhälle för alla.
- Vi skapar en hållbar utveckling, såväl ekonomiskt, socialt som miljömässigt.
- Vi utvecklar en skola i toppklass.
- Vi utformar gott om kulturella och sociala mötesplatser.
- Vi vårdar och tillgängliggör vår vackra natur för alla.
- Vi jobbar för att erbjuda ett brett utbud av företag och arbetstillfällen, samt ett bra kommunikationsnät.

Värdegrund

Utifrån ett helhetsperspektiv arbetar vi strategiskt för den gemensamma nyttan, alltid med kommunkoncernens bästa för ögonen.

Vi arbetar tillsammans mot kommunens gemensamma mål med fokus på invånarnas, företagens och organisationers bästa. Arbetet kännetecknas av respekt, prestigelöshet och ett ödmjukt förhållningssätt. "Tillsammans utvecklar vi Svenljunga kommun."

Vi hjälper varandra där behov och möjlighet finns. Tillsammans arbetar vi för att rätt resurser används eller skapas för att nå våra mål.

Verksamhet och beslut grundar sig på rättssäkerhet, hållbarhet, resurshushållning, delaktighet och demokrati. Vi arbetar lösningsfokuserat och bemöter alla med respekt och professionalitet.



Kommunövergripande analys av fullmäktigemålen

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

Bedömning	
	Ej uppfyllt
	Delvis uppfyllt
	I hög grad uppfyllt
	Helt uppfyllt
	Ej utvärderad

Trend	
-	Inget värde angivet
↗	Ökad
→	Oförändrad
↘	Minskad

Målområde 1. Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet

Fullmäktigemål	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 1:1 Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete		↗
<p>Kommentar:</p> <p>För att förbättra ungdomars hälsa har Arbetsmarknadsenheten under hösten startat grupper inom ACT (stresshanteringskurs), Ungdomsgrupp (arbetsmarknadskunskap, etik och moral, egenansvar över sitt liv, självutveckling) samt Introkurs (arbetsmarknadskunskap, ekonomismart, hälsa).</p> <p>Folkhälsan har genomfört HBTQ-utbildningar för personal och politiker samt arbetar kontinuerligt i våra kanaler för att sätta fokus på folkhälsofrågor. I den omfattning kommunstyrelsen kan bidra till målet, så har vi rört oss i rätt riktning. Genom att lyfta upp hälsofrämjande åtgärder i många olika kanaler bidrar förvaltningen till förbättrade förutsättningar och möjligheter för barn och ungdomar att möta andra viktiga vuxna.</p> <p>Utifrån fullmäktigemålen har socialnämnden lyckats leverera en bättre kvalitet till en lägre kostnad. Bland annat har samarbetet mellan individ- och familjeomsorgen och elevhälsan intensifierats, vilket är en av anledningarna till att antalet placerade ungdomar har minskat. Samarbetet har även utökats med Samhällsbyggnadsförvaltningen gällande fritidsgårdsverksamheten i kommunen samt folkhälsofunktionen och Arbetsmarknadsenheten. Samarbetet via VGR-överenskommelsen om fullföljda studier har bidragit till en bättre gemensam beredskap inför den förmodade ökande psykiska ohälsan bland barn och ungdomar.</p> <p>Elevenkäten visar att eleverna till stor del känner sig trygga i skolan. Det finns dock en skillnad där elever i årskurs 7-9 känner sig mindre trygga än de yngre eleverna. Nästan 90 % av alla elever trivs i skolan, trivs med de vuxna i skolan och anser lärarna bemöter dem väl. Även när det gäller inflytande och hänsynstagande till elevernas åsikter är de yngre eleverna mer positiva än de i årskurs 7-9. Områden som är viktiga att ha uppmärksamhet på är studieron i klassrummen och matsalssituationen för flera elevgrupper.</p>		
Fullmäktigemål 1:2 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.		↗
<p>Kommentar:</p> <p>I januari lanserades en digital chefsportal och Ledarskapsakademin med fyra medarbetare startade under hösten.</p> <p>Coronapandemin påverkade Medkänsla-projektets start, eftersom belastningen med andra frågor varit tung på många håll. Folkhälsomyndighetens rekommendationer har också påverkat vilket inneburit att delar i projektet fått flyttas fram. Trots vissa förändringar för projektet är utgångspunkten att fastslagen tidsplan kan hållas.</p> <p>Coronapandemin har utvecklat möjligheter att jobba på distans vilket bidrar till att bli en attraktiv arbetsgivare med flexibla arbetsmöjligheter men vi ser också risker med ökad social distansering. Rekryteringsläget inom socialförvaltningen har varit gott under året.</p> <p>Kompetensförsörjningen är en utmaning inom Barn- och utbildningsnämnden som kräver insatser på både kort- och långsikt. Processerna både för utbildning av befintlig personal,</p>		

rekrytering av ny personal, arbete med att vara en attraktiv arbetsgivare, introduktion av nyanställda behöver förtydligas och utvecklas.

Andelen behörig personal i både förskola, fritidshem och skola har sjunkit sedan tidigare år. Det är färre än hälften av vår förskolepersonal som är behörig och bara cirka en femtedel av personalen på fritidshemmen har en pedagogisk högskoleutbildning. Det råder brist i hela landet, vilket medför svårigheter att rekrytera och öka andelen behörig personal. Ett av målen för läsåret har varit att varje avdelning ska ha minst en behörig förskollärare eller fritidspedagog. Detta mål är inte uppfyllt på alla enheter.

Trots att andelen behörig personal i både förskola, fritidshem och skola har sjunkit något sedan tidigare år är personalförsörjningen relativt stabil. Legitimationskraven har ökat konkurrensen och den nya lärarutbildningen har till viss del smalnats av behörigheten för lärare i grundskolan. Detta utgör en särskild utmaning för de mindre skolenheterna. Inom förskola och fritidshem råder en stor obalans mellan behov och examinerad personal.

Fullmäktigemål 1:3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.



Kommentar:

För att säkerställa resurseffektivitet är rollerna kansliadministratör och kommunsekreterare tätt förknippade med varandra. Arbetet fortsätter med att föra samman nämndsekreterargruppen för att likrikta arbetet för ökad effektivitet.

Arbetet med mål- och resultatstyrning är aktivt med fokus på allt mer tydliga mål och uppföljning. Jämfört med den revision som gjorts på området 2015 bör vi anses ha gjort kraftfulla förbättringar över tid. Eventuellt kan vi öka effekten av arbetet genom att möjliggöra fler funktioner att arbeta i systemet Hypergene.

IT har genomgått en organisationsförändring under 2020 med utgångspunkt i de effektiviseringsbeting som ålagts kommunstyrelseförvaltningen. Den stödjande kulturen bedöms ha förbättrats men det är påtagligt att arbetsbördan inom IT har ökat per individ. Det innebär något längre ledtider. Likaså har tydlig lagstiftning inom informations säkerhet ställt högre krav på analys innan införande av nyheter.

Bokbilen levererades inte som utlovat, vilket gör att biblioteksverksamheten fortfarande är alldeles för centrerad till centralorten. När bibliotekslokalen är stängd för besök (pga Corona) blir det en inskränkning i servicen. När vi kommer igång med mobil biblioteksverksamhet blir utmaningen att medvetandegöra detta hos invånarna, påvisa utbudet som attraktivt och lättåtkomligt och hitta samarbetsparter i andra verksamheter som ser nytta av mobil verksamhet.

Efter pandemin är det viktigt att nå ut till invånarna med marknadsföring av Moga Fritids olika attraktioner och återväcka intresset för anläggningen.

Flera e-tjänster håller på att införas och kommer att införas de kommande åren inom de flesta verksamheter med förbättrad tillgänglighet och service som följd

Arbetet med, framförallt, digitala lösningar har intensifierats i socialförvaltningen i samband med Covid-19. Merparten av förvaltningens chefsmöten sker numera digitalt vilket effektiviserar verksamheten, minskar miljöpåverkan och smittorisken.

Målområde 2: God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

För 2020 har Svenljunga kommun uppfyllt alla tre finansiella mål.

Fullmäktigemål 2:1 Resultatet för 2020 ska uppgå till minst 1,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag

Bedömning	Trend
	↗

Finansiellt mål avseende resultat

Resultatmålet för Svenljunga kommun innebär ett inflationsskydd av det egna kapitalet. För 2020 skall resultatet uppgå till minst 1,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär ett resultat om minst 7,9 miljoner kronor.

Ett resultat justerat från extraordinära kostnader och jämförelsestörande poster visar på 39,2 miljoner kronor, vilket innebär att det finansiella målet för 2020 är uppfyllt med mycket stor marginal.

Som jämförelsestörande post har räknats reavinster vid fastighetsförsäljning ur anläggningsregistret med 0,9 miljoner kronor.

Finansiellt mål avseende den årliga resultatnivån

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Enligt resultaträkning	7,0	7,2	20,8	13,2	40,1
Varav extra ordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Varav jämförelsestörande poster	-1,4	-0,3	-2,9	-0,9	-0,9
Resultat att utvärdera	5,6	6,9	17,9	12,3	39,2
Krav enligt målformulering	5,8	6,9	5,1	6,4	7,9
Skillnad	-0,2	0,0	12,8	5,9	31,3

Fullmäktigemål 2:2 Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB:s, soliditet ska vara 35 % eller högre exklusive ansvarsförbindelser.

Bedömning	Trend
	↗

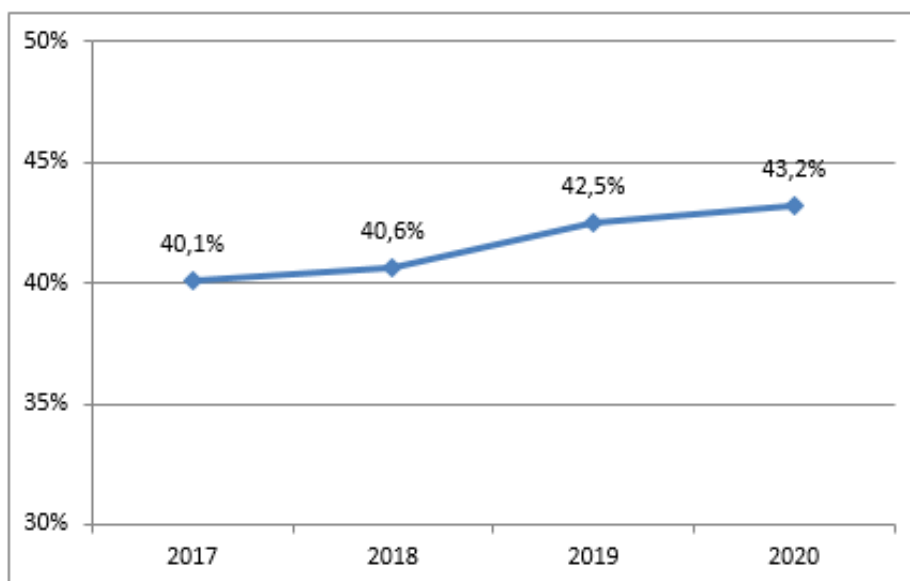
Finansiellt mål avseende soliditet

I verksamhetsplanen 2020-2022 är målet definierat: "Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB, soliditet ska vara 35 % eller högre exklusive ansvarsförbindelser". I bokslutet är den sammanräknade soliditeten 43,2 %, vilket

innebär att för 2020 blir detta mål uppfyllt. Vid årsbokslutet 2019 uppgick soliditeten till 42,5 %.

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

Enbart kommunens soliditet har varit stabil runt 60 % de senaste åren. 2020 uppgår soliditeten till 62,3 %.



Fullmäktigemål 2:3 Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB:s, investeringar ska vara självfinansierade över tid (den senaste femårsperioden).

Bedömning	Trend
●	↗

Finansiellt mål avseende investeringar

I verksamhetsplanen 2020-2022 är målet definierat: "Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB:s, investeringar ska vara självfinansierade över tid (den senaste femårsperioden)". Investeringarna ska över tid inte överstiga summan av årets resultat och avskrivningar i skattefinansierad verksamhet. Målet innebär att kapital som binds i anläggningar och inventarier i de skattefinansierade verksamheterna inte ska försämra kommunens likviditet. Investeringar inom VA, Renhållning och Exploatering är avgiftsfinansierade och räknas inte med vid utvärdering av målet.

I investeringsresultatet ingår även investeringar, resultat och avskrivningar i Svenljunga Verksamhetslokaler AB för att få en rättvisande bild av kommunens verksamhet. Investeringsresultatet för 2020 uppgår till +12,3 miljoner kronor. Det samlade resultatet den senaste femårsperioden blir också positivt och uppgår till +32,0 miljoner kronor. Detta innebär att målet uppfylls med god marginal, trots att 2020 års investeringsutfall är det största senaste 5 åren.

Finansiellt mål avseende investeringsfinansiering

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Investeringsutfall kommunen	30,2	25,9	40,7	13,5	24,8
Investeringsutfall SVLAB			2,3	10,9	26,2
S:a investeringsutfall	30,2	25,9	43,0	24,3	51,0
Resultat kommunen	6,6	10,5	20,8	13,2	40,1
Resultat SVLAB			6,1	0,0	0,6
Avskrivningar kommunen	20,2	23,9	6,4	7,7	8,2
Avskrivningar SVLAB			13,8	14,0	14,3
S:a resultat och avskrivningar	26,8	34,4	47,1	34,8	63,3
Årligt investeringsresultat	-3,4	8,5	4,1	10,5	12,3
Investeringsresultat senaste femårsperioden					32,0

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

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Arbetet med en digital medarbetarwebb har påbörjats under 2020. Målsättningen är att effektivisera våra arbetssätt och vår förmåga till ledning. En förutsättning för genomslag är god tillgång till teknik samt tid för nyttjande.

Vid någon tidpunkt bör det övervägas att införliva lovverksamhet stadigvarande i fritidsverksamheten. Exempelvis inom den verksamhet som finns inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Det kan ge utrymme att mer aktivt arbeta med förebyggande av ojämlika villkor vilket eventuellt har påverkats negativt under pandemin. Vi har under året arbetat med att digitalisera delar av hanteringen av föreningsbidrag, vilket förväntas få fullt genomslag under 2021. Svenljunga kommun har ett lågt föreningsdeltagande bland unga, vilket kan vara värt att lyfta.

Pandemin har förbättrat kommunikationen mellan enheter och förvaltningar, beredskapsarbetet har flyttats framåt i tiden men krisledningsstaben har tränats fortlöpande.

En livslängdsundersökning har genomförts av badet på Moga Fritid för att kunna erbjuda en allsidig friskvårdsanläggning. Undersökningen visar inte på några akuta behov men på vikten av att åtgärda alla skador som uppkommer.

Nuvarande bemanning fungerar väldigt bra på biblioteket och hjälp från statligt bidrag 2020 och 2021 har varit mycket viktig. Efter 2021 finns inte någon möjlighet att behålla fritidsledaren och det kommer påverka möjligheterna att bedriva attraktiv barn- och ungdomsverksamhet på biblioteket.

Den nya översiktsplanen kan bli ett hjälpsamt verktyg och en tydligare politisk vilja skulle göra det lättare att prioritera i arbetet med bland annat attraktiva miljöer.

Socialförvaltningen arbetar kontinuerligt med att öka delaktigheten och påverkansmöjligheten både för förvaltningens medarbetare och dess brukare. Det finns mer att göra men de senaste årens brukar- och medarbetarundersökningar har visat höga siffror inom området.

Fullmäktigemål 3:2 Skapa bättre förutsättningar för företagsamhet.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Näringslivsarbetet har i flera led påverkats. Dels genom framflyttade evenemang men också genom ökad dialog med företagen på grund av pandemin. Tidigt gjordes bedömningen att information och dialog med företagarna måste kunna genomföras digitalt. Ett exempel på detta är "företag i Svenljunga och Tranemo" på Facebook.


Vi har haft en ökad näringslivsdialog i samband med Corona via samtal med alla företag med fler än tre anställda. För att öka kunskapen om varandra och möjliggöra diskussioner kring framtida utmaningar så bjöds förvaltningscheferna in till de gemensamma dialogträffarna med kommunens företagarföreningar. På grund av pandemin har möjligheten att delta på företagarföreningens nätverksträffar, de senaste månaderna, försvårats.

Vi har påbörjat arbete med ett kompetensråd via Arbetsmarknadsenheten för att utöka samarbetet mellan näringsliv och skola samt möta upp i kompetensförsörjningsfrågan gentemot företagen.

Vad gäller kommunutveckling och besöksnäring så fortlöper arbetet med att finna digitala sätt att nå ut med information inom besöksnäring, fiskekortshantering mm. Fokus ligger även på att komma i mål med Ätradalsleden som nationell cykelled.

Insiktsmätningen gällande 2019 visar att vi ligger kvar på en fortsatt hög nivå och har en stark placering jämfört med angränsande kommuner.

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

Fullmäktigemål	Bedömning	Trend
Fullmäktigemål 4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi effektiviserar vår energianvändning		↗
Kommentar: Bedömningen är att kommunen i högre grad begär e-faktura vid inköp. Från ekonomienheten sätts mer fokus på att leverantörer som skickar många fakturor till oss övergår till att skicka elektroniskt istället. Andel e-fakturor uppgår 74 % för 2020. Detta är en väldigt hög siffra. Motsvarande siffra för helåret 2019 var 46 %.		

Ekonomienheten har även infört ett nytt sätt att hantera fakturor som är återkommande och har ungefär samma kostnad varje månad, såsom abonnemangsfakturor. Flertalet av fakturorna kommer efter inkörsperioden gå rakt igenom systemet och automatattesterats, OM de uppfyller vissa fördefinierade parametrar där beloppet är en viktig sådan.

Både kommunen och bolaget använder grön el i avtalet. Beslut om solceller har tagits 2021 för den nya förskolan Svedjan som beräknas vara färdig 2021. Elproduktionen från Moga Returens solceller har kommit igång under våren efter lite tekniska problem i uppstarten med en beräknad årsproduktion på ca 40 000 kWh.

Möjligheten att tanka HVO100 har inneburit en framgång och minskning av CO2-utsläpp från avfallsverksamhetens transporter. Ökad utsortering och materialåtervinning av hårdplast och gips (byggmaterial) bidrar också till minskade utsläpp. Ökade avfallsmängder med ca 25 % jämfört med 2019 innebär att vi minskar CO2-utsläppen.

Socialnämnden: Under året fortsätter arbetet med ökad digitalisering, till viss del utifrån en förbättrad miljöpåverkan. Exempel är det påbörjade arbetet med att kunna beställa mat via nätet och det löpande arbetet med vårdplaneringar på distans. Effektivare ruttplanering inom verksamheterna samt arbete mot att minska matsvinn är andra exempel. Enheterna arbetar med att se över befintlig bilpark. De bilar, där avtal löper ut skall byte till miljöbil initieras.

I och med Covid-19 har det skett en drastisk ökning i användandet av digitala hjälpmedel för att kunna genomföra möten utan att träffas samt möjliggöra arbete hemifrån i de fall det är möjligt.

Fullmäktigemål 4:2 Bidra till fler giftfria miljöer samt skydda den biologiska mångfalden och naturliga livsmiljöer.



Kommentar:

Hållbarhetsrådet som startar 2021 kan ge riktlinjer för prioritering inom området och miljöstrategen kan bidra till samordning av arbetet. I samarbete med Boråsregionen har kommunen påbörjat ett arbete med laddinfrastrukturplan för att minska miljöpåverkan från fordon.

Under 2019 och början av 2020 har insamlingsentreprenören Nordisk Återvinning Service AB inte använt förnyelsebara drivmedel vilket man åtagit sig i avtalet. Detta har nu uppmärksammats och åtgärdats under våren/sommaren.

Återbruk är i fokus genom Fritidsbibblan som startades upp av kulturenheten samtidigt som avfallsenheten arbetar för att bygga upp en återbruksverksamhet via Moga Returen. Nästa steg är att införa ett mer omfattande återbruk som kan möjliggöra att vi lyfter cirka 5 % av grovavfallet till återbrukssteget i avfallstrappan vilket ger minskad klimatpåverkan.

En kartläggning och uppföljning av mål och aktiviteter kopplat till kommunens energi- och klimatstrategi har påbörjats. När en mer fördjupad kartläggning är klar kan beslut om fortsatt arbete tas.

Kommunens kvalitet i korthet och andra jämförelser

Kommunens kvalitet i korthet, KKiK, mäter Svenljungas kvalitet och effektivitet i jämförelse med andra kommuner. Sveriges kommuner och regioner (SKR) genomför undersökningen som visar indikatorer med koppling till den service som kommuninvånare möts av. Under 2020 deltog 260 av Sveriges 290 kommuner i undersökningen. För att underlätta jämförelsen används färger:

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

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

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

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

**Pendlingskommuner nära större stad. *Publiceringsvecka.

			2018	2019	2020	2020	2020
	Målområde	Indikator	Utfall	Utfall	Utfall	KKiK	Liknande kommuner
1	1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet	(N15428) Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	83,5%	71,2%	87,3 %	84,6 %	79,8 %
2	1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet	(N15505) Elever i åk 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt (17 ämnen)	190,4	198,3	208,4	219,4	210,5
3	1: Förbättrad och kvalitetssäkrad verksamhet	(U23471) Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	90 %	86 %	96 %	81 %	87 %
4	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(U00454) Delaktighetsindex. Egengranskning enligt mall – baseras på 25 frågor om möjligheterna till medborgardelaktighet i kommunen.	Saknas	65 %	68 %	56 %	56 %
5	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(U07451) Företagarnas omdöme om företagsklimatet i kommunen (Insikt)	76 %	76 %	V 14	%	%
6	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(U00201) Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Motivationsindex	77 %	78 %	Saknas	79 %	80 %
7	3: Ett attraktivt, tryggt och hållbart Svenljunga för alla.	(N00090) Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	6,1 %	6,5 %	7,4 %	8,1 %	8,3 %
8	4: Att lämna ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation	(U07414) Hushållsavfall som återvinns genom materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	29 %	39 %	V 44	%	%
9	4: Att lämna ett miljömässigt hållbart samhälle till nästa generation	(U07514) Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	33 %	38 %	V 42	%	%

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

2020 har minst sagt varit turbulent, osäkert och utmanande på alla nivåer, från globalt till nationellt, regionalt och lokalt. Inget och ingen har lämnats oberörd.

Året började med ovanligt höga vattennivåer i sjöar och vattendrag vilket tvingade kommunen att öka beredskapen och börja arbeta i stabsläge (krisledningsstaben startades). När vattennivåerna började minska hade ett ännu större hot mot samhället och världen vuxit sig starkare. Redan efter ett dygn av normalläge gick kommunen upp i stabsläge (10 mars). Det dröjde till september innan kommunen gick ur stabsläget. I november var det återigen dags att gå upp i stabsläge då smittspridningen tilltagit markant på kort tid och i nära anslutning till höstlovet. Förvaltningarnas arbete i de egna krisstaberna har pågått löpande sedan starten i mars.

Globalt

Smittspridningen av coronaviruset hade sitt utbrott i Wuhan, Kina, i slutet av 2019. Efter initial spridning inom Kina och angränsande länder ökade antalet fall kraftigt i främst Italien och Iran i slutet av februari. Spridningen runtom i världen (främst Europa och USA) skedde i en hisnande fart. Världshälsoorganisationen (WHO) meddelade den 11 mars 2020 att spridningen av coronaviruset klassas som en pandemi. Snabbt började utsatta länder att vidta åtgärder för att minska smittspridningen. Länders gränser stängdes, resor inom länder förbjöds, evenemang ställdes in, folksamlingar avrättades och/eller förbjöds, fabriker stängdes mm. Påverkan på flyg- och reseindustrin, restaurangnäringen, hotell, kultur, sport mm blev och är fortfarande jättestor.

Pandemin har påverkat, och fortsätter påverka, världsekonomin på ett sällan skådat sätt. Jämförelser har gjorts med andra världskriget och att konsekvenserna kan likna de som uppstod efter "Den stora depressionen" på 1930-talet.

Nationellt och lokalt

Många verksamheter i Sverige har drabbats hårt i spåren av coronapandemin. I det stora hela så är det samma branscher som drabbats var vi än tittar i världen. För att försöka mildra effekterna på hemmaplan har Regeringen beslutat om en rad olika stödpaket till näringsliv, privatpersoner, föreningsliv, regioner och kommuner. Regeringen har genomfört flertalet tilläggsbudgetar för att sätta stimulanpaket för att åter få igång verksamheter och ekonomin igen.

Svenljunga kommun var länge förskonat från konstaterad smitta (varken personal eller boende) på de särskilda boendena. När året summeras har ungefär 10 personer haft smittan i inom socialnämndens verksamheter och det är lågt jämfört med andra kommuner i Svenljungas storlek. Att smittan till stor del kunnat hållas ifrån verksamheterna beror på förvaltningens intensiva arbete med att följa basala hygienrutiner och förmåga att ha adekvat skyddsutrustning tillgänglig.

Kommunen har också påverkats verksamhetsmässigt. Kommunen följer Folkhälsomyndighetens rekommendationer, vilket inneburit att vi vidtagit en rad åtgärder för att minska smittspridningen. Några exempel är ändrade arbetsrutiner inom

.....

äldreomsorgen, förändrade städrutiner, möjliggörande av distansarbete, distansundervisning för högstadieelever, ersättning för skollunch till högstadie- och gymnasieelever samt flertalet stöd till näringslivet. Vi har även blivit bättre och mer bekväma med digitala möten, som är här för att stanna.

Även den politiska verksamheten har förändrats. Kommunfullmäktige ställdes in i mars månad och man har kunnat genomföra ett kommunfullmäktige i början av april, dock med begränsat antal personer i samma rum. De politiska partierna kom överens om "Borgfred" från och med mitten av april som innebar begränsningar i antal personer på plats för politiska möten samt att ärenden som beräknas leda till stor debatt inte ska behandlas. Borgfreden upphörde i mitten av augusti men åtgärder för minskad smittspridning vidtas fortsatt vid fysiska möten. Den enskilt största frågan som bordlades i våras avser kommunens framtida skolstruktur i södra kommundelen. Den frågan återupptogs under hösten.

Positiv utveckling av elevers resultat

Det är oerhört glädjande att se att resultaten för årskurs 9 ökade under läsåret 2019/2020. Andelen behöriga till gymnasiet, meritvärdet samt antal elever som når målen i alla ämnen ökar jämfört med föregående läsår. Både behörigheten till gymnasiet och meritvärdet är de klart högsta de senaste fem åren!

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen är en fortsatt prioriterad fråga. Det är svårt att rekrytera behörig personal inom förskola, fritidshem och grundskola. Andelen behörig personal har minskat sedan tidigare år. Under 2020 har det även varit svårt att rekrytera specialpedagoger. Även inom de tekniska verksamheterna är det svårt att rekrytera personal till specialistyrkena.

Rekordresultat i kommunsektorn

För prognosmakare har 2020 varit ett särskilt krävande år. Förutsättningarna har förändrats flertalet gånger. Osäkerheten har varit (och är fortfarande i skrivande stund) så stor att prognoserna istället fått stämpeln "beräkningar utifrån ett scenario". Detta är en bidragande orsak till att Regeringen i mitten av första halvåret beslutade om kraftiga tillskott av generella statsbidrag till kommunerna. Vårens skatteunderlagsprognos från SKR visade på kraftigt bortfall av skatteintäkterna, medan prognosen från augusti visade på ett betydligt lägre intäktsbortfall. Detta gäller hela kommunsverige som får stora överskott 2020, även Svenljunga kommun.

För att ytterligare få perspektiv till Svenljunga kommuns stora överskott 2020 finns nedan utdrag från en summering som Emilie Värja (Forskningschef på Kommuninvest) gjorde i början av mars.

"Kommunsektorn gjorde rekordresultat för 2020. Det är glädjande och en bra rörelse i rätt riktning. Men det innebär inte att vi kan slappna av. De långsiktiga ekonomiska utmaningarna är lika svåra som tidigare.

SCB publicerade idag en första omgång av kommunernas och regionernas räkenskapsammandrag för 2020. Som väntat är resultaten rekordhög. För

.....

kommunerna landade årets resultat för 2020 på 35,4 miljarder kr. Det är 16,8 miljarder kr mer än för 2019 och utgör 5,8 procent av skatter och bidrag.

Ser man i stället till verksamhetens resultat så förbättrades det för kommunerna från 7,1 miljarder kr 2019 till 30 miljarder kr 2020.

Det finns åtminstone tre anledningar till de höga resultatnivåerna:

- *Staten har försett kommunsektorn med kraftiga tillskott i samband med pandemin. Totalt har de generella statsbidragen, som en reaktion på pandemin, ökat med 21 miljarder kr.*
- *Staten har, i stort sett, täckt de merkostnader inom kommunsektorn som kopplas till hanteringen av pandemin.*
- *Kostnaderna i verksamheten har minskat inom vissa delar av välfärden. Efterfrågan på äldreomsorg har sjunkit. På områden som kultur och fritid har aktivitetsnivåerna varit lägre. Nettokostnaderna för kommunen ökade med 1,2 procent 2020, vilket kan jämföras med den genomsnittliga nettokostnadsökningen under perioden 2010-2019 på 4 procent.*

Samtidigt har det inte gått lika bra överallt i landet. Om man tittar spridningen bland kommunerna så uppvisar 20 kommuner ett negativt resultat för verksamheten 2020. Motsvarande siffra för 2019 var 118 kommuner. Av dessa 20 kommuner hade 14 också ett negativt verksamhetsresultat 2019. Medan den generella trenden är klart positiv finns det alltså ett antal kommuner som halkar efter.

Vi ska naturligtvis glädjas åt goda resultat. Detta är bra för kommunsektorn. Men det får inte innebära att vi slappnar av. De långsiktiga ekonomiska utmaningarna, med en demografi som ger ökad efterfrågan på välfärd och växande personalbrist, är minst lika stora som de var innan pandemin startade."

Årets resultat

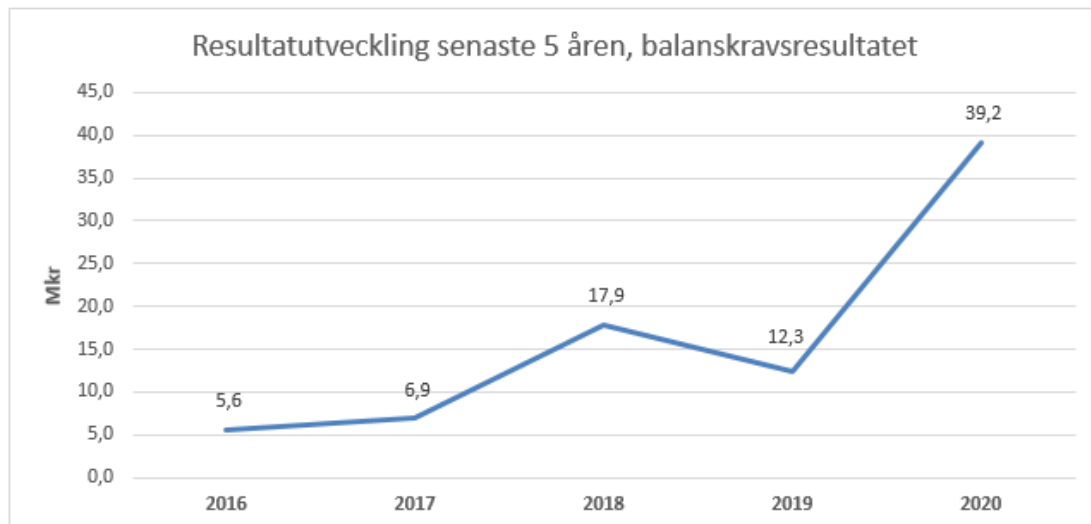
Svenljunga kommun redovisar 2020 ett resultat om +40,1 miljoner kronor. Detta är ett historiskt högt resultat, troligen det högsta någonsin. Efter justeringar av poster i form av reavinster vid försäljning av fastigheter, redovisas ett resultat om +39,2 miljoner kronor. I Driftsredovisningen längre fram i rapporten finns respektive nämnds resultat.

Årets resultat innebär ett budgetöverskott med 35,4 miljoner kronor. De största orsakerna är överskott avseende skatteintäkter och generella statsbidrag +18,0 miljoner kronor, pensionskostnader +5,0 miljoner kronor, integrationsenheten +1,2 miljoner kronor samt att samtliga nämnder gör överskott, totalt +10,4 miljoner kronor.

Resultatet består av flera händelser av engångskaraktär och som på flera sätt är knutet till coronapandemin. Den ekonomiska utvecklingen bromsades in rejält från våren 2020, Regeringen svarade ganska snabbt och väldigt kraftfullt med satsningar av olika slag samt ökade generella statsbidrag till kommunerna. Sämre konjunkturutveckling leder till lägre uppräknade framtida pensionskostnader. Pandemin har också inneburit att en del verksamhet tvingats ställas in, även om en del annat har genomförts men i ny tappning.

Jämförelse av resultatnivåerna över tid görs med det så kallade balanskravsresultatet (läs mer nedan). I diagrammet syns en stadig positiv utveckling. Tidigare toppen 2018 präglades också av överskott av engångskaraktär såsom reavinster, lägre

pensionskostnader än budgeterat, lägre kapitalkostnader mm. Även 2019 års resultat är ganska högt vid titt längre bak i tiden.



Kommunens ekonomiska utveckling under 5 år

Verksamhetsår	2016	2017	2018	2019	2020
Resultat mkr exkl pension före -98	7,0	7,2	20,8	13,2	40,1
Resultat mkr inkl pension före -98	21,0	11,3	28,8	16,2	45,0
Eget kapital exkl. pensionsåtagande t.o.m.-97	290,9	298,1	318,9	332,0	372,2
Eget kapital inkl. pensionsåtagande t.o.m.-97	82,1	93,4	122,2	138,3	183,4
Soliditet exkl.pensionsåtagande t.o.m.-97	58%	60%	59%	61%	62%
Soliditet inkl. pensionsåtagande t.o.m. -97	16%	19%	22%	26%	31%
Pensionsåtagande t.o.m. 971231, mkr	208,8	204,8	196,8	193,8	188,9
Nettoinvesteringar mkr	32,6	40,3	94,1	59,1	56,0
Totala skulder och avsättningar, mkr	210,2	196,5	224,3	208,9	225,0
däruv					
Avsättningar, mkr	59,4	57,0	62,2	61,3	62,1
Kortfristiga skulder, mkr	133,8	121,6	139,7	124,9	121,8
Långfristiga skulder, mkr	16,9	17,9	22,4	22,6	41,1
Förändring nettokostnader i %	7%	3%	1%	-3%	1%
Förändring skatteintäkter i %	4%	3%	4%	1%	5%
Nettokostnader exkl. avskrivningar i procent av skatteintäkter	97%	96%	95%	96%	92%
Totala tillgångar, mkr	501,0	494,5	543,2	540,9	597,1
däruv					
Omsättningstillgångar, mkr	162,7	110,7	108,4	95,2	111,6
Anläggningstillgångar, mkr	338,3	383,8	434,8	445,7	485,5
Antal invånare 31/12	10 679	10 659	10 683	10 780	10 751
Antal invånare 1/11 (skatteunderlag)	10 685	10 668	10 655	10 772	10 745
Utdebitering, kr	22,15	21,90	22,35	22,35	22,35

Den kommunala koncernen

Förutom kommunen består koncernen av helägda AB Svenljunga Bostäder (ABSB) och Svenljunga Förvaltning AB där det senare i sin tur äger Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB) och Svenljunga Industrifastigheter AB (SIFAB). Förvaltningsbolaget bedriver ingen egen verksamhet. SVLAB bygger, äger och förvaltar kommunens verksamhetslokaler och SIFAB bedriver motsvarande verksamhet avseende industrifastigheter.

Föregående år var ett händelserikt år i bolagen. På tjänstemannasidan rådde stor personalomsättning under 2018 och första halvåret 2019, vilket ledde till att konsulter användes i stor utsträckning. Ett intensivt arbete inleddes med flertalet rekryteringar för att fylla vakanta tjänster och åter få igång arbetet i bolagen. Efter en relativt kort tids omställning såg vi stora förbättringar jämfört med tidigare år. Kommunens och bolagens relationer är förbättrade på alla nivåer, även politiskt. Med koncernnyttan i fokus får vi bättre utveckling tillsammans.

För 2020 är utfallet väldigt varierande för samtliga bolag. SIFAB redovisar ett överskott före skatt om +2,3 miljoner kronor, vilket är ca 1,3 miljoner kronor över budget. Detta beror på en reavinst vid försäljning av en fastighet i Lockryd i slutet av året. Detta var en väsentlig händelse för bolaget då den fastigheten stod för ungefär 90% av omsättningen. I bolagets ägo finns nu endast en fastighet i Svenljunga tätort.

SVLAB redovisar ett överskott före skatt med 0,6 miljoner kronor, vilket är marginellt lägre än budgeterat (enligt ägardirektivet). Intäkterna överstiger budget med ca 5 miljoner kronor samt att el, VA och avfall genererar ett överskott med 2,7 miljoner kronor. Merparten av dessa överskott har använts till underhållsåtgärder. Underskottet innebär att ägardirektivet avseende resultatnivån inte uppnås, dock med en liten marginal. Det finns dessutom acceptans från ägaren att bolaget gör mindre överskott eller t o m underskott något/några år för att komma ikapp med uteblivet underhåll från tidigare år då bolaget haft mycket stora överskott.

ABSB redovisar ett överskott före skatt med 0,6 miljoner kronor, vilket är 0,9 miljoner kronor lägre än budgeterat. Framförallt beror det på minskade övriga intäkter, som i huvudsak består av försäljning av ekonomisk och teknisk förvaltning till SVLAB. Resultatet innebär att ägardirektivet avseende resultatnivån inte uppnås, varken som procent av hyresintäkterna eller på totalt kapital. I båda fallen är målet 4 % och bolagets resultat uppgår till 1,6 % respektive 3,3 %. Inte heller målet avseende en soliditet på 10 %, bolagets resultat innebär en soliditet på 8,7 %.

Ett orosmoln i ABSB för 2021 är dock den stora uppsägningen av lägenheter (34 st) som Migrationsverket aviserade tidig höst. Uppsägningarna påbörjades under hösten och kommer att ske successivt under 2021. Stort renoveringsbehov kommer finnas på flertalet av dessa lägenheter som kommer att kosta mer än dagens underhållsbudget klarar av samt att renoveringar naturligtvis också innebär uteblivna hyresintäkter.

Investeringsprojekten fortgår i princip enligt plan, bortsett från åtgärder som har fått skjutas upp på grund av att tillträdet till verksamhetslokalerna varit begränsat i spåren av coronapandemin.

.....

Till koncernen räknas även **Stiftelsen Klevs Gästgiveri**, där kommunen har ett övergripande ansvar. Stiftelsen Klevs Gästgiveri erhöll ett kommunalt bidrag under 2020 efter beslut i samband med verksamhetsplan 2018-2020. Under den perioden finns ett årligt bidrag om 0,3 miljoner kronor.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Befolkning

Siffror från Statistiska Centralbyrån (SCB) visar att befolkningsökningen i Sverige under 2020 var den lägsta på 15 år. Ökningen var 0,5 procent vilket motsvarar 51 706 personer. Detta är nästan en halvering av folkökningen jämfört med året före. Under den enskilda månaden december minskade t o m befolkningen med 2 980 personer. Det är endast andra gången under 2000-talet som Sverige upplever en folkminskning under en månad. Senast var i januari 2000 då folkmängden minskade med 1 836 personer.

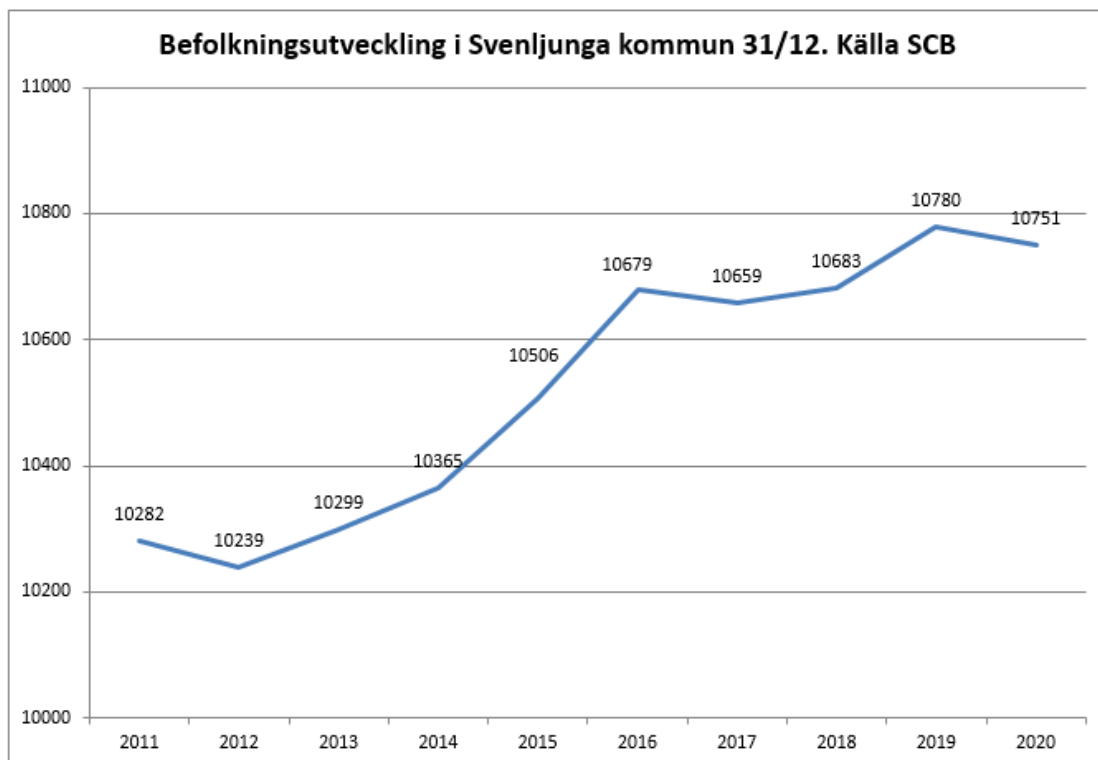
Invånarantalet har sedan slutet av 2012 till 2016 ökat ganska mycket i Svenljunga kommun. Den största ökningen skedde under flyktingkrisen 2014-2016. Ökningen stagnerade under början av 2017 och minskade sedan under andra halvåret, för att under 2018 åter stiga något. Under 2019 ökade befolkningen mycket kraftigt, +97 personer, och gav oss den högsta noteringen sedan december 1998. Då uppgick antalet till 10 818. Om man tittar på senaste 30 års-perioden hittar vi den högsta befolkningsciffran 1993, som uppgick till 11 316 invånare.

Befolkningen i Svenljunga kommun minskade för varje månad under årets sex första månader. Under andra halvåret ökade befolkningen något och uppgick 2020-12-31 till 10 751 personer, vilket innebär en minskning med 29 personer.

Befolkningsminskningen bestod av ett negativt födelsenetto på -31 personer. Antalet döda har ökat mycket jämfört med föregående år och antalet födda är ungefär på samma nivå.

Även om befolkningen minskade under 2020 är trenden senaste 10 år ökande. Det visar att Svenljunga kommun är attraktiv. Nya bostäder är en viktig del i att attrahera nya invånare. Det möjliggör även för befintliga invånare att flytta från sin villa till en ny och modern hyreslägenhet och därmed kan nya invånare flytta in i villan. Det är positivt att det på olika sätt tillskapas nya bostäder, antingen genom att privata eller kommunala bolag bygger nytt eller att en tidigare verksamhetslokal inom koncernen kan säljas till privat bolag som bygger om.

Invånarantal		
31 december 2019	31 december 2020	Skillnad
10 780	10 751	-29
Befolkningsstatistik		
	December 2019	December 2020
Justeringar*	22	1
Födelsenetto	17	-31
Flyttningsnetto	58	1
Summa	97	-29



Sysselsättning

Coronapandemin har haft stor effekt på sysselsättningen, med varsel och uppsägningar. Den målgruppen vi främst arbetar med står långt ifrån arbetsmarknaden. Då alla varslade söker nytt arbete och står närmare arbetsmarknaden minskar chansen för vår målgrupp. Vi märker också en försiktighet på företagen, vilket gör att de i dagsläget inte tar emot praktikanter i samma utsträckning som innan.

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

Arbetslöshet totalt

Arbetslösheten har under 2020 ökat i hela riket, likaså i Svenljunga men ligger ändå en bit under genomsnittet. Vi ser att de som redan stod långt ifrån arbetsmarknaden innan Corona nu drabbas hårdare.

Under 2020 har AME valt att inte ställa in våra insatser som många andra gjort, utan har försökt ställa om genom att gå över till digitala träffar. Vi ser att det kanske inte ger samma effekt som fysiska träffarna ger. Men att träffarna skapar lite rutin och motivation så att vi kan minska ohälsan, då många sitter hemma och har lätt för att vända på dygnet.

Svenljunga har den största ökningen i samtliga jämförelser i tabellen nedan.

Arbetslöshet (totalt)	191231	201231	Mellanskillnad
Riket	7,4 %	8,8 %	1,4 %
Västra Götaland	6,6 %	8,3 %	1,7 %
Svenljunga	4,7 %	6,7 %	2,0 %
Tranemo	5,1 %	5,4 %	0,3 %
Borås	7,3 %	8,7 %	1,4 %
Herrljunga	4,9 %	5,6 %	0,7 %
Vårgårda	5,5 %	5,9 %	0,4 %
Ulricehamn	4,5 %	5,4 %	0,9 %
Mark	4,7 %	6,1 %	1,4 %
Bollebygd	3,8 %	5,2 %	1,4 %

Ungdomsarbetslöshet, totalt

Vi ser att arbetslösheten ökat under 2020. Svenljunga har länge varit förskonat med låga arbetslöshetssiffror jämfört med riket men är nu nästan uppe i samma läge. Svenljunga har den största ökningen i samtliga jämförelser i tabellen nedan och har högsta noteringen i Sjuhärad, men lägre än riket och i samma nivå som regionsnittet.

AME ser att över hälften av våra deltagare inte har grundskolebetygen färdiga. Nästan ingen har ett slutfört gymnasiebetyg. Vi ser nu också att dessa ungdomar har sjukskrivningar på grund av sin ohälsa. (17-20 åringar)

AME har under 2020 arbetat aktivt med unga genom samverkan med skola och socialförvaltning. Aktiviteter som ungdomsgrupp och ACT (stresshanteringskurs) har startats. Regionen har tillsammans med Folkhögskolor startat VI-projektet som berör KAA (Kommunala aktivitetsansvaret) unga 15-20 år där AME är en samverkanspart.

Ungdomsarbetslöshet (totalt)	191231	201231	Mellanskillnad
Riket	8,7 %	11,8 %	3,1 %
Västra Götaland	7,1 %	10,9 %	3,8 %
Svenljunga	5,7 %	11,0 %	5,3 %
Tranemo	6,7 %	9,0 %	2,3 %
Borås	8,2 %	10,0 %	1,8 %
Herrljunga	5,0 %	8,8 %	3,8 %
Vårgårda	7,7 %	7,3 %	-0,4 %
Ulricehamn	5,1 %	7,8 %	2,7 %
Mark	5,8 %	8,0 %	2,2 %
Bollebygd	8,3 %	9,1 %	0,8 %

Arbetslöshet bland utrikesfödda, totalt

Arbetslösheten har under 2020 ökat. Målgruppen har redan innan Corona haft en längre startsträcka till att få ett arbete. Genom DUA (delegationen unga och nyanlända till arbete) har vi skapat en gemensam överenskommelse i Sjuhärad. I Svenljunga har vi valt att göra förberedande jobbspår som startas upp 2021. Vi har också haft flera Extratjänster som gått vidare till ordinarie tjänster.

Utrikesfödda	191231	201231	Mellanskillnad
Riket	19,9 %	20,2 %	0,3 %
Västra Götaland	18,3 %	19,4 %	1,1 %
Svenljunga	17,2 %	19,1 %	1,9 %
Tranemo	17,7 %	15,0 %	-3,7 %
Borås	18,2 %	18,7 %	0,5 %
Herrljunga	14,1 %	13,5 %	-0,6 %
Vårgårda	20,1 %	18,1 %	-2,0 %
Ulricehamn	16,9 %	16,6 %	-0,3 %
Mark	15,2 %	16,6 %	1,4 %
Bollebygd	11,3 %	13,7 %	2,4 %

Väsentliga personalförhållanden

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

Anställda per anställnings- och löneform

Tabellen beskriver antal månadsavlönade tillsvidareanställda och visstidsanställda samt hur många årsarbetare detta motsvarar. Antalet i båda dessa anställningsformer summeras och redovisas i vänster i tabellen. (per201231)

En ökning av antalet anställda i Svenljunga kommun, där en ökning både skett på tillsvidareanställda och visstidsanställda. Rapporten mäter vid ett ögonblick, så vid 201231 såg siffrorna ut enligt rapporten. En ökning av antalet anställda i Svenljunga kommun, där en ökning både skett på tillsvidareanställda och visstidsanställda. Rapporten mäter vid ett ögonblick, så vid 201231 såg siffrorna ut enligt rapporten.

	200101-201231				190101-191231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarb.	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarb.
BUF	371	274	97	344,4	360	277	83	337,9
KSF	66	56	10	65	65	56	9	64,9
SBF	99	85	14	91,9	95	85	10	87,5
SOF	374	351	23	366,4	365	336	29	353,7
Totalt	910	766	144	867,8	885	754	131	844

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

Tabellen fokuserar på timanställningar (intermittent anställning). Antalet timavlönade (per 201231) och antalet timmar som timanställda arbetat under 2020 samt hur många årsarbetare detta motsvarar.

Nyckeltalen beskriver tillsammans hur helheten för anställningsformer fördelas mellan de olika grupperna. (per201231)

Under 2020 har Svenljunga Kommun minskat antalet timavlönade, vi väljer att skriva om allt fler anställningar till heltider och där en ökning sker bland månadsavlönade. Vi höjer grundbemanningen i kommunen.

	20200101-20201231		20190101-20191231	
	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare
BUF	30 059	15,2	39 080	19,7
KSF	24 207	12,2	26 078	13,2
SBF	10 400	5,3	14 942	7,5
SOF	66 815	33,7	68 893	34,8
Totalt	131 481	66,4	148 993	75,2

Sysselsättningsgrad - intervall (månadsavlönade)

Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade)

Nyckeltalen i tabell 3 beskriver den överenskomna sysselsättningsgraden fördelat på antalet hel- och deltidsanställda av samtliga månadsavlönade. Sysselsättningsgraden redovisas utifrån den faktiska procent som det står på anställningsavtalet som gäller vid mättillfället. Tabellens högra kolumn beskriver medelsysselsättningsgrad och räknas fram genom att antalet årsarbetare divideras med antalet anställda.(månadsavlönade) (per 201231)

Andelen medarbetare som anställs på heltid ökar i nästan samtliga förvaltningar. KSF minskar sin heltid och har ökat deltidsanställning under 2020. En del i att heltiderna ökar är att kommunens lediga tjänster annonseras ut på 100% i enlighet med heltidsresan.

Förvaltning	Heltid 100%		Deltid 75-99%		Deltid 1,74%		Sysselsättningsmedel	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
BUF	77,1%	76,8%	13,7%	13,8%	9,2%	9,4%	93,7%	93,9%
KSF	96,9%	98,5%	3,1%	1,5%	0,0%	0,0%	98,3%	99,8%
SBF	73,7%	72,6%	18,2%	18,9%	8,1%	8,5%	92,9%	92,1%
SOF	93,3%	86,0%	4,0%	10,7%	2,7%	3,3%	97,9%	96,9%
Total	84,8%	81,7%	9,5%	12,2%	5,7%	6,1%	95,9%	95,4%

Åldersfördelning (månadsavlönade)

Nyckeltalen i tabell 4 beskriver åldersstruktur uppdelat per förvaltning och totalt för kommunen. (månadsavlönade) (per201231)

	0-29år		30-39år		40-49år		50-59år		60-99år	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
BUF	9,2%	10,3%	19,9%	19,7%	30,5%	30,3%	25,9%	26,1%	14,5%	13,6%
KSF	12,1%	6,2%	15,2%	15,4%	27,3%	32,3%	33,3%	30,8%	12,1%	15,4%
SBF	11,1%	9,0%	27,3%	19,5%	20,2%	21,1%	23,2%	33,4%	18,2%	17,0%
SOF	10,2%	7,4%	20,3%	28,4%	20,1%	19,0%	31,6%	29,5%	17,8%	15,8%
Total	10,0%	9,2%	20,5%	20,2%	24,8%	25,4%	28,5%	29,8%	16,2%	15,4%

Kön (månadsavlönade)

Tabell 5 visar procentuellt hur respektive förvaltnings könsstruktur ser ut och redovisas utifrån biologiskt kön, d.v.s. enligt kategorierna man eller kvinna. (månadsavlönade) (per201231)

	201231		191231	
	Man	Kvinna	Man	Kvinna
BUF	14,0%	86,0%	13,9%	86,1%
KSF	34,8%	65,2%	33,8%	66,2%
SBF	26,3%	73,7%	27,4%	72,6%
SOF	7,8%	92,2%	8,5%	91,5%
Totalt	14,3%	85,7%	14,7%	85,3%

Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade)

Nyckeltalet personalrörlighet som redovisas i tabell 6 beskriver personalomsättning uppdelat på pensions-, extern och intern-avgångar. Nyckeltalet mäts genom att antalet avgångar under året och divideras med antal anställda vid årets början. Personer som lämnat sin anställning för att ta ut pension redovisas under pensionsmättet. Personer som helt lämnat kommunen räknas in i den externa omsättningen och även personer som lämnat en tillsvidareanställning (egen begäran, uppsägning, etc.) för att arbeta som timavlönad intermittent 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. (per hela 2020)

Personalrörligheten totalt har minskat med 6,7% under 2020, minskad rörlighet ser vi kan vara kopplat till rådande pandemi. Det råder stor konkurrens på arbetsmarknaden och våra medarbetare väljer att stanna.

	Personalomsättning		Extern		Intern		Pension	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
BUF	16,5%	19,3%	12,1%	13,3%	2,2%	1,7%	2,2%	4,3%
KSF	14,0%	19,7%	8,8%	16,2%	3,4%	1,8%	1,8%	1,8%
SBF	8,1%	15,5%	5,7%	11,9%	1,2%	1,2%	1,2%	2,4%
SOF	11,4%	21,2%	6,7%	13,3%	3,2%	4,1%	1,5%	3,8%
Totalt	13,1%	19,8%	8,8%	13,4%	2,6%	2,7%	1,7%	3,7%

Fördelning lönekostnad arbetad tid

Nyckeltalet i tabell 7 visar spridningen på olika typer av lönekostnader. Spridningen visar i vilken utsträckning kommunen använder sin ordinarie arbetskraft för att utföra arbete och hur mycket tillfällig personal som används. Den visar också hur stor andel ersättning för fyllnad och övertid som utbetalas. Differensen mellan de olika lönekostnadsgrupperna och totalen förklaras med att exempelvis arvoden, beredskapsersättning, OB och liknande inte särredovisas. (per hela 2020)

Lönekostnader som avser månadslön har i det totala ökat med 5,4%, KSF är den förvaltningen där månadslön minskat med små marginal. Timlön i totalen fortsätter att minska i samtliga förvaltningar.

	Månadslön		Timlön		Fyllnad och övertid	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
BUF	94,6%	92,8%	4,3%	5,7%	0,7%	0,9%
KSF	89,8%	90,0%	8,6%	8,9%	0,4%	0,3%
SBF	89,6%	86,2%	4,9%	7,7%	1,6%	1,4%
SOF	81,0%	79,6%	8,5%	9,2%	1,7%	1,8%
Total	91,9%	86,5%	6,7%	7,6%	1,3%	1,2%

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

Nyckeltalet i tabell 8 beskriver sjukfrånvaro. Resultatet presenteras totalt och uppdelat på korttidssjukfrånvaro och långtidssjukfrånvaro samt kostnader totalt. Kostnaden avser endast sjuklönekostnader (80 % de första 14 dagarna och därefter 10 % till och med dag

90). En sjukfrånvaro har ofta flera kringkostnader som generellt sett är svåra att mäta. (månads- timavlönade) (per hela 2020).

Sjukfrånvaron i Svenljunga Kommun har ökat med 0,9% totalt. Det är den korta sjukfrånvaron som har ökat och det kan vi koppla till pandemin, där vi har behövt stanna hemma vid milda förkylningssymtom. Under pandemin har förutsättningarna för distansarbete möjliggjorts och resulterat i att medarbetare kunnat arbeta hemifrån med förkylningssymtom gör också att sjukfrånvarosiffran hade sett annorlunda ut.

Sjukfrånvaro i kommunerna 2020:

Bollebygd: 9,4% , Ulricehamn: 8,1%, Tranemo: 7,6%, Herrljunga: 7,5%, Vårgårda: 7,2%, Mark: 6,6%

	200101-201231			190101-191231		
	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
BUF	7,68%	5,15%	2,53%	6,06%	3,46%	52,6%
KSF	4,53%	3,86%	0,67%	2,62%	2,54%	0,08%
SBF	3,96%	2,68%	1,28%	4,9%	2,45%	2,45%
SOF	8,58%	5,35%	3,23%	8,12%	3,86%	4,35%
Totalt	7,35%	4,84%	2,51%	6,45%	3,42%	3,03%

Sjukfrånvaro (kön och ålder)

Tabell 9 visar sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid fördelad på åldersintervall samt fördelad på kön. (månads- och timavlönade) (per hela 2020)

Det är ålderskategorin >=50 år som sjukfrånvaro främst har ökat, procentuellt lika stor ökning bland både kvinnor och män i Svenljunga Kommun.

Åldersintervall	Total sjukfrånvaro		Kvinnor, sjukfrånvaro		Män, Sjukfrånvaro	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<=29 år	4,56%	4,36	4,91%	4,65	3,36%	3,13
30-49 år	7,27%	7	7,53%	7,36	5,92%	5,04
=> 50 år	8,18%	6,47	8,76%	6,98	4,84%	3,45
Total	7,35%	6,45	7,79%	6,89	5,07%	4,11

Balanskravsresultat

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

Reavinster från försäljning av fastigheter skall avräknas vid utvärdering av balanskravet. Dessa reavinster uppgår till 0,9 miljoner kronor, vilket innebär att kommunen redovisar ett balanskravsresultat om 39,2 miljoner kronor. Balanskravet är således uppfyllt med mycket god marginal.

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

Balanskravsresultat

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	7,0	7,2	20,8	13,2	40,1
Realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	-1,4	-0,3	-2,9	-0,9	-0,9
Realisationsförluster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	5,6	6,9	17,9	12,3	39,2
Reservering av medel till RUR*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Användning av medel från RUR*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Balanskravsresultat	5,6	6,9	17,9	12,3	39,2
<i>Balanskravsresultat att återställa</i>	<i>-0,2</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

* Resultatutjämningsreserv

Pensionsförpliktelser

Enligt rekommendation nr 15 från Rådet för kommunal redovisning, Förvaltningsberättelse, ska vissa upplysningar om pensionsförpliktelserna lämnas i årsredovisningen med uppgifterna nedan.

Pensionsförpliktelser	2020-12-31	2019-12-31
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen		
a.) Avsättning inkl. särskild löneskatt	51 808	47 880
b.) Ansvarförbindelse inkl. särskild löneskatt	188 890	193 793
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring		
a.) Intjänade from 1998, pensionsavsättning	0	0
b.) Intjänade före 1998, ansvarförbindelsen	0	0
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring)	240 698	241 673

Väsentliga poster under året

Det har inte noterats några väsentliga poster men dock en mycket väsentlig händelse eller snarare pågående händelseutveckling med anledning av smittspridningen av coronaviruset. Detta har präglat stora delar av kommunens verksamhet och ekonomi under året, vilket kommenteras på flera platser i årsredovisningen. Coronapandemin fortsätter även efter räkenskapsperiodens slut och dess konsekvenser kommer att vara kännbara i flera år framöver.

Sammanfattande analys och kommentarer

Osäkerheten med anledning av smittspridningen av coronaviruset (sjukdomen Covid-19) är fortsatt stor. Många länder (både i Europa och i övriga världen) har i olika omgångar infört restriktioner och sedan lättat på de. Första och andra vågen har passerat och kring årsskiftet började det pratats om tredje vågen och att ett antal olika mutationer från andra länder kommit till Sverige. Vi behöver vara fortsatt mycket alerta samt stötta och hjälpa varandra att hålla i och hålla ut.

SKRs skatteunderlags prognoser har varit varierande under året, dock blev det tydligt i samband med prognosen i augusti att det skulle bli stora överskott i kommunsverige, och likaså i Svenljunga kommun.

Svenljunga kommun redovisar 2020 ett resultat om +40,1 miljoner kronor. Detta är ett historiskt högt resultat, det högsta någonsin. Årets resultat innebär ett budgetöverskott med 35,4 miljoner kronor. De största orsakerna är:

- Överskott avseende skatteintäkter och generella statsbidrag +18,0 miljoner kronor
- Pensionskostnader +5,0 miljoner kronor
- Integrationsenheten +1,2 miljoner kronor samt
- Samtliga nämnder gör överskott, +10,4 miljoner kronor.

Resultatet består av flera händelser av engångskaraktär och som på flera sätt är knutet till coronapandemin.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Den ekonomiska utvecklingen bromsades in rejält från våren 2020. Regeringen svarade ganska snabbt och väldigt kraftfullt med satsningar av olika slag samt ökade generella statsbidrag till kommunerna. Skatteintäkterna beräknas till 8,2 miljoner kronor lägre än budget. Invånarantalet var högre den 1 november 2019 (10 772) än när budgeten beräknades (10 720). Detta innebär ca 2,5 mkr högre skatteintäkter än budgeterat. Coronapandemins påverkan är således -10,7 miljoner kronor.

För att kompensera kommunerna har Regeringen meddelat satsningar som innebär +20,2 miljoner kronor för Svenljunga kommun. Utöver detta beräknas generella statsbidragen bli 5,9 miljoner kronor högre än budget, varav 2,3 miljoner kronor härrör från bättre utfall i LSS-utjämningen. Total budgetavvikelse är följaktligen +26,1 miljoner kronor.

Pensionskostnader

Sämre konjunkturutveckling leder också till lägre uppräknade framtida pensionskostnader. Prognosen som Skandia beräknade till bokslutet visar på stort överskott.

Nämndsöverskott

Pandemin har också inneburit att en del verksamhet tvingats ställas in, även mycket har genomförts men i ny tappning. Kännetecknen rätt över organisationen är att väldigt många verksamheter gör överskott i någon mån. Nämnderna har också fått mycket starkt stöd i form av ersättning för sjuklönekostnader, som på våren ersattes i sin helhet och i vissa delar under hösten. Totalt har kommunen erhållit ca 5,2 miljoner kronor vilka har fördelats till nämnderna i sin helhet. Majoriteten har tillfallit barn- och utbildningsnämnden (2,3 miljoner kronor) och socialnämnden (1,9 miljoner kronor). I socialnämndens resultat finns också ca 4,6 miljoner kronor i form av ersättning för extrakostnader kopplade till pandemin. Det sistnämnda har gått till att täcka faktiska kostnader i verksamheten.

Kommunstyrelsens verksamheter (inklusive samverkansnämnderna) redovisar totalt ett mycket stort överskott som till största delen beror på lägre personalkostnader samt lägre kostnader för verksamhet som inte kunnat genomföras. Näringslivsåtgärder har ställts in, färdtjänstkostnaderna är lägre mm.

Samhällsbyggnadsnämnden gör ett stort överskott (2,9 miljoner kronor) där hälften utgörs av överskott från snö- och halkbekämpningen. Miljö och bygg har haft lägre personalkostnader samtidigt som intäkterna ökat vilket sammantaget leder till ett budgetöverskott med 1,1 miljoner kronor. Dessutom finns en överkompensation då nämnden beviljades ett tilläggsanslag för befarat intäktsbortfall inom fritidsverksamheten (coronakonsekvens) med 0,7 mkr, men verkligt intäktsbortfall summerades till ungefär hälften.

Kostenhetens resultat slutade på -1,6 miljoner kronor inklusive underskott från tidigare år. Underskottet reglerades i bokslut 2020 och fördelades enligt följande: Socialnämnden 0,3 miljoner kronor, Barn- och utbildningsnämnden 0,6 miljoner kronor och Samhällsbyggnadsnämnden 0,7 miljoner kronor. Kostenheten måste dock vidta åtgärder för att avvikelser av den här storleken inte uppstår och ackumuleras.

"Kriskontot"

Kommunens extrakostnader relaterade till coronapandemin (som bokförs på ett särskilt "kriskonto") uppgår per 31/12 till 1,3 miljoner kronor (inklusive bidrag för nedsättning av arbetsgivaravgifter på 0,6 miljoner kronor samt 2,9 miljoner kronor i form av ersättning för extrakostnader kopplade till pandemin), varav 1,1 mkr avser ersättning till gymnasieelevers skollunch. Övriga kostnader avser främst skyddsutrustning och personal inom socialnämndens verksamheter. Utöver detta finns det troligen effekter på ekonomin som är svårare att särskilja från ordinarie verksamhet och ingår i nämndernas separata bokslut.

Större extrasatsningar

Byalagen i Holsljunga och Överlida har fått 0,8 miljoner kronor i bidrag för att anlägga en gång- och cykelled mellan orterna.

Måltidsersättning till elever i högstadiet och gymnasiet med 35kr/dag under deras distansundervisning. Satsningen kostade drygt 1,0 miljoner kronor.

I slutet av året fattades beslut om förstärkning av bidragen till föreningslivet med drygt 1,0 miljoner kronor.

För att visa sin uppskattning för personalens ansträngningar under det prövande året delade kommunen ut en julgåva i form av presentkort till ett värde av 1 000 kr (5st á 200 kr)

Investeringar

Investeringsbudgeten har historiskt varit mycket stor. Det finns stora projekt (främst inom VA och Exploatering) som har beslutats för flera år sedan och råder osäkerhet kring tiden för genomförandet. Kommunfullmäktige uppdrog i början av april till nämnderna att revidera budget 2020 samt planen 2021-2023 för att bättre spegla faktisk genomförandetid. En reviderad och lägre budget beslutades i kommunfullmäktige i juni. Budgeten för 2020 uppgår nu till ca 83 miljoner kronor och utfallet till ca 56 miljoner kronor, vilket ger en genomförandegrad på 67,5 %.

Även investeringsbudgeten för Svenljunga Verksamhetslokaler reviderades samtidigt.

Bolagen

Det är budgetbalans i två av tre bolag – AB Svenljunga Bostäder visar ett resultat på 0,6 miljoner kronor, vilket är ett budgetunderskott med ca 0,9 miljoner kronor. Bolaget uppfyller inte något av de ekonomiska målen i ägardirektivet. Åtgärder behöver förstås vidtas för att uppfylla målen inom en snar framtid.

Förväntad utveckling

Planeringsförutsättningarna för 2021 och framåt är väldigt svåra när osäkerheten för 2020 varit så signifikant. Redan innan coronakrisen var de ekonomiska utmaningarna mycket stora för Svenljunga kommun, både vad gäller drift och investeringar. Generellt kan sägas att kostnadsökningarna är större än ökningen av intäkter och bidrag för kommunen och nu är det kryddat med stor dos av osäkerhet. Dock har SKRs prognos från december och februari 2021 varit väldigt positiva jämfört med prognosen från oktober som legat till grund för VP 2021-2023. Dessa underlättar men befriar inte kommunerna från behov av kostnads kontroll och anpassningar rådande förutsättningar.

I budget 2020 finns redan besparingar på samtliga nämnder som har beslutats i tidigare verksamhetsplaner. Årets resultat är mycket positivt men också starkt påverkat av pandemin. Det finns stora tillfälliga statsbidrag, ersättningar för vissa kostnader och arbete som inte blir utfört (både bortprioriterat av verksamheterna själva men också lägre efterfrågan). När vi kommer in i "post-corona" läge blir det troligen tydligare vilka "skulder" som har uppstått till brukare, elever, invånare, näringsliv mm. Inte minst gäller det också verksamhetsutveckling som inte kunnat bedrivas i samma takt som tidigare.

.....

Åtgärder vi kommer att få fokusera på är t ex att ge stöd till sliten och utmattad personal, hantering av psykisk ohälsa och sociala problem som isolering och andra påfrestningar kan ha fört med sig. Stöttning av barn och unga som i och med distansundervisning och störningar i skolarbetet halkat efter. Att vidta åtgärder för att de som blivit arbetslösa, särskilt i utsatta grupper, ska kunna komma i arbete igen. Att få igång ett lokalt idrotts-, kultur- och näringsliv som tvingats bromsa upp och bitvis tagit en hel del skada ekonomiskt.

Coronapandemin har redan orsakat högre arbetslöshet, både nationellt och lokalt. Troligen kommer den öka ännu mer när permitteringsstöden och andra lättnader för näringslivet upphör. En trolig effekt därefter är att kostnaderna för ekonomiskt bistånd stiger i kommunerna. Effekterna på psykisk ohälsa är också svåra att överblicka just nu.

Håll i pengarna!

Även om det ekonomiskt sett är ett positivt resultat 2020 och en inledande positiv prognos 2021 kommer det att komma en vardag bortom coronapandemin, där Regeringen inte har en lika varm hand om kommunerna. De massiva satsningarna och den ökade statskulden måste hämtas tillbaka på sikt. Vi behöver ha fortsatt fokus på effektiviseringar för att få en ekonomi i balans och skapa framtida överskott, vilket kan möjliggöra att kommande investeringar kan finansieras av egna medel utan att kraftigt behöva öka låneskulden. En ekonomi i balans under 2020 för nämnderna underlättar så att de inte får med sig en tung ryggsäck till kommande år.

SKR skriver att senaste skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario för samhällsekonomin där en stadig men utdragen återhämtning driver den svenska ekonomin mot normalkonjunktur 2024. Detta scenario kommer troligen att revideras på vägen. Ovissheten är stor.

Den största frågan på lokal nivå är den framtida skolstrukturen i södra kommundelen. Utredningen har intensifierats kring årsskiftet och kommer att bli föremål för diskussion och beslut förhoppningsvis under våren 2021.

Redovisningsprinciper och tilläggsupplysningar

Allmänt

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

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

Anläggningstillgångar

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

Lägsta investeringsbelopp är 1,5 prisbasbelopp, för 2020 innebär det 71 400 kr. Inköp av varaktiga inventarier under gränsen redovisas i sin helhet mot årets resultat.

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

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

Tillgångslag	Avskrivningstid (år)
Mark	Ingen avskrivning
Ledningar	50
Va-verk och pump-stn; stomme	50
Maskinell utrustning, pumpar	25
Gator, bärlager	40
Gator, slitlager	20
Byggnader:	
Stomme, tegelfasad	80
Stammar, rör	60
Fasad trä, värmesyst.mm	50
Fönster	40
Tak, utebelysn	30
Mindre värmepump, ytskikt golv	25
Vent, VVS-armatur, mm	20
Ytskikt väggar, styrsystem, larm	15
Installationer, vitvaror	12
Bryggor, markarbeten, lekmatr	20
Utebelysning	20
Maskiner, inventarier	5-10
Fordon	5-7
Datorer	3

Immateriella anläggningstillgångar

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

Exploateringstillgångar

Kommunen har inlett en viss exploatering 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

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

Under 2020 har sluttäckningsåtgärder om 163 tkr utförts avseende Änglarp deponi och 118 tkr avseende Moga. Sluttäckningen av Änglarp deponi pågår. Sluttäckningen av Moga deponi är slutförd men lakvattenrening och provtagning kommer att orsaka kostnader under lång tid framöver.

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

Semester- och övertidsskuld

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

VA-bokslut

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

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar

Skatteintäkter periodiseras i 12-delar. Avgifter för äldreomsorg och barnomsorg faktureras månatligen medan VA-konsumtionsavgifter faktureras kvartalsvis. Intäkter från olika projekt redovisas i takt med att kostnader uppstår. Investeringsbidrag redovisas i anläggningsregistret och periodiseras under samma tid som investeringen så att det speglar investeringens nyttjande och förbrukning, RKR R2. Anslutningsavgifter för VA periodiseras på 40 år, vilket motsvarar genomsnittlig avskrivningstid på de investeringar som anslutningsavgifterna bidragit till att finansiera.

Leasing

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

Leasingavgifter <i>lös egendom</i>	2020-12-31	2019-12-31
Operationell leasing (exkl. personalbilar)		
<i>Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:</i>		
Inom 1 år	4 592 450	4 805 974
Senare än 1 år men inom 5 år	3 259 681	3 218 056
Senare än 5 år	0	0
	7 852 132	8 024 030

Leasing	2020-12-31	2019-12-31
Finansiella leasingavtal		
Totala minimileaseavgifter	2 278 278	2 288 802
Framtida finansiella kostnader	-29 761	-32 256
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	2 248 517	2 256 546
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	1 154 890	572 814
Senare än 1 år men inom 5 år	1 093 626	1 683 732
Senare än 5 år	0	0
	2 248 517	2 256 546

Leasingavgifter <i>lös egendom</i>	2020-12-31	2019-12-31
Operationell leasing : personalbilar		
<i>Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:</i>		
Inom 1 år	375 705	214 434
Senare än 1 år men inom 5 år	296 259	39 230
Senare än 5 år	0	0
	671 964	253 664

Sammanställda räkenskaper

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

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

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

Bidrag statlig infrastruktur

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

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

Jämförelsestörande poster

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

Resultaträkning

mkr	KONCERNEN			KOMMUNEN		
	Not	2020-12-31	2019-12-31	Not	Budget 2020-12-31	2019-12-31
Verksamhetens intäkter		211,9	214,6	1, 15	168,7	173,6
Verksamhetens kostnader		-807,8	-814,0	2, 15	-791,2	-794,2
Av- och nedskrivningar		-36,3	-33,4	3, 4	-16,1	-13,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-632,2	-632,8		-638,7	-634,1
Skatteintäkter		469,9	472,7	5	469,9	472,7
Generella statsbidrag och utjämning		203,8	163,9	5	203,8	163,9
Extra statsbidrag		4,8	8,6		4,8	8,6
VERKSAMHETENS RESULTAT		46,4	12,4		39,8	11,1
Finansiella intäkter		0,5	2,4	6	1,8	3,7
Finansiella kostnader		-3,4	-3,2	6	-1,6	-1,6
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		43,5	11,5		40,1	13,2
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0		0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		43,5	11,5		40,1	13,2

Balansräkning

mkr	Not	KONCERNEN		Not	KOMMUNEN	
		2020-12-31	2019-12-31		2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR						
<i>Anläggningstillgångar</i>						
Immateriella anläggningstillgångar		4,0	2,3	3	4,0	2,3
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Mark,byggnader och tekniska anläggningar		776,2	758,2	4	342,4	292,9
Maskiner och inventarier		23,5	17,9		22,6	16,7
Övriga materiella anläggningstillgångar		95,2	99,2		76,7	92,6
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		12,0	12,1	7	28,9	29,1
Bidrag till infrastruktur		11,0	11,6		11,0	11,6
Summa anläggningstillgångar		921,8	901,4		485,5	445,1
<i>Omsättningstillgångar</i>						
Förråd		12,5	12,7	8	12,5	12,7
Fordringar						
Kortfristiga placeringar	18	53,4	72,3	9	49,6	68,4
Kassa och bank *	20	97,0	47,9	20	49,5	17,0
Summa omsättningstillgångar		162,9	132,9		111,6	98,1
SUMMA TILLGÅNGAR		1084,6	1034,3		597,1	543,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital		357,4	346,1		332,0	318,9
Årets resultat		43,5	11,3		40,1	13,2
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0		0,0	0,0
Övrigt eget kapital		0,0	0,0		0,0	0,0
Summa eget kapital		400,9	357,4		372,2	332,0
<i>Avsättningar</i>						
Avsättningar för pensioner		51,8	49,4	10	51,8	49,4
Andra avsättningar		0,1	1,4	11	0,0	1,4
Avsättningar för deponier		10,3	10,5	12	10,3	10,5
Summa avsättningar		62,2	61,3		62,1	61,3
<i>Skulder</i>						
Långfristiga skulder		470,3	449,2	13	41,1	22,6
Kortfristiga skulder *	19	151,2	166,2	14	121,8	127,2
Summa skulder		621,5	615,5		162,9	149,8
Summa avsättningar och skulder		683,7	676,8		225,0	211,1
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER		1084,6	1034,3		597,1	543,2

PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER, belopp i tkr	Koncernen		Kommunen		Varav utnyttjat 2020-12-31
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31	
1. Panter och därmed jämförbara säkerheter					
AB Svenljunga Bostäder	0	0	170 000	170 000	155 058
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	0	0	315 000	315 000	282 571
Svenljunga Industrifastigheter AB	0	0	40 000	40 000	1 500
SBAB före 1/1 1992	4	13	4	13	
AB Balken Finans Sweden före 1/1 1992	0	6	0	6	
Stiftelsen Klevs Gästgiveri			600	600	200
Garantförbindelse Fastigo	216	188	0	0	
2. Ansvarsförbindelser					
<i>a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna</i>					
Pensionskund upplupen före 97-12-31	188 723	193 634	188 723	193 634	
Pensionsförplikt. Förtroendevalda	167	160	167	160	
<i>b) Övriga ansvarsförbindelser</i>					
Boendes medel inom omsorgsverksamhet	0	0	0	0	
Specifikation av 2 a) ovan					
Ingående ansvarsförbindelse inkl löneskatt			193 793	198 669	
Ränte- och basbeloppsuppräknig			4 572		
Ändring av försäkringstekniska grunder			-801		
Nyintjänad pension			-13		
Årets utbetalningar			-9 404		
Övrig post			1 700		
Byte av tryggande			0		
Förändring av löneskatten			-957		
Utgående ansvarsförbindelse inkl löneskatt			188 890	193 793	

Kassaflödesanalys

mkr	Not	KOMMUNEN	
		201231	191231
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Periodens resultat		40,1	13,2
Justering för av- och nedskrivningar	16	16,1	13,5
Justering för gjorda avsättningar	16	2,4	2,3
Pågående arbete till tomtlager (förråd)	16	0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	16	1,7	-0,8
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>60,3</i>	<i>28,1</i>
Ökning (-)/Minskning (+) kortfristiga fordringar	9	19,0	-20,5
Ökning (-)/Minskning (+) förråd	8	0,2	-1,0
Ökning (+)/Minskning (-) kortfristiga skulder	14	-3,1	-11,8
Kassaflöde från den löpande verksamheten		76,4	-5,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering (-) i matr/immatr anläggningstillgångar	4	-56,0	-51,9
Invest.inkomst / försäljn. (+) matr/immatr anl. tillgångar	16	0,5	1,2
Nettoförändring leasingtillgångar, ökn (-) minskn (+)		0,0	0,6
Investering (-) i finansiella anläggningstillgångar	7	-1,8	0,0
Försäljning (+) av finansiella anläggningstillgångar	7	0,0	1,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-57,3	-48,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Ökning (+) långfristiga skulder	13	18,5	0,2
Minskning (-) långfristiga skulder	13	0,0	0,0
Ökning (-) långfristiga fordringar	7	-2,8	0,0
Minskning (+) långfristiga fordringar	7	0,0	22,2
Aktieägartillskott utbetalt		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		15,7	22,4
Årets kassaflöde		34,8	-31,3
Likvida medel vid årets början		14,7	46,0
Likvida medel vid periodens slut		49,5	14,7
		34,8	-31,3

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

Noter

Noter kommunen

tkr	2020-12-31	2019-12-31
1. Verksamhetens intäkter		
Försäljningsintäkter	8 008	8 471
Taxor och avgifter	84 450	78 407
Hyror och arrenden	963	923
Bidrag	70 447	80 600
Fsg verksamhet och konsulttjänster	3 910	3 691
Realisationsvinster expl. Fastigheter	0	621
Realisationsvinster anläggning	887	879
Summa externa intäkter	168 664	173 591
Interna intäkter	40 409	39 179
Summa intäkter	209 073	212 770
2. Verksamhetens kostnader		
Personal	454 478	449 434
Pensioner	28 813	29 598
Varor	38 231	33 995
Tjänster	27 152	29 929
Bidrag	31 925	29 618
Köp av verksamhet	142 304	154 678
Hyror och fastighetservice	68 191	68 303
Räkenskapsrevision	150	120
Summa externa kostnader	791 244	795 675
Interna kostnader	40 409	39 179
Summa kostnader	831 653	834 855
	2020-12-31	2019-12-31
3. Immateriella anläggningstillgångar		
Immateriella tillgångar		
Ingående bokfört värde	2 310	1 011
Omklassificering	0	0
Nyanskaffning	2 596	1 703
Årets avskrivning	-610	-404
Utgående bokfört värde	4 297	2 310
4. Materiella anläggningstillgångar		
Markreserv		
Ingående bokfört värde	33 017	31 682
Nyanskaffning	1 862	1 338
Försäljning	-343	0
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-3	-3
Utgående bokfört värde	34 533	33 017

tkr	2020-12-31	2019-12-31
Verksamhetsfastigheter		
Ingående bokfört värde	15 217	11 082
Nyanskaffning	2 550	5 000
Försäljning	0	0
Årets avskrivningar	-895	-865
Utgående bokfört värde	16 873	15 217
Fastigheter för affärsverksamhet		
Ingående bokfört värde	149 160	115 739
Nyanskaffningar	50 679	38 764
Årets avskrivningar	-7 384	-5 343
Utgående bokfört värde	192 455	149 160
Publika fastigheter		
Ingående bokfört värde	59 082	50 186
Nyanskaffningar	6 042	12 128
Årets avskrivningar	-3 280	-3 231
Utgående bokfört värde	61 844	59 082
Övriga fastigheter		
Ingående bokfört värde	36 310	24 641
Nyanskaffningar	0	11 761
Försäljning	-20	-39
Årets avskrivningar	-55	-53
Utgående bokfört värde	36 235	36 310
Exploateringsmark		
Ingående bokfört värde	86	86
Utgående bokfört värde	86	86
Maskiner, fordon och inventarier		
Ingående bokfört värde	14 398	14 589
Nyanskaffningar	9 863	3 413
Försäljning	0	0
Omklassificering	0	0
Årets avskrivningar	-3 898	-3 604
Utgående bokfört värde	20 364	14 398

Pågående arbete		
Ingående bokfört värde	92 614	120 237
Nyanskaffningar	33 929	43 646
Slutförda objekt	-49 815	-71 269
Utgående bokfört värde	76 728	92 614
Finansiella leasingavtal		
Finansiella leasingavtal	2 257	2 824
Förändring under året	-8	-568
Utgående bokfört värde	2 249	2 257
Summa anl tillgångar	445 662	404 451

tkr	2020-12-31	2019-12-31
5. Skatteintäkter och statsbidrag		
Kommunalskatt		
Preliminära skatteintäkter	480 233	477 071
Välfärdspengar	4 836	8 595
Definitiv avräkning året innan bokslutsår	-6 250	-4 893
Preliminär avräkning bokslutsår	-4 047	564
Summa kommunalskatt	474 772	481 338
Statsbidrag och utjämningsbidrag		
Inkomstutjämning	142 050	134 338
Strukturbidrag		0
Kostnadsutjämning	10 794	3 218
Fastighetsavgift	23 394	22 252
Lss-utjämning	-3 689	-3 403
Regleringsbidrag	31 259	7 476
Summa stats- och utjämningsbidrag	203 808	163 881
Summa skatteintäkter och statsbidrag	678 580	645 219
6. Finansnetto		
Finansiella intäkter		
Ränteintäkter	1 826	3 684
Summa finansiella intäkter	1 826	3 684
Finansiella kostnader		
Räntekostnader avsättning pensioner	-966	-1 223
Räntekostnader avsättning deponier		0
Förändring pensionsskuld RIPS ränta		0
Övriga finansiella kostnader	-586	-415
Summa finansiella kostnader	-1 552	-1 638
Summa finansiella intäkter och kostnader	274	2 046

tkr	2020-12-31	2019-12-31
7. Finansiella anläggningstillgångar		
Värdepapper, andelar		
Sexdrega medborgarhus	13	13
Insatskapital Södra Skog	23	23
Swedbank Sjuhärad	119	119
Netwest	142	142
Inera AB	43	43
Tolk i väst	11	11
Kommuninvest	11 455	9 455
Summa värdepapper, andelar	11 805	9 805
Aktier/andelar i koncernföretag		
Svenljunga Kommun Förvaltning AB	100	100
AB Svenljunga Bostäder	1	1
Överlida Fjärrvärme	0	0
Aktieägartillskott, 2013	16 800	16 800
Summa	16 901	16 901
Långfristiga fordringar		
Kommuninvest ekonomisk förening	0	2 000
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	0	157
Svenljunga kommun Förvaltning AB	200	200
Medfinansiering Infrastruktur	10 961	11 588
Summa långfristiga fordringar	11 161	13 945
Summa finansiella anl.tillgångar	39 868	40 651
8. Förråd		
Förråd tekniska enheten	469	458
Livsmedel	379	422
Exploaterade tomter	11 687	11 815
Summa förråd	12 535	12 695
9. Kortfristiga fordringar		
Skatter och statsbidrag	8 975	10 519
Övriga kortfristiga fordringar	2 359	15 974
Kundfordringar	6 474	5 297
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	28 031	31 851
Fordringar Migrationsverket	3 596	3 969
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	157	794
Summa kortfristiga fordringar	49 591	68 403

tkr	2020-12-31	2019-12-31
10. Avsättning för pensioner		
<i>Pga byte av pensionsförvaltare (till Skandia) under 2019 var det inte möjligt att beräkna förändringarna under året. Därav en aggregerad redovisning för 2019.</i>		
Pensionsskuld intjänad fr o m 1998-01-01		39 755
Löneskatt intjänad fr o m 1998-01-01		9 645
Ingående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	47 880	
Nyintjänad pension, varav		
- förmånsbestämd ålderspension	2 199	
- särskild avtalspension	169	
- efterlevandepension	0	
- övrigt	0	
Årets utbetalningar	-1 382	
Ränte- och basbeloppsuppräknig	1 047	
Ändring av försäkringstekniska grunder	-117	
Övrig post	1 245	
Byte av tryggande	0	
Förändring av löneskatt	767	
Utgående avsättning till pensioner inkl. löneskatt	51 808	49 400
- därav pensioner till förtroendvalda	14 849	
Antal visstidsförordnanden		
Förtroendvalda	2	2
Tjänstepersoner	0	0
Aktualiseringsgrad	99	99

11. Andra avsättningar		
Avsättning trafiklösning Lockryd	0	0
Avsättning bidrag infrastruktur RV27	41	1 410
Övriga avsättningar	0	0
Summa andra avsättningar	41	1 410
12. Avsättning för deponier		
Avsättning Änglarp deponi	1 489	1 776
Avsättning Moga deponi	8 741	8 735
Summa avsättning för deponier	10 229	10 511
Ingående avsättning Änglarp deponi	1 776	1 794
Utgifter under året	-287	-18
Inflationsjustering	0	0
Utgående avsättning Änglarp deponi	1 489	1 776
Ingående avsättning Moga deponi	8 735	8 947
Utgifter under året	6	-212
Inflationsjustering		
Utgående avsättning Moga deponi	8 741	8 735

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

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

tkr	2020-12-31	2019-12-31
13. Långfristiga skulder		
Lån Kommuninvest	15 000	0
Finansiell leasing, långfristig del	1 094	1 684
Periodiserade anslutningsavgifter VA	23 226	20 919
Övriga långfristiga skulder	1 744	
Summa långfristiga skulder	41 064	22 603
Offentliga investeringsbidrag		
Ingående värde	1 200	
Nya bidrag under året	554	
Årets resultatförda bidrag	-10	
Summa offentliga investeringsbidrag	1 744	
Återstående antal år (vägt snitt)	13,72	

14. Kortfristiga skulder		
Personalkostnader		
Källskatt	8 633	7 076
Arbetsgivaravgifter	9 702	8 189
Semesterlöneskuld	22 980	21 107
Övertidsskuld	528	667
Pensionskostnad individuell del	13 824	13 855
Löneskatt	3 067	3 464
Summa personalkostnader	58 734	54 358
Leverantörsskulder	43 411	47 514
Övriga kortfristiga skulder	4 403	6 363
Finansiell leasing, kortfristig del	1 155	573
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	4 321	3 684
Resultatreglering VA och renhållning	9 787	14 842
Summa kortfristiga skulder	121 809	127 332
15. Jämförelsestörande post		
Reavinst försäljning fastigheter	882	870
Omräkn. pensionavs. fr o m 1998 p g a ränteändring	0	0
Summa jämförelsestörande poster	882	870
16. Ej likviditetspåverkande poster		
Avsättning pensioner	2 409	2 267
Avsättning deponier	281	229
Övr avsättningar	1 369	-1 049
Avskrivningar / Nedskrivningar	16 134	13 506
Pågående arbete till tomtlager (förråd)	0	0
Reavinst / reaförlust materiella anläggningstillgångar	-882	-1 491
Summa ej likviditetspåverkande poster	19 312	13 461
17. Extraordinära kostnader		
Extraordinära kostnader/intäkter	0	0
Summa extraordinära poster	0	0

Noter koncernen

tkr	2020-12-31	2019-12-31
18. Kortfristiga fordringar		
Skatter och statsbidrag	8 975	10 519
Kundfordringar	8 579	7 665
Övriga kortfristiga fordringar	8 021	23 073
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	27 797	31 056
Summa kortfristiga fordringar	53 372	72 313
19. Kortfristiga skulder		
Personalkostnader		
Upplupna personalkostnader	41 843	37 039
Pensionskostnad individuell del	13 824	13 855
Löneskatt	3 067	3 464
Summa personalkostnader	58 734	54 358
Skulder till kreditinstitut	1 155	10 914
Skatter och statsbidrag		
Övriga kortfristiga skulder	20 879	21 728
Leverantörsskulder	56 346	58 060
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	4 321	4 058
Resultatreglering VA och renhållning	9 787	14 842
Summa kortfristiga skulder	151 222	163 960
20. Likvida medel		
Svenljunga kommun	49 603	14 711
AB Svenljunga Bostäder	11 083	9 101
Svenljunga kommun Förvaltning AB	36 279	21 709
Donationsfonder	0	984
Sociala Samfonden	0	1 270
Stiftelsen Klevs Gästgiveri	65	131
Summa likvida medel	97 030	47 906

Årsredovisning för VA-verksamheten

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 verksamheter i tolv fastställda verksamhetsområden inom kommunens tätorter avseende dricks-, avlopps- respektive dagvatten. Anläggningarna utgörs av elva vattenverk, tio reningsverk, pumpstationer, tryckstegringsstationer och högreservoarer, totalt ca 65 anläggningar.

Allt producerat dricksvatten i vattenverken kommer från grundvatten. Vattenkvaliteten är genomgående god. Viss avskiljning av järn och mangan kan förekomma. Totalt producerades 640 641 m³ renvatten från vattenverken och kommunen har idag tolv grundvattentäkter i bruk som sammanlagt försörjer ca 7 000 personer, vilket är ca 70 % av kommuninvånarna, med vatten.

Vid reningsverken renas avloppsvattnet genom mekanisk, biologisk och kemisk rening för reduktion av organiskt material (BOD7) samt näringsämnena kväve och fosfor. Slammet som produceras i reningsverken avvattnas och transporteras till Borås Energi och Miljöns anläggning på Sobacken för rötning och förbränning.

VA-nätet består av 126 km dricksvattenledningar, 125 km spillvattenledningar och 84 km dagvattenledningar. Kvaliteten på ledningsnätet är varierande med ledningar allt från 1920-talet till nyanlagda. Därför är en kontinuerlig förnyelse och sanering nödvändig för att bibehålla ett fungerande ledningsnät. Förnyelse av ledningsnätet har utförts enligt fastställd saneringsplan.

Personal

Personalen på VA består av 12 personer, 10 män och två kvinnor.

VA-chef 100 %, Processingenjör 100%, Projektledare 2 st a100%, Arbetsledare drift 100%, Styr- och reglertekniker 100%, Drifttekniker 4 st a 100% och Rör-och anläggningstekniker 2 st 100 %. VA-Kundtjänst delas med Avfalls-enheten.

Nyckeltal

Dricksvatten de senaste tre åren

	2020	2019	2018
Producerad mängd vatten i m ³	640641	641768	600456
Debiterad mängd vatten m ³	484893	475366	482569
Odebiterad mängd vatten i % (Läckor, spolning av nätet, Uttag från brandposter etc)	24 %	26 %	20 %

Vattenläckor de tre senaste åren

	2020	2019	2018
Antal vattenläckor	11	9	7
Antal vattenläckor/km ledning	0,087	0,071	0,056

Avlopp de tre senaste åren

	2020	2019	2018
Mottaget mängd vatten i m ³	1325735	1073151	1035832
Ovidkommande vatten i m ³	840842	600844	557711
Ovidkommande vatten i %	63 %	56 %	54 %

Mål

VA-enheten har som mål att minska vår miljöpåverkan genom att tänka hållbart och att ständigt arbeta med att optimera kemikalie- och energiförbrukningen. Allt som VA-enheten planerar, bygger och underhåller ska ha ett långsiktigt tänk. VA:s anläggningar kommer att finnas kvar i många år.

För att nå dessa mål så har VA-enheten ett antal aktiviteter som man arbetar med. Dessa består av bl.a. att underhålla ledningsnätet genom att minska tillskottsvatten till spillvattennätet, koppla bort tak-, dränvatten, relina avloppsledningar mm. Uppströmsarbetet är en viktig del i att få bort sådant som man inte ska spola ner i avloppet.

Utbildning av personalen är också en viktig del för att kunna drifva och underhålla VA:s alla anläggningar så effektivt och optimalt som möjligt.

Årets resultat

VA-enheten hade budgeterat att göra ett överuttag på 0,9 miljoner 2020. Vid årets slut uppgick överuttaget till 0,5 miljoner. Anledningen till det minskade överuttaget beror framför allt på oförutsedda kostnader vid anslutningar av fastigheter till vattennätet. Överuttaget läggs i en fond för framtida nyinvestering i ett projekt för VA-försörjning till norra kommunen.

Projekt och underhåll

Då VA har många anläggningar och ett stort ledningsnät så har man ett ständigt behov av underhåll och investeringar. Nedan följer kommer ett axplock av projekt som har pågått under 2020.

VA har ett flerårigt pågående underhållsarbete med betongrenovering av bassänger på Svenljunga avloppsreningsverk. Vi har också renoverat personal- och labblokalerna på Svenljunga reningsverk. Detta för att få en bättre arbetsmiljö och kunna ta en del analyser själva.

Ledningsnätet har filmats för att få mer underlag till ledningssaneringsplanen som är ett levande dokument för att kunna fastställa projekten för nyanläggande och underhållet av ledningsnätet.

De två största projekten för utbyte av vatten och avloppsledningarna var Boråsvägen och Myrångsgatan i Svenljunga. Ledningssanering är ett ständigt återkommande projekt som vi jobbar med.

VA-enheten har bytt ut alla luftare i biobassängen på Svenljunga reningsverk. Detta görs för att få en bättre luftning av avloppsvattnet så att mikroorganismerna trivs och kan rena avloppsvattnet på bästa sätt. Allt slam som bildas i våra yttre reningsverk körs in till Svenljunga reningsverk för att där avvattnas i vår nya slampress som installerade under våren. Resultatet blir ett torrare slam (färre transporter) och en minskad energiförbrukning.

För att säkra upp kvaliteten av dricksvatten i Mårdaklev VV ha ett nytt UV-ljus installerats.

För att få en säkrare övervakning av våra pump- och tryckstegringsstationer så har vi bytt ut undercentraler och modem. Nu kan man följa driften på bättre sätt.

För att få ett juridiskt ökat skydd av våra uttag av grundvatten så har VA ansökt om vattendomar för Billebergs och Hillareds råvattentäkter. I Axelfors har VA borrar efter en ny råvattentäkt. Anledningen är att säkra upp vattentillgången och få ett redundant system.

För att få en bättre arbetsmiljö för driftpersonalen i Holsljunga reningsverk har ny ventilation installerats. Överlidas vattenverks personaldel har renoverats.

För att få en säkrare drift i Mårdaklevs och Kalvs vattenverk har man bytt ut el-och styrskåp. Nu har man en större möjlighet att följa driften online och få in larm och historik på ett bättre sätt.

För att få ner energikostnader och få en jämnare drift har man bytt ut distributionpumpar och monterat frekvensomformare i Sexdrega VV, Strömfors VV, Håcksvik VV, Mårdaklev VV och Kalvs VV.

VA utbyggnad av Risa kvarn är gjord. Nu finns kommunalt vatten och avlopp i området.

Håcksviks nya avloppsreningsverk togs drift. Nu har man ett modernt reningsverk som renar avloppsvattnet på bästa sätt. Detta underlättar också för driftpersonalen.

För att minska kemikalietransporten till Sexdrega reningsverk har en större kemikalietank installerats.

För att få koll på entreprenörer eller andra som tar vatten ur brandposter så har VA installerat en vattenkiosk vid Svenljunga reningsverk. Nu kommer man ha bättre kontroll på vem eller vilka som tar vatten. Detta är ett led i säkert vatten.

Framtid

Utmaningar framöver är att restaurera eller ersätta våra gamla vatten- och avloppsreningsverk samt öka förnyelsetakten på ledningsnätet. Branschorganisationen Svenskt vatten menar att investeringstakten på ledningsnätet behöver öka och att taxan behöver höjas för att klara kommande investeringar. Svenljunga kommun är stor till ytan och har många vattenverk, avloppsreningsverk, pumpstationer och mil ledning i förhållande till antalet anslutna. Detta innebär att ett relativt litet taxekollektiv ska finansiera förnyelsen. Det finns också områden med bebyggelser långt ifrån befintligt VA som ska få kommunalt VA. Det blir långa överföringsledningar med eventuella problem med svavelväte.

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

Ekonomiska rapporter

RESULTATRÄKNING			
mkr	Not	2020	2019
Verksamhetens intäkter			
Brukningsavgifter	1	27,2	26,1
Anslutningsavgifter	1	3,0	1,4
Periodisering av anslutningsavgifter		-2,3	-0,8
Förutbetalad intäkt (överuttag)	8	-0,5	0,7
Övriga externa intäkter		0,1	0,1
Interna intäkter (inom kommunen)	2	2,3	1,7
Summa intäkter		29,7	29,1
Verksamhetens kostnader			
Entreprenader		3,0	3,4
Personalkostnader	3	8,7	7,5
Övriga kostnader		8,8	9,0
Avskrivningar	4	5,6	5,5
Interna kostnader (inom kommunen)	5	2,6	2,7
Summa kostnader		28,6	28,2
Ränteintäkter		0,0	0,0
Räntekostnad (intern)	6	1,1	1,0
Årets resultat		0,0	0,0

BALANSRÄKNING

mkr		2020-12-31	2019-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar 7			
	Byggnader, mark och markanläggningar	140,9	130,7
	Inventarier	4,0	4,5
	Pågående arbeten	19,2	12,3
	Summa anläggningstillgångar	164,1	147,4
Omsättningstillgångar			
	Förråd	0,5	0,5
	Kundfordringar	0,9	1,0
	Övriga kortfristiga fordringar	-0,3	1,6
	Summa omsättningstillgångar	1,1	3,2
	SUMMA TILLGÅNGAR	165,2	150,6
SKULDER			
Långfristiga skulder			
	Periodiserade anslutningsavgifter	23,2	20,9
Kortfristiga skulder			
	Leverantörsskulder	1,5	1,9
	Skuld till VA-abonnenter	11,4	10,9
	Övriga skulder	0,5	1,1
	Upplupna kostnader och förutb intäkter	0,8	0,7
	Skuld Svenljunga kommun	127,6	115,1
	SUMMA SKULDER	165,2	150,6

Noter

Not 1 Taxor bruks- och anläggningsavgifter

Den rörliga VA-avgiften syftar till att täcka kostnader i samband med vattenproduktion och spillvattenrening. Den fasta avgiften skall täcka alla övriga kostnader, såsom underhåll på ledningsnätet och administration. Anslutningsavgifterna har tidigare intäktsförs helt inbetalningsåret, men fr o m 2008 periodiseras de på 40 år.

Not 2 Interna intäkter

Denna post innefattar interna konsumtionsavgifter samt interna intäkter för arbeten som VA-verksamhetens personal utfört åt andra enheter inom kommunen.

Not 3 Personalkostnader

Personalkostnaderna har fördelats till VA-verksamheten efter uppskattad tid.

Not 4 Avskrivningar

Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan med hänsyn till förväntad nyttjandeperiod. För diverse komponenter se kommunens redovisningsprinciper.

Not 5 Interna kostnader

Interna arbetskostnader består av lönekostnader för servicemän från andra enheter, t ex gata/park som utför VA-jobb. Timpriset innefattar kostnader för lön, arbetsledning, bilar, maskiner, telefon m m. OH-kostnaden uppgår till 2% av VA:s bruttoomslutning enligt beslut i Kf 1999-04-12. Denna avgift skall täcka VA-kollektivets andel av administrationskostnader hänförliga till kommunstyrelseförvaltningen.

Not 6 Räntekostnad

VA-kollektivet betalar internränta om 0,8 % i enlighet med kommunens verksamhetsplan. Räntan är baserad på kommunens totala kapitalkostnad. Underlaget för ränteberäkningen är fr o m 2009 genomsnittligt lån från kommunen under året.

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

Verksamhetsfastigheter	2020	2019
Ingående bokfört värde	130,7	115,3
Nyanskaffningar	15,1	20,2
Årets avskrivning	-4,8	-4,9
Utgående bokfört värde	140,9	130,7
Inventarier		
Ingående bokfört värde	4,5	4,4
Nyanskaffningar	0,0	0,5
Årets avskrivning	-0,4	-0,4
Utgående bokfört värde	4,0	4,5

Not 8 Skuld till VA-abonnenter

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

Nuvarande överuttag kommer emellertid inte att återställas, utan i enlighet med politiskt beslut användas till att täcka avskrivningskostnader för framtida nyinvesteringar (lag om allmänna vattentjänster § 30).

Skuld till VA-abonnenter, ackumulerade överuttag	2020	2019
Ingående skuld	10,9	11,6
Överuttag	0,5	0,0
Återföring av överuttag	0,0	-0,7
Utgående ackumulerad skuld avseende överuttag	11,4	10,9

Not 9 Skuld Svenljunga kommun

VA-verksamheten har inga externa lån utan finansiering sker via kommunen. Alla transaktioner sker via kommunens likvidkonton och nettot av dessa påverkar skulden till kommunen.

Driftsredovisning

Nämnd (mkr)	Intäkter 2019	Kostnader 2019	Utfall 2019	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Utfall 2020	Budget 2020	Budget	Budget
								Avvikelse 2020	Avvikelse 2020, %
Kommunstyrelsen	38,3	-104,3	-66,2	26,0	-95,5	-69,5	-74,4	4,9	6,5%
Barn- & utbildningsnämnden	38,9	-312,6	-273,6	41,1	-313,8	-272,7	-273,0	0,3	0,1%
Socialnämnden	38,6	-283,3	-244,7	36,4	-286,4	-250,0	-252,3	2,3	0,9%
Samhällsbyggnadsnämnden	83,8	-124,1	-40,2	37,6	-76,9	-39,3	-42,2	2,9	6,9%
Nämndernas nettokostnader	199,6	-824,3	-624,7	141,1	-772,6	-631,5	-641,9	10,4	1,6%
Gem. intäkter/kostnader*	35,9	-48,7	-12,8	39,0	-50,5	-11,5	-16,4	4,9	29,9%
Intern debiterad ränta	3,1	0,0	3,1	3,8	0,0	3,8	2,6	1,2	47,5%
Verksamhetens nettokostnader	238,5	-873,0	-634,5	183,9	-823,1	-639,2	-655,7	16,5	2,5%
Skatteintäkter	472,7	0,0	472,7	469,9	0,0	469,9	478,1	-8,2	-1,7%
Generella statsbidrag	163,9	0,0	163,9	203,8	0,0	203,8	177,7	26,1	14,7%
Extra statsbidrag	8,6	0,0	8,6	4,8	0,0	4,8	4,8	0,0	0,8%
Finansnetto	3,7	-1,3	2,4	1,8	-1,1	0,7	-0,2	0,9	467,7%
Resultat före extraordinära poster	887,4	-874,2	13,2	864,3	-824,2	40,1	4,7	35,4	756,4%
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%
Årets resultat	887,4	-874,2	13,2	864,3	-824,2	40,1	4,7	35,4	756,4%
Varav jämförelsestörande poster	0,9	0,0	0,9	1,2	-0,4	0,9	0,0	0,9	
Resultat exklusive jämförelsestörande	886,5	-874,2	12,3	863,1	-823,9	39,2	4,7	34,6	

* Gemensamma intäkter/kostnader innehåller bland annat pensionskostnader, lokalkostnader, integrationsverksamheten mm vilka specificeras nedan.

Tilläggsanslag och ramjusteringar

I februari beslutade kommunfullmäktige (KF) om tilläggsanslag till barn- och utbildningsnämnden (BUN) med 0,5 miljoner kronor för delfinansiering av en tillfällig förskola på Harstigen i Svenljunga (nämnden begärde ca 3,0 mkr, resterande ska rymmas inom befintlig budget).

Den 6 april beslutade KF om ytterligare tilläggsanslag till BUN, denna gång för Holsljunga skola med 1,0 miljoner kronor.

Den 2 november beslutade KF om tilläggsanslag till samhällsbyggnadsnämnden (SBN) med 1,2 miljoner kronor för intäktsbortfall som fritidsverksamheten drabbats av i spåren av coronapandemin, samt för medveten återhållsamhet i skogsavverkningen.

Tilläggsanslagen ovan sänker det budgeterade resultatet från ursprungliga 7,4 miljoner kronor till 4,7 miljoner kronor.

I samband med den politiska behandlingen av Delårsrapporten 2020-04-30 har Kommunstyrelsen beslutat om kompensation till nämnderna för utebliven hyressänkning. Beslut fattades i kommunfullmäktige den 15 juni. Detta skedde inte som tilläggsanslag på budgetramen utan som en ersättning från raden "gemensamma intäkter och kostnader" i driftredovisningen ovan.

Utöver ovanstående har SBN kompenseras för ökade kapitalkostnader för investeringsprojekt som enligt beslutad investeringsbudget är ramjusterande. Dessa justeringar görs enligt plan tre gånger om året och genomförs som flytt av budgetmedel från "Gemensamma intäkter/kostnader".

(mkr)	Ursprunglig budget	Budget-reglering	Total budget
Kommunstyrelsen	-74,4	0,0	-74,4
Barn- och utbildningsnämnden	-271,5	-1,5	-273,0
Socialnämnden	-252,3	0,0	-252,3
Samhällsbyggnadsnämnden	-40,3	-1,9	-42,2
Gemensamma intäkter/kostnader	-17,1	0,7	-16,4
Intern debiterad ränta	2,6	0,0	2,6
Verksamhetens nettokostnad	-653,0	-2,7	-655,7
Skattintäkter	660,6	0,0	660,6
Finansnetto	-0,2	0,0	-0,2
Resultat	7,4	-2,7	4,7

Specifikation budgetreglering

2019 december	-0,159	SBN: Ramjusterande investeringar Exploatering
2019 december	0,159	GEM: Ramjusterande investeringar Exploatering
2019 december	-0,016	SBN: Ramjusterande investeringar Gata/park
2019 december	0,016	GEM: Ramjusterande investeringar Gata/park
KF-beslut 2020-02-10, §14	-0,475	BUN: Tilläggsanslag förskola Harstigen
KF beslut 2020-04-06, § 44	-1,000	BUN: Tilläggsanslag Holsljunga skola HT -20
2020 augusti	-0,064	SBN: Ramjusterande investeringar Exploatering
2020 augusti	0,064	GEM: Ramjusterande investeringar Exploatering
2020 augusti	-0,309	SBN: Ramjusterande investeringar Gata/park
2020 augusti	0,309	GEM: Ramjusterande investeringar Gata/park
2020 augusti	-0,024	SBN: Ramjusterande investeringar Fritid
2020 augusti	0,024	GEM: Ramjusterande investeringar Fritid
KF-beslut 2020-11-02, §138	-1,200	SBN: Tilläggsanslag Intäktsbortfall Fritid samt återhållsamhet i skogsawerkningen
2020 december	0,030	SBN: Ramjusterande investeringar Exploatering
2020 december	-0,030	GEM: Ramjusterande investeringar Exploatering
2020 december	0,006	SBN: Ramjusterande investeringar Gata/park
2020 december	-0,006	GEM: Ramjusterande investeringar Gata/park
2020 december	-0,122	SBN: Ramjusterande investeringar ny vägyta/ny belysning
2020 december	0,122	GEM: Ramjusterande investeringar ny vägyta/ny belysning
Summa	-2,675	

Nämnder

Nämnderna har sammanlagt ett överskott om 10,4 miljoner kronor jämfört med budget, vilket fördelar sig enligt följande:

Kommunstyrelsen redovisar ett budgetöverskott med 4,9 miljoner kronor. Den politiska verksamheten redovisar ett överskott om 1,0 miljoner kronor, främst med anledning av lägre möteskostnader. Omorganisationen till en Kansli- och IT-enhet har gett positiv effekt både på verksamhet och ekonomi, +0,7 miljoner kronor. Under pandemin har färre färdtjänstresor beställts vilket gett ett överskott med 0,6 miljoner kronor. En annan effekt av pandemin är att Expomässan, Näringslivsgalan och andra näringslivsåtgärder ej kunnat genomföras, +0,7 miljoner kronor.

Samverkansnämnderna Arbetsmarknad och Personal har ett överskott för Svenljungas del om 0,6 respektive 0,9 miljoner kronor. Detta förklaras med högre beviljade bidrag, ej fullt ersatt personal och verksamhet som inte kunnat utföras p.g.a. av Corona vilket genererar lägre kostnader.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett budgetöverskott med 0,3 miljoner kronor. Detta är väldigt positivt med tanke på det stora underskottet från 2019 (-10,5 miljoner kronor) och att prognoser under våren pekade på ett underskott med 3,4 miljoner kronor. Lite "hjälp" har man fått i form av ersättning av sjuklönekostnader motsvarande ca 2,3 miljoner kronor men framförallt har man jobbat hårt med ekonomistyrningen och uppföljningen inom förvaltningen vilken har gett bra resultat. Alla positioner för specialpedagoger inom grundskolan har inte kunnat tillsättas, vilket visar ett överskott på 3,9 miljoner kronor. En större negativ avvikelse som är värd att nämnas är köpta platser i annan kommun inom grundskola och barnomsorg (-3,6 miljoner kronor).

Socialnämnden redovisar ett budgetöverskott med 2,3 miljoner kronor. Överskottet härstammar främst från ersättning från staten för extraordinära kostnader kopplat till covid-19 med 4,6 miljoner kronor samt ersättning av sjuklönekostnader motsvarande ca 1,0 miljoner kronor. Socialförvaltningen arbetar kontinuerligt med att anpassa verksamheterna efter rådande budgetförutsättningar. De ekonomiska svårigheterna som funnits i några år inom äldreomsorgen har förvaltningen nu bättre kontroll på. Socialnämnden har varit relativt förskonat från jättehöga kostnader relaterat till covid-19. Kostnader tydligt kopplade till pandemin har kompenseras i stor utsträckning. Glädjande är att kostnaderna för försörjningsstöd minskat något under hösten, från att tidigare pekade stadigt uppåt.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett budgetöverskott med 2,9 miljoner kronor. I detta överskott ingår outnyttjad snöröjningsbudget (+1,4 miljoner kronor) och ett tilläggsanslag som nämnden erhöll vid delårsbokslutet (+1,2 miljoner kronor) för befarat intäktsbortfall inom fritidsverksamheten samt en återhållsamhet i skogsavverkningen. Inom Miljö och bygg har personalkostnader minskat samtidigt som intäkterna ökat vilket sammantaget leder till ett budgetöverskott med 1,1 miljoner kronor.

Gemensamma och finansiella poster

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkter och generella statsbidrag för 2020 blev 18,0 miljoner kronor högre än budgeterat. Skatteintäkterna beräknas till 8,2 miljoner kronor lägre än budget. Detta beror främst på effekterna av rådande coronapandemi. Invånarantalet var högre den 1 november 2019 (10 772) än när budgeten beräknades (10 720). Detta innebär ca 2,5 mkr högre skatteintäkter än budgeterat. Coronapandemins påverkan är då -10,7 miljoner kronor.

För att kompensera kommunerna har Regeringen meddelat satsningar som innebär +20,2 miljoner kronor för Svenljunga kommun. Utöver detta beräknas generella statsbidragen bli 5,9 miljoner kronor högre än budget, varav 2,3 miljoner kronor härrör från bättre utfall i LSS-utjämnings. Total budgetavvikelse är följaktligen +26,1 miljoner kronor.

Det extra statsbidraget, "välfärdmiljarderna", fastställdes i god tid inför 2020 till 4,8 miljoner kronor och budgeten sattes på den nivån.

Finansnetto

Här återfinns borgensavgifter som de helägda bolagen betalar till kommunen, eftersom kommunen går i borgen för bolagens externa lån. Avgiften är för närvarande 0,3 % av aktuellt borgensåtagande vid årets början. Ränteläget är fortsatt mycket gynnsamt, bolagen lånar idag till en låg kostnad.

På grund av några års höga investeringsnivåer har kommunen under juni månad tagit ett externt lån på 15,0 mkr, det första på flera år. Initialt var behovet större men Regeringens tillskott av generella statsbidrag (som betalades ut under sommaren) dämpade lånebehovet. Investeringarna kommande år är dock fortsatt höga vilket gör att lånebehovet kommer att göra sig påmint inom en snar framtid. Räntekostnaderna är på en låg nivå 2020 men väntas stiga 2021 då det blir helårseffekt, och stiger följaktligen än mer om belåningen ökar.

Gemensamma intäkter och kostnader

* Specifikation gemensamma intäkter och kostnader

(mkr)	Intäkter	Kostnader	Utfall	Intäkter	Kostnader	Utfall	Budget	Budget
	2019	2019	2019	2020	2020	2020	2020	Avvikelse 2020
Utbetalda pensioner	0,0	-16,9	-16,9	0,0	-15,0	-15,0	-14,3	-0,7
Årets nya pensioner	0,0	-19,8	-19,8	0,0	-20,7	-20,7	-25,5	4,8
Återföring sociala avgifter	25,7	0,0	25,7	29,0	0,0	29,0	28,0	1,0
Delsumma gemensamt	25,7	-36,7	-11,0	29,0	-35,7	-6,8	-11,8	5,0
Reavinst försäljning av fastighet	0,9	0,0	0,9	1,2	-0,4	0,9	0,0	0,9
Reavinst fsg av exploateringsmark	1,8	-1,1	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lokalkostnader	0,0	-5,7	-5,7	0,0	-5,2	-5,2	-3,3	-1,9
Driftbidrag Stift Klevs Gästgiveri	0,0	-0,3	-0,3	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Integration	7,5	-4,4	3,1	5,9	-4,2	1,7	0,5	1,2
Ramjusterande investeringar Gata/Park	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,9	0,9
Ramjusterande driftsatt exploatering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,6	0,6
Åtgärder Coronapandemin	0,0	0,0	0,0	3,0	-4,3	-1,3		-1,3
Övrigt gemensamt	0,0	-0,4	-0,4	0,0	-0,5	-0,5	0,0	-0,5
Summa gemensamt	35,9	-48,7	-12,8	39,0	-50,5	-11,5	-16,4	4,9

Pensionskostnader

Kostnader för pensioner, inklusive återföring av sociala avgifter, är 5,0 miljoner kronor lägre än budgeterat. Effekterna av coronapandemin har drabbat den ekonomiska utvecklingen hårt. Parametrar som ligger till grund för pensionsberäkningarna har fått nedrevideras jämfört med beräkningen från 2019 som ligger till grund för budget 2020. Detta är den största förklaringen till det stora överskottet.

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

I not 10 redovisas pensionsrättigheter intjänade från 1998 och därefter.

Pensionsrättigheter intjänade t.o.m. 1997-12-31 redovisas som ansvarsförbindelse. Anledningen till uppdelningen är att kollektivavtalet för tjänstepensioner från 1998 förändrades drastiskt från att ha varit helt förmånsbestämt till att den större delen av pensionsrättigheterna idag betalas ut till anställda i form av premier som den enskilde sen placerar. Nuvarande aktualiseringsgrad är 99 %. Det innebär att 1 % av kommunens nuvarande eller f.d. medarbetares pensionsrättighet ännu inte är fastställd utan schablonberäknad.

I redovisningen av ansvarsförbindelserna ingår också kommunens utfästelser till kommunalråd. Eftersom det inte är känt när deras tjänstgöring avslutas, (eller om det sker innan de fyller 65 år), är de ännu inte bokförda som en kostnad. Visstidspensionen för förtroendevalda är dessutom samordningspliktig vilket innebär att den minskar om

.....

den enskilde har en inkomst efter avslutad anställning i kommunen. Avtalet som reglerar förtroendevaldas pensionsvillkor är ett s.k. normalavtal som Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) tagit fram.

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

Realisationsvinster/-förluster

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

Avseende exploateringsmark har kommunen under 2020 inte haft några reavinster.

Avseende annan mark i anläggningsregistret har kommunen haft några försäljningar (bl.a. Högagården och Hillared stationshus) som genererat reavinster på totalt 0,9 miljoner kronor. Dessa reavinster redovisas som jämförelsestörande post i Driftredovisningen.

Integration

Denna verksamhet ingår organisatoriskt under Kommunstyrelseförvaltningen men redovisas på egen rad under gemensamma kostnader och intäkter. För 2020 redovisas ett överskott om 1,7 miljoner kronor, vilket är 1,2 miljoner kronor bättre än budgeterat. Överskottet beror på att verksamheten varit försiktig i budgeteringen av dessa intäkter då mottagande och bidragen kopplade till det är osäkra och kan ändras med kort varsel.

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

Med start 2019 har ingår delar av integrationsenheterna i både Svenljunga och Tranemo kommuner i Arbetsmarknadsenheten. Denna del som redovisas här ingår inte i den sammanslagningen. Mottagandet väntas minska 2021 vilket kräver en omställning av våra resurser som arbetar i verksamheten.

Lokalkostnader

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

Utfallet visar ett budgetunderskott med 1,9 miljoner kronor, varav 2,0 miljoner kronor avser kompensation till nämnderna för utebliven hyressänkning.

Specifikation lokalkostnader (mkr)	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Kommunens egna och förmedlade lokaler	-2,194	-2,408	-0,526	-1,882
Hyra lämnade lokaler	-1,952	-1,566	-1,312	-0,254
Verksamhetservice	-1,107	-1,182	-1,220	0,038
Hantverkshuset	0,000	0,000	0,000	0,000
Rivning/utrangering lokaler	0,000	0,000	-0,200	0,200
Summa	-5,253	-5,156	-3,259	-1,897

Internt debiterad ränta

En kapitaltjänstränta som debiteras förvaltningarna för aktiverade investeringar. Svenljunga kommun följer SKR:s rekommendationer om storlek på internräntan, för 2020 är den 1,5 %. VA och Avfall har en annan internränta om 0,8 % för 2020.

Utfallet 2020 är betydligt bättre än budgeterat med anledning av att högre andel av investeringsbudgeten faktiskt genomfördes än kalkylerat.

Övrigt gemensamt

Under rubriken Övrigt gemensamt återfinns bland annat bankkostnader (0,3 mkr) samt kostnader för förvaltning av pensioner (0,2 mkr).

Kommunerna ska från 2020-05-01 återigen börja betala en premie till Omställningsfonden. På grund av goda resultat i fonden har det i några år varit kostnadsfritt. Premie uppgår till 0,1 procent av den totala årslönesumman och ska betalas helårsvis från 2020, med ca 0,3 miljoner kronor.

Under denna rubrik finns också återförd moms motsvarande 1,0 miljoner kronor. Ekonomienheten initierade en momsgranskning och anlätande extern konsult för genomgång av återsökt moms och rätt angiven moms vid leverantörsbetalningar under perioden 2017-2019. Enskilt största beloppet härrör från 2017 och avser verksamhetsanpassningen av HVB-boendet på Göteborgsvägen 50.

Investeringsredovisning

Investeringsbudget 2020 för kommunen omfattar 49,8 miljoner kronor. Dessutom finns kvarstående investeringsmedel från tidigare år om totalt 96,9 miljoner kronor, vilket innebär att total budget vid årets början uppgick till 146,6 miljoner kronor.

Kommunfullmäktige uppdrog i början av april till nämnderna att revidera budget 2020 samt planen 2021-2023 för att bättre spegla faktisk genomförandetid. Arbetet presenterades på budgetberedningen i april i samband med beredningen av planen för 2021-2023 och beslutades i kommunfullmäktige i juni. Sett till hela perioden 2020-2024 har den totala investeringsbudgeten i både kommunen och bolaget inte förändrats i storlek. Revideringen har endast inneburit en justering över åren.

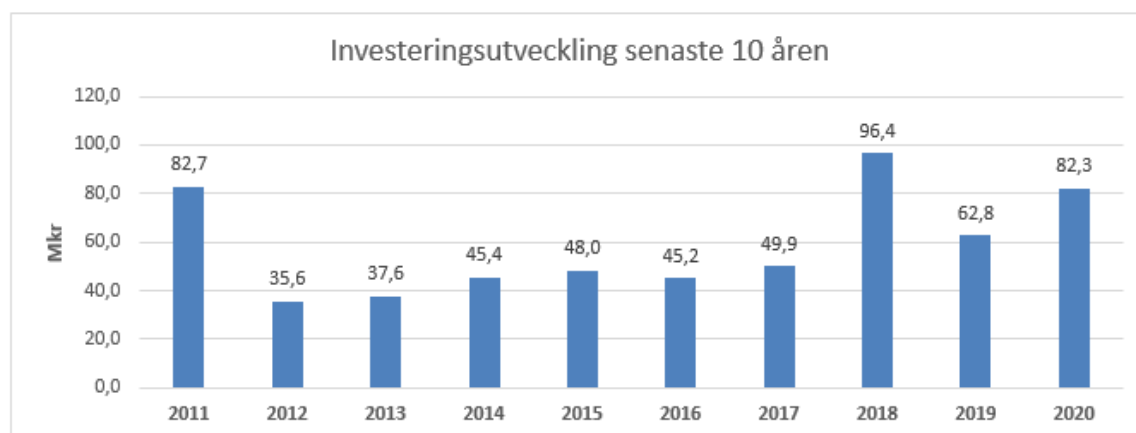
Utöver detta har det skett ett fåtal tilläggsanslag; exploatering av området Stråvik i Holsljunga ca 7,0 miljoner kronor och akuta belysningsåtgärder 4,4 miljoner kronor. Budgeten för 2020 uppgår slutligen till 87,6 miljoner kronor. Även investeringsbudgeten för Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB) reviderades och har sänkts från 56,7 miljoner kronor till ca 37,0 miljoner kronor.

Av kommunens totala investeringsbudget 2020 är 38,9 miljoner kronor inom skattefinansierad verksamhet och resterande 48,7 miljoner kronor inom avgiftsfinansierad verksamhet.

SVLAB har en total investeringsbudget om ca 37,0 miljoner kronor inklusive kvarstående medel, vilket också räknas som skattefinansierad investering.

(Tkr)	Budget 2020 KF 191125	Kvarstående medel fr 2019 KF 200406	Revidering KF 200615	Tilläggs- anslag 2020	Total budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse mot budget	Ack budget tom innev. år	Ack totalt utfall 2020 + tidigare år
Kommunstyrelsen	-5 750	-2 119	0	0	-7 869	-5 266	2 603	-17 490	-9 375
Barn- och utbildningsnämnden	-2 840	-789	0	0	-3 629	-2 647	982	-5 036	-4 043
Socialnämnden	-5 080	-6 560	0	0	-11 640	-5 644	5 996	-12 250	-6 546
Samhällsbyggnadsnämnden	-34 115	-57 133	45 988	-4 800	-50 060	-38 429	11 631	-134 225	-123 525
Markköp				0	0	0	0	-22 252	0
Exploatering	-2 000	-30 260	24 810	-6 950	-14 400	-4 041	10 359	-114 439	-86 527
TOTALT	-49 785	-96 860	70 798	-11 750	-87 598	-56 027	31 570	-305 692	-230 016
<i>I bolaget på uppdrag av Svenljunga kommun</i>	<i>-4 300</i>	<i>-52 388</i>	<i>20 000</i>	<i>-275</i>	<i>-36 963</i>	<i>-26 232</i>	<i>10 731</i>	<i>-65 775</i>	<i>-35 044</i>
S:A KOMMUNEN O SVENLJUNGA VERKS.LO	-54 085	-149 248	90 798	-12 025	-124 561	-82 259	42 302	-371 467	-265 060

Nedan finns ett diagram som visar kommunens totala investeringsutfall 2011-2020, inkl skatte- och avgiftsfinansierade investeringar och SVLAB.



.....

Investeringsnivåerna har varit på en mycket hög nivå senaste tre åren. Detta sätter ett tryck på kommunens och Svenljunga Verksamhetslokalers likviditet och har lett till att kommunen under 2020 belånat sig för första gången på flera år. I juni lånade kommunen 15 miljoner kronor av Kommuninvest, nivån kommer troligen öka då investeringsplanerna framåt är på en fortsatt hög nivå.

Kommunstyrelsen

Majoritet av projekten har varit IT-relaterade, både hårdvara och mjukvara. Office-miljön uppgraderades under året och nytt intranät lanserades kring årsskiftet. Medel för förutsedda investeringar har endast delvis använts.

Barn- och utbildningsnämnden

Under året har fokus varit på inköp av digitala verktyg.

Socialnämnden

Upphandling av larm till omsorgsboenden genomfördes 2019 men överklagades. Detta ledde till att införandet försenats till 2020-2021. Detta gäller även införandet av nytt verksamhetssystem. Nybyggnation av LSS-bostäder vid Prästagarädet har slutförts under året och resulterade i ett budgetöverskott på 1,0 miljoner kronor.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämndens totala investeringsbudget uppgick efter en revidering i juni till ca 50,1 miljoner kronor. Av denna budget investerades totalt 38,4 miljoner kronor. Bland investeringar som ledde till budgetöverskottet märks bland annat akuta belyningsåtgärder som försenats till nästa år (4,4 miljoner kronor), ledningssanering Myrängsgatan (3,0 miljoner kronor överskott), ledningssanering Boråsvägen (1,7 miljoner kronor överskott), reinvestering gata (1,0 miljoner kronor) och bokbil (1,1 miljoner kronor överskott). Bokbilen levererades i januari 2021. Vissa projekt har överskridit sin budget. Två av dessa förklaras närmare nedan.

Tillgänglighet Garvare-Stationsgatan gör ett budgetunderskott på 0,3 miljoner kronor. Detta beror på att det under året uppdagades att offentliga investeringsbidrag inte hade hanterats på korrekt sätt i investeringsäskandet. Offentliga investeringsbidrag ska intäktsföras i takt med att tillgången bidraget är riktat till förbrukas. Det innebär att offentliga investeringsbidrag portioneras ut i resultaträkningen i samma takt som tillgångens genomsnittliga avskrivningsperiod. Tidigare har kommunen "kvittat" denna inkomst mot investeringsutgiften och endast redovisat nettoeffekten av investeringen. Detta ger dock en felaktig bild av tillgångens värde – tillgången blir inte mindre värd bara för att någon annan part än kommunen betalat för en del av den.

I fallet Garvare-Stationsgatan finns ett bidrag som överstiger 2020 års underskott. Kommunen har alltså inte haft en budgeterad likviditetspåverkan på 0,3 miljoner kronor, utan det är av redovisningstekniska skäl som budgetunderskottet uppstår.

Ett liknande problem har uppstått i investeringen Trafikmiljö Boråsvägen, vilken är i sin första etapp. Där har projektet överskridit sin budget med 2,6 miljoner kronor. Detta underskott på 2,6 miljoner kronor skulle hämtas upp av kommande års budgetmedel för projektet. Till etapp två skulle sedan ett offentligt investeringsbidrag användas. Med

samma anledning som beskrevs ovan går det dock inte. Samhällsbyggnadsnämnden kommer därför att under kommande år begära tilläggsanslag för etapp två av projektet.

Värt att notera är att en av de senaste årens största investeringar i kommunen, återvinningscentralen Mogareturen, redovisades som en tillgång i januari 2020. Totalt gick projektet på 31,9 miljoner kronor.

(Tkr)	Budget 2020 KF 191125	Kvarstående medel fr 2019 KF 200406	Revidering KF 200615	Tilläggs- anslag 2020	Total budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse mot budget	Ack budget tom innev. år	Ack totalt utfall 2020 + tidigare år
KOMMUNSTYRELSEN									
Oförutsett	-2 000			400	-1 600	0	1 600	-2 960	0
Ny digital plattform inkl resurs		-237			-237	-48	189	-2 480	-2 289
Verktyg för Mål&Resultatstyrning		-297			-297	-91	206	-2 000	-1 794
Arne (personal)		-361			-361	0	361	-500	-139
Ny kommunikationspunkt IT		-1 225			-1 225	-1 272	-47	-1 250	-1 297
Ny Office-miljö	-2 300				-2 300	-2 162	138	-4 600	-2 162
Uppgradering/Standardisering IT i möteslokale	-200				-200	-148	52	-400	-148
Nytt Intranät	-650				-650	-647	3	-1 300	-647
Utökning digital plattform	-100				-100	-42	59	-200	-42
Hårdvara i serverhall	-500				-500	-499	1	-1 000	-499
Läs/passage/larm (ARX) (Hantverkshuset)				-400	-400	-359	41	-800	-359
Summa KS	-5 750	-2 119	0	0	-7 869	-5 266	2 603	-17 490	-9 375
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN									
Inventarier BUN	-400	0			-400	-398	2	-700	-575
Datorer BUN-990	-1 740	0			-1 740	-1 273	467	-2 730	-2 260
Infrastruktur - Utvecklingsledare	-500	-383			-883	-815	68	-906	-1 031
Implement verksamhetsystem		-306			-306	0	306	-400	-94
Utrustning kreativt centrum		-100			-100	0	100	-100	0
Upphandling ev byte av lärplattform	-200				-200	-162	38	-200	-82
Summa Bun	-2 840	-789	0	0	-3 629	-2 647	982	-5 036	-4 043
SOCIALNÄMNDEN									
Kontorsmöbler/ Inredning	-200	0			-200	0	200	-400	-496
Datorer	-400	0			-400	-287	113	-800	-684
Trygghetslarm (intern)		-1 730			-1 730	-355	1 375	-1 730	-355
Larmdatorer (från 2021 ihopslaget med 29103)	-100	-200			-300	0	300	-300	0
Digitala verktyg	-400	-1 140			-1 540	0	1 540	-1 540	0
LSS bostäder Prästgårdet		-3 490			-3 490	-2 540	950	-3 500	-2 550
Verksamhetsystem	-3 350				-3 350	-2 462	888	-3 350	-2 462
Mobila liftar (73787)	-300				-300	0	300	-300	0
Skaparverkstan (76784)	-200				-200	0	200	-200	0
Lambo, korttid LSS (76782/885)	-130				-130	0	130	-130	0
Summa SN	-5 080	-6 560	0	0	-11 640	-5 644	5 996	-12 250	-6 546

(Tkr)	Budget 2 020 KF 191112	Kvarstående medel fr 2019 KF 200406	Revidering KF 200615	Tilläggs- anslag 2020	Total budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse mot budget	Ack budget tom innev. år	Ack totalt utfall 2020 + tidigare år
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN									
ÄVC Ny lokalisering		-1 409		-400	-1 809	-1 866	-57	-31 464	-31 923
Insamling återvinningsbart hushållsavfall		-1 540	740		-800	-297	503	-19 510	-19 007
Komprimering, rangering ÄVC		-2 298			-2 298	-2 298	0	-2 780	-2 780
ÄVS trädgårdavfall	-140	-370	360		-150	0	150	-150	0
Containers, lastväxlarflak ÄVC	-400				-400	-394	6	-400	-394
Renovering ÄVS'er	-150	-200	150		-200	-60	140	-200	-60
Minilastare	-350				-350	-345	5	-350	-345
<i>Summa renhållning</i>	<i>-1 040</i>	<i>-5 817</i>	<i>1 250</i>	<i>-400</i>	<i>-6 007</i>	<i>-5 260</i>	<i>748</i>	<i>-54 854</i>	<i>-54 508</i>
Utbyte arbetsfordon MYU088	-350				-350	-349	1	-350	0
GC-led Överlida-Mjölback	-1 735	-3 390	4 845		-280	-296	-16	-1 140	-1 157
Bryggor utbyte inkl tillgängl. anp.	-100				-100	-92	8	-217	-290
Lekplatser renovering inkl tillgängl. anp.	-300	-248			-548	-372	175	-830	-822
Toaletter kanotlägerplatser+badplatser	-100	-18			-118	-52	65	-200	-135
Tillgänglighet Garvareg-Stationsg					0	-293	-293	-500	-900
Hårdgjord yta Bergsäter		-740	640		-100	0	100	-2 610	-2 509
Reinvestering Gata (fd Asfaltering)	-3 500	-828	500		-3 828	-2 743	1 085	-5 500	-4 415
Trafikmiljö Boråsvägen (fd GC-led Boråsvägen)		-5 202	2 602		-2 600	-5 198	-2 598	-3 098	-5 696
Tömningsplats grävatten	-200	-250			-450	-287	163	-450	-287
Utbyte staket, gångtunnlar mm		-123			-123	0	123	-300	-177
Belysning Hallavägen-Västgötav		-39			-39	0	39	-100	-61
Utbyte av trästolpar till belysning		-92			-92	-46	46	-250	-204
Utbyte väg och gatunamnskyltar	-200		100		-100	-13	87	-100	-13
Renovering av spolplatta	-150		75		-75	0	75	-75	0
Renovering elanläggning gatubelysning	-750				-750	-480	270	-750	-480
GC-led Myrångsgatan	-500				-500	-510	-10	-500	-510
GC-led Hammarlinds väg (inkl dagvattenkulvert)						-431	-431	0	-431
Akuta vägbelysningsåtgärder				-4 400	-4 400	0	4 400	-4 400	0
<i>Summa gata/park</i>	<i>-7 885</i>	<i>-10 929</i>	<i>8 762</i>	<i>-4 400</i>	<i>-14 452</i>	<i>-11 162</i>	<i>3 290</i>	<i>-21 370</i>	<i>-18 086</i>
VA									
Utbyte kranflak lastbil		-450			-450	0	450	-450	0
Skyddsföreskrifter vattentäcker		-117			-117	0	117	-575	-447
Skyltar till vattentäcker		-194			-194	-8	186	-500	-379
Ledningssanering	-2 900	-106			-3 006	-3 049	-44	-5 750	-5 794
Utbyte undercentraler, övervakn system	-250	-82			-332	-332	0	-712	-816
VA-försörjning norra kommunen (fd Reservattentäkt)		-19 880	18 880		-1 000	-1 179	-179	-8 120	-8 299
Reningsutrustn Holsljunga VV		-1 608	1 608		0	-428	-428	-592	-1 020
VA-utbyggnad Fåxhult, Holsljunga		-8 998	8 998		0	-77	-77	-1 002	-1 079
Säkerhetshöjande åtg, VV	-200	-194	194		-200	-182	18	-206	-187
Huvudledning Hillared		-321	321		0	0	0	-12 929	-13 292
Dagvattensystem Laggaredsv Hillared		-313	313		0	0	0	-887	-887
Vattendomar Vattentäcker		-1 411	911		-500	-534	-34	-589	-624
Ledningsåtg ovidk. Vatten	-250	-240			-490	-373	118	-800	-682
Mårdaklev VV reservkrafttrum		-196	196		0	0	0	-4	-4
Risa kvarn ledning		-575			-575	-691	-116	-925	-1 041
Risa kvarn pump		-75			-75	-75	0	-75	0
Slamcentrifug Svenljunga ARV		-676			-676	-737	-61	-700	-761
Tallriksluftare Svenljunga ARV	-200				-200	-89	111	-200	-89
Renovering ARV Mårdaklev+Ö Fröl		-238	238		0	0	0	-162	-162
Renovering ARV Svenljunga		-1 877			-1 877	-1 386	491	-2 000	-1 509
Ny råvattentäkt Axelfors	-500	-316			-816	-273	542	-1 000	-458
Strumpinföring Ö Fröl+Hillared		-592			-592	-592	0	-1 000	-1 000
Utbyte distributionspumpar	-450				-450	-301	149	-450	-301
Reningsverk Håcksvik	-7 000				-7 000	-6 860	140	-7 000	-6 860
Renovering betongkonstr. Svenljunga ARV	-150				-150	-91	59	-150	-91
Utbyte rensgaller Svenljunga ARV	-500		500		0	0	0	0	0
Brunnslammottagn. Svenljunga ARV	-500		500		0	0	0	0	0
Ventilation Holsljunga ARV	-200				-200	-199	1	-200	-199
Invändigt underhåll Holsljunga ARV	-100				-100	-40	60	-100	-40
4G-modem, VA-anläggningar	-300				-300	-270	30	-300	-270
Vattenkiosk	-500		250		-250	-269	-19	-250	-269
Ledningssanering Myrångsgatan	-6 500				-6 500	-3 501	2 999	-6 500	-3 501
Ledningssanering Boråsvägen	-4 000		2 300		-1 700	-6	1 694	-1 700	-6
Ovidkommande vatten Svenljunga	-500				-500	-470	30	-500	-470
Mårdaklev VV markköp inkl detaljplan						-36	-36	0	-36
Kalv VV automatiskåp						-4	-4		
<i>Summa VA</i>	<i>-25 000</i>	<i>-38 456</i>	<i>35 208</i>	<i>0</i>	<i>-28 248</i>	<i>-21 972</i>	<i>6 276</i>	<i>-56 329</i>	<i>-50 575</i>

(Tkr)	Budget 2020 KF 191112	Kvarstående medel fr 2019 KF 200406	Revidering KF 200615	Tilläggs- anslag 2020	Total budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse mot budget	Ack budget tom innev. år	Ack totalt utfall 2020 + tidigare år
Moga Fritid låssystem		-27			-27	0	27		-123
Bokbil, 3,5 ton		-1 500	400		-1 100	0	1 100	-150	0
Avskärmning Moga fritid	-190		190		0	0	0	0	0
Summa Kultur och Fritid	-190	-1 527	590	0	-1 127	0	1 127	-1 250	-123
Digitalisera detaljplaner		-25			-25	-30	-4	-200	-204
Digitalt tillgängligt ritningsarkiv		-378	178		-200	-6	194	-222	-28
Summa Miljö&Bygg	0	-403	178	0	-225	-35	190	-422	-232
Summa SBF	-34 115	-57 133	45 988	-4 800	-50 060	-38 429	11 631	-134 225	-123 525
(Tkr)	Budget 2020 KF 191112	Kvarstående medel fr 2019 KF 200406	Revidering KF 200615	Tilläggs- anslag 2020	Total budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse mot budget	Ack budget tom innev. år	Ack totalt utfall 2020 + tidigare år
EXPLOATERING									
Exploatering Lockryd exkl VA		-19 249	14 749		-4 500	-3 245	1 255	-107 681	-74 994
Exploatering Lockryd VA		-7 542	6 042		-1 500	0	1 500	6 042	0
Exploatering Sandsjön, Gata		-601	601		0	0	0	-72	-72
Exploatering Sandsjön, VA		-764	764		0	0	0	0	0
Exploatering Prästagarädet, VA		-347	347		0	0	0	0	0
Planprocess förtätning i Svenljunga		-229	229		0	0	0	-116	-81
Exploatering Stråvik exkl. VA				-3 050	-3 050		3 050	0	0
Exploatering Stråvik, VA				-3 900	-3 900	-73	3 827	0	-73
Expl Lockryd, etapp 5		5	-5		0	0	0	-8 505	-8 437
Vattenledning Hillared-Lockryd		-183	183		0	0	0	-1 417	-1 417
Planläggning expl Sexdrega (Källered)		-205			-205	-126	79	-500	-421
Stråvik 1:6 Detaljplan					0	-78	-78	-250	-343
Sågaviken, Hillared, Planprogram	-600	-100	600		-100	-87	13	-100	-87
Bostadsområde Mårdaklev hävande av DP							-24	-24	
Planläggning bakom Klockaregården		-305			-305	-304	0	-500	-500
Expl Lockryd/Sandsjön VA		-600	600		0	0	0	0	0
Bostadsområde Viseberg, DP+förproj	-400		300		-100	-59	41	-100	0
Planprogram Östra centrum, Svenljunga	-500		400		-100	0	100	-100	0
Strategisk kanalisering	-500			0	-500	0	500	-1 000	-58
Tillfällig livsmedelsförsäljning		-140			-140	-45	95	-140	-45
Summa exploatering	-2 000	-30 260	24 810	-6 950	-14 400	-4 041	10 359	-114 439	-86 527
(Tkr)	Budget 2020 KF 191112	Kvarstående medel fr 2019 KF 200406	Revidering KF 200615	Tilläggs- anslag 2020	Total budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse mot budget	Ack budget tom innev. år	Ack totalt utfall 2020 + tidigare år
Investeringar av Svenljunga Verksamhetslokaler AB									
Ny förskola i tätorten		-37 854	20 000		-17 854	-12 181	5 673	-40 000	-14 327
Hantverkshuset, etapp 2 och 3		-11 250			-11 250	-11 250	0	-15 000	-15 000
Säkerhetshöjande åtgärder i skolor		-451			-451	0	451	-600	-149
Utemiljö skolor	-300				-300	0	300	-300	0
Utredn Ny skolstruktur söder		-976			-976	-792	184	-1 000	-816
Garaget		-1 857			-1 857	-890	967	-4 600	-3 633
Torggatan 9	-500			-120	-620	-360	260	-620	-360
Anpassning kök boenden	-2 000				-2 000	0	2 000	-2 000	0
Omb Hagabacken	-1 000				-1 000	-603	397	-1 000	-603
Landboskolan nytt klassrum	-500				-500	0	500	-500	0
Mogaskolan hemkunskap hiss				-155	-155	-155	0	-155	-155
Summa	-4 300	-52 388	20 000	-275	-36 963	-26 232	10 731	-65 775	-35 044

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Årets har i många avseenden varit annorlunda. Personalen har på olika sätt fått förändra sina arbetsuppgifter och fått vara flexibla som man lyckats bra med. Det som vi fick skjuta upp har vi nu fått försöka genomföra på annat sätt. Vi började året med höga vattennivåer i sjöar och vattendrag och arbetade i delar av organisationen i stab. Vi var i normalläge endast i ett dygn innan vi gick in i stabsläge igen och nu med pandemin "Corona" och från september så gick vi in i normalläge under en kortare period för att sedan gå upp i stabsläge igen på kommungemensam nivå. Kommunfullmäktige ställdes in i mars månad och man har kunnat genomföra ett kommunfullmäktige i början på april fast med begränsat antal i samma rum. Politiken har kommit överens om "Borgfred" från och med mitten av april som avslutades i augusti. Våra politiska möten genomförs nu med fullt manskap som innebär att vi hittade lösningar med "digitalt på plats" som innebär att ordinarie ledamöter är i kommunhusets konferenslokaler uppdelade partivis och gruppledarna ihop med presidiet i Svenljungasalen.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

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

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

För att förbättra ungdomars hälsa har Arbetsmarknadsenheten under hösten startat grupper inom ACT (stresshanteringskurs), Ungdomsgrupp (arbetsmarknadskunskap, etik och moral, egenansvar över sitt liv, självutveckling) samt Introkurs (arbetsmarknadskunskap, ekonomismart, hälsa).

Folkhälsan har genomfört HBTQ-utbildningar för personal och politiker samt arbetar kontinuerligt i våra kanaler för att sätta fokus på folkhälsofrågor. Exempelvis våld i nära relation, suicid, drogförebyggande. I den omfattning kommunstyrelsen kan bidra till målet, så har vi rört oss i rätt riktning. Genom att lyfta upp hälsofrämjande åtgärder i många olika kanaler bidrar förvaltningen till förbättrade förutsättningar och möjligheter för barn och ungdomar att möta andra viktiga vuxna.

Fullmäktigemål 1:2 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Projekt Medkänsla finansierat med ESF-medel startades upp i början av året. Målsättningen med projektet är bland annat att arbeta för sundare arbetsplatser och att rekrytera och behålla kompetent personal. Coronapandemin har medfört att mer digitala moment inkluderats i projektet än vad som var tänkt från början.

I januari lanserades en digital chefsportal. Portalen är en samlingsplats för information och material speciellt riktad mot organisationens chefer. Vi behöver arbeta vidare för att marknadsföra den.


Ledarskapsakademin har startat under hösten. Fyra medarbetare ifrån kommunen har startat. Programmet kommer att pågå under våren 2021, då det avslutas med en redovisning ifrån de fyra medarbetarna till Kommunledningsgruppen.

Effekterna av smittspridningen av coronaviruset har fortsatt haft en negativ påverkan på det sociala samspelet och möjligheten till trivselaktiviteter. Viss personalomsättning är naturlig och därför kanske vi snarare ska ha ett mål som fokuserar på att öka trivseln.

Analys: Coronapandemin påverkade Medkänsla-projektets start och möjligheterna att göra insatser i organisationen. Detta eftersom belastningen med andra frågor varit tung på många håll. Folkhälsomyndighetens rekommendationer har också påverkat vilket inneburit att delar i projektet fått flyttas fram. Trots vissa förändringar för projektet är utgångspunkten att fastslagen tidsplan kan hållas, vilket innebär ett projektavslut i början av 2022.

Coronapandemin har utvecklat möjligheter att jobba på distans vilket bidrar till att bli en attraktiv arbetsgivare med flexibla arbetsmöjligheter men vi ser också risker med ökad social distansering.

Fullmäktigemål 1:3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: God samverkan och effektivare interna processer		→
Kommentar: <p>DUA (Delegationen unga och nyanlända till arbete) överenskommelsen är färdig, inskickad och godkänd av regeringskansliet. Arbetet med jobbspår i våra egna verksamheter fortsätter under 2021. Komjobb: Beslut togs i nämnden att avvakta till 2022.</p> <p>För att säkerställa resurseffektivitet är rollerna kansliadministratör och kommunsekreterare tätt förknippade med varandra. Syftet är att minska sårbarhet vilket också fick prövas under 2020. Arbetet fortsätter med att föra samman nämndsekreterargruppen för att likrikta arbetet för ökad effektivitet. I samband med rekrytering av ny kommunsekreterare har fokus lagts på ökad utredningsförmåga i kansligruppen.</p> <p>Arbetet med Mål- och resultatstyrning är mycket aktivt med fokus på allt mer tydliga mål och uppföljning. Jämfört med den revision som gjorts på området 2015 bör vi anses ha gjort kraftfulla förbättringar över tid. Eventuellt kan vi öka effekten av arbetet genom att möjliggöra fler funktioner att arbeta i systemet Hypergene. Det är dock en kostnadsfråga. Bedömningen är att vår förmåga till adekvata analyser ökat. Vi behöver dock fortsätta utvecklingen av</p>		

uppföljning för att skapa en direkt länk till framtida mål.

Av både besparingsskäl och effektivitetsskäl har vi ej ersatt lokalförsörjningsstrategen utan valt att arbeta in tydliga processer tillsammans med Svenljunga verksamhetslokaler.

IT har genomgått en organisationsförändring under 2020 med utgångspunkt i de effektiviseringsbeting som ålagts kommunstyrelseförvaltningen. Den stödjande kulturen bedöms ha förbättrats men det är påtagligt att arbetsbördan inom It har ökat per individ. Det innebär något längre ledtider. Likaså har tydlig lagstiftning inom informations säkerhet ställt högre krav på analys innan införande av nyheter. Processerna med att utveckla interna självbetjäningstjänster fortsätter.

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: God service, kommunikation och beredskap		↗
Kommentar: <p>Praktikplatsen.se; Avtal är nu klart, införande av system och uppstart av ferie under våren 2021 och prao hösten 2021 inför uppstart 2022.</p> <p>Vi ser en fortsatt trend i ökat antal sidvisningar på svenljunga.se. Det är ett rimligt antagande att detta påverkats av pandemin men det pekar också på vikten av hemsidan som kommunikationskanal. Våra nyheter delas av andra i flera lokala grupper i sociala medier, vilket ökar spridningen av den information vi skapar. Om så påverkat av pandemin så har kommunikationsfunktionen arbetat aktivt med att öka allmänkännedomen om våra verksamheter. Arbetet med en digital medarbetarwebb har påbörjats under 2020. Lanseringen har skett under 2021. Målsättningen är att effektivisera våra arbetsätt och vår förmåga till ledning. En förutsättning för genomslag är god tillgång till teknik samt tid för nyttjande.</p> <p>Vad gäller beredskapsarbetet så har flera datum för färdigställande flyttats fram på grund av pandemin. Kommunens säkerhetsskyddsanalys är genomförd och kan ligga till grund för att färdigställa processer för hantering av information och processer viktiga för rikets säkerhet. Vi har under året deltagit i övning för totalförsvaret på ledningsnivå. I sammanhanget kan det vara värt att nämna att vi på grund av översvämningar och pandemi skarpt fått pröva vår krisledningsstruktur över tid. Samma organisation används sannolikt i händelse av krig.</p> <p>För att öka möjligheten för våra medborgare att få information 24/7 har vi under året aktiverat Kommunkim som är vår digitala medarbetare i kontaktcenter. Det är en funktion som förväntas kunna utvärderas Q4 2021.</p> <p>Vi är aktiva i vårt trygghetsskapande arbete genom Trygg- och säkermodellen (EST). Informationsinhämtning sker löpande vilket analyseras i en gemensam grupp med tjänstepersoner och polisen. Arbetet pågår för att involvera näringslivet mer. Ett konstaterande är att vi i ett större sammanhang är en trygg kommun med få alarmerande incidenter.</p> <p>Informationsinsatser pågår löpande inom folkhälsofunktionen för att beröra drogförebyggande, suicidförebyggande m.m. Funktionen arbetar aktivt med lovverksamheter. Vid någon tidpunkt bör det övervägas att införliva lovverksamhet stadigvarande i fritidsverksamheten. Exempelvis inom den verksamhet som finns inom samhällsbyggnadsförvaltningen. Det kan ge utrymme att mer aktivt arbeta med förebyggande</p>		

.....

av ojämlika villkor vilket ev har påverkats negativt under pandemin.

Med anledning av effektiviseringsbeting införlivades föreningsbidrag i kommunutvecklingstjänsten. Vi har under året arbetat med att digitalisera delar av hanteringen vilket förväntas få fullt genomslag under 2021. Det är en icke oansenlig tidsåtgång som stimulerar oss att arbeta annorlunda inom rollen. Ett konstaterande är att Svenljunga kommun sannolikt har ett lågt föreningsdeltagande bland unga vilket torde vara värt att lyfta. Vi har påbörjat arbetet med att använda oss av digitala former för turistinformation vilket bedöms fortsätta utvecklas under 2021.

Näringslivsarbetet har i flera led påverkats. Dels genom framflyttade evenemang men också genom förändrad dialog med företagen på grund av pandemin. Tidigt gjordes bedömningen att information och dialog med företagarna måste kunna genomföras digitalt. Ett exempel på detta är "företag i Svenljunga och Tranemo" på Facebook. Arbetet påbörjades också med att kunna erbjuda digitala utbildningar vilket planeras starta under 2021.

Slutsats: Vi har en hög ambitionsnivå inom flera arbetsområden men vi saknar åtgärder inom vissa områden. Pandemin har förbättrat kommunikationen mellan enheter och förvaltningar, beredskapsarbetet har flyttats framåt i tiden men krisledningsstaben har tränats fortlöpande.

Fullmäktigemål 3:2 Skapa bättre förutsättningar för företagsamhet.

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Näringslivsarbetet har i flera led påverkats. Dels genom framflyttade evenemang men också genom ökad dialog med företagen på grund av pandemin. Tidigt gjordes bedömningen att information och dialog med företagarna måste kunna genomföras digitalt. Ett exempel på detta är "företag i Svenljunga och Tranemo" på Facebook. Arbetet påbörjades också med att kunna erbjuda digitala utbildningar vilket planeras starta under 2021.

Ökad näringslivsdialog i samband med Corona. Samtal med alla företag med fler än tre anställda. För att öka kunskapen om varandra och för att möjliggöra diskussioner kring framtida utmaningar så är det bestämt att förvaltningscheferna kommer bjudas in till de gemensamma dialogträffarna med kommunens företagarföreningar.

Vad gäller kommunutveckling och besöksnäring så fortlöper arbetet med att finna digitala sätt att nå ut med information inom besöksnäring, fiskekortshantering mm. Fokus ligger även på att komma i mål med Ätradalsleden som nationell cykelled.

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

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Målet var att minska antalet utskrifter i korridoren för ekonomi/soc. Resultatet visar att antalet utskrifter ökade med 14 % (!) jämfört med föregående år. Det finns flera troliga omständigheter som påverkat måluppfyllelsen i fel riktning och att vi behöver följa upp åtgärderna på annat sätt. I ett led att minska utskrifterna föreslår ekonomienheten att det inrättas en funktion som heter "Follow-me-print" i kommunhusets samtliga skrivare. Utskriften görs då inte förrän man kommer fram till kopieringsmaskinen med en tag eller liknande. Möjligheten att upptäcka felutskrifter ökar och att detta inte resulterar i kvarglömda utskrifter. Ekonomienheten föreslår att IT-enheten inför detta.

Bedömningen är att kommunen i högre grad begär e-faktura vid inköp. Från ekonomienheten sätts mer fokus på att leverantörer som skickar många fakturor till oss övergår till att skicka elektroniskt istället. Andel e-fakturor uppgår 74% för 2020. Detta är en väldigt hög siffra, vilken vi är mycket nöjda med. Motsvarande siffra för helåret 2019 var 46%.

Ekonomienheten har infört ett nytt sätt att hantera fakturor som är återkommande och har ungefär samma kostnad varje månad, såsom abonnemangsfakturor. Först ut är telefoni via Tele2. Tidigare hade vi samlingsfakturor men nu har vi en faktura per abonnemang. Antalet fakturor från Tele2 ökar väldigt mycket men tydligheten och kvalitetssäkringen i fakturorna ökar också. Flertalet av fakturorna kommer efter inkörsperioden gå rakt igenom systemet och automatat testeras, OM de uppfyller vissa fördefinierade parametrar där beloppet är en viktig sådan.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
miljoner kronor	2018	2019	2020	2020	
Politisk Verksamhet	-5,8	-6,2	-5,1	-6,0	1,0
Stabsfunktioner	-33,4	-35,8	-38,2	-40,7	2,4
Arbetsmarknad	-6,2	-6,2	-6,5	-7,1	0,6
Personalenheten	-7,5	-7,5	-7,4	-8,3	0,9
Räddningstjänst	-9,9	-9,9	-10,6	-10,6	0,1
Oförutsett KSF	0,0	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Oförutsett	-0,6	-0,6	-1,2	-1,3	0,0
Nettokostnad	-63,5	-66,2	-69,4	-74,4	4,9

	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020
miljoner kronor	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk Verksamhet	0,0	0,0	0,0	-5,1	-6,0	1,0
Stabsfunktioner	3,7	3,3	0,4	-42,0	-44,2	2,2
Arbetsmarknad	21,6	12,5	9,1	-28,1	-19,6	-8,5
Personalenheten	0,7	0,1	0,6	-8,2	-8,5	0,3
Räddningstjänst	0,0	0,0	0,0	-10,6	-10,6	0,1
Oförutsett KSF	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Oförutsett	0,0	0,0	0,0	-1,2	-1,3	0,0
Summa	26,0	15,9	10,1	-95,4	-90,5	-5,0

Den politiska verksamheten redovisar ett överskott om 1 miljoner kronor. Det är lägre möteskostnader samt korrigerad av felregistrerad semesterlöneskuld.

Samverkansnämnden Arbetsmarknad har ett överskott för Svenljungas del om 0,6 miljoner kronor. Detta avser beviljade bidrag, ej fullt ersatt personal och verksamhet som inte kunnat utföras p.g.a. av Corona.

Samverkansnämnd personals verksamhet gör som helhet ett överskott om ca 0,9 miljoner kronor Detta beror på lägre kostnader, ej fullt ersatt personal samt ersättning från samordningsförbundet.

Ekonomi gör ett överskott om 0,2 miljoner kronor.

IT redovisar totalt ett underskott om 0,3 miljoner kronor p.g.a. flertalet personalbyten samt omorganisation.

Kansli redovisar ett överskott på 1 miljoner kronor p.g.a. lägre kostnader, omorganisation av personal- se IT. 0,6 miljoner kronor färdtjänst. Totalt 1,7 miljoner kronor.

Näringsliv har 0,7 miljoner kronor i lägre kostnader bl.a. p.g.a. inställd expomässa, näringslivsgala samt lägre personalkostnader.

Turism/ förening har ett överskott om 0,2 miljoner kronor.

Förvaltningen totalt sett redovisar ett överskott om 4,9 miljoner kronor.

Generellt för alla verksamheter inom kommunstyrelsen gäller att överskotten kommer från många bäckar små då verksamheterna ställt om under Corona men ändå inte fullt ut kunnat utföra verksamheterna.

Integrationsverksamheten redovisar ett överskott med 1,2 miljoner kronor. Redovisningen av integrationens ekonomi återfinns i driftredovisningen under gemensamma kostnader och intäkter.

Personal

Personalen har på olika sätt fått upprätthålla sina arbetsuppgifter med att arbeta mer på distans än normalt och vid symptom undvikit att vara på arbetsplatsen. Det innebär att vi blir bättre och bättre på att hålla möten med vissa på plats och andra på distans och med hjälp av digitala lösningar kan vi fortsätta utföra arbetsuppgifter på ett bra sätt. Sjukfrånvaron har ökat under perioden men från en låg nivå och vi är inget undantag än övriga samhället.

Anställda per anställnings- och löneform

	200101-201231				190101-191231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
KSF	66	56	10	65	65	56	9	64,9

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	20200101-20201231		20190101-20191231	
	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare
KSF	24 207	12,2	26 078	13,2

Frånvaro

	200101-201231			190101-191231		
	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
KSF	4,53%	3,86%	0,67%	2,62%	2,54%	0,08%

Samverkansnämnd Arbetsmarknad

Sammanfattning

Arbetsmarknadsenheten har under 2020 haft fokus på att skapa aktiviteter för unga hemmasittare, planering med DUA (Delegationen unga och nyanlända till arbete) med förberedande jobbspår samt Praktikplatsen.se.


Mycket har vi kunnat genomföra, genom att inte stänga ner utan ställa om på grund av Corona. Flertalet aktiviteter har kunnat bedrivas digitalt. Vi ser ändå en progression hos deltagarna men kanske inte lika effektiv som vid fysiska träffar. Corona har också utmynnat i att deltagarna får en längre väntetid innan de kommer igång. Genom att

.....

arbetslösheten nu ökar kraftigt ser vi en risk för att det blir större utmaningar för både deltagare och personal under 2021.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

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

Enhetsmål	Bedömning	Trend
Arbetsmarknadsenheten: Barn och ungdomar ska ha förutsättningar för fortsatta studier och god sysselsättning/arbete		↗

Fullmäktigemål 1:3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.

Nämndsmål
Nämndsmål: God samverkan och effektivare interna processer

Arbetsmarknadsenheten: Kommunens resurser ska användas på ett effektivt sätt.

Bedömning	Trend
	↗

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Nämndsmål
Nämndsmål: God service, kommunikation och beredskap

Arbetsmarknadsenheten: Verksamheten ska vara effektiv och ha ett gott bemötande i kontakten med medborgarna

Bedömning	Trend
	↗

Ekonomi

Samverkansnämnd AME gör ett överskott om 0,8 miljoner kronor, som Svenljunga tar del av med 47% vilket blir 0,4 miljoner kronor. Vidare har feriearbetarna i Svenljunga ett överskott 0,1 miljoner kronor, samt en ändrad fördelning av den delade integrationen ger överskott om 0,1 miljoner kronor. Totalt sett för Svenljungas del gör AME ett överskott om 0,6 miljoner kronor

Överskottet beror på beviljade bidrag samt ej fullt ersatt personal samt lägre kostnader då viss verksamhet inte fullt haft möjlighet att utföras.

AME 2020-2023	Utfall 20201231	Budget 2020	Diff budget 2020
Totalt administration	7 873 352	8 668 993	
Totalt arbetsmarknadsåtgärder	1 550 220	1 650 000	
Totalt verksamheter	2 696 434	2 563 361	
	12 120 006	12 882 354	762 348
Svenljunga 47%	5 696 403	6 054 706	358 304
Tranemo 53%	6 423 603	6 827 648	404 044
(ny fördelning from 2019)	12 120 006	12 882 354	762 348
52134 Feriearbetare Svenljunga	947 129	1 027 000	79 871
52162 Feriearbetare Tranemo	1 087 081	1 027 000	
Totalt Svenljunga	6 643 532	7 081 706	438 175
Totalt Tranemo	7 510 684	7 854 648	343 963

Personal

Under 2020 har det bytt personal/tjänster inom AME som gjort att det under en tid blivit vakanta platser, även haft ett par tjänstemän med lång sjukfrånvaro.


Samverkansnämnd Personal

Sammanfattning

Personalfunktionen består av tre delar HR, lön och bemanning. HR-Funktionen har påbörjat ett förändringsarbete under 2020, att gå från Personalfunktion till HR-Funktion. Vi arbetar med varje grupp, lön, bemanning och HR-konsulter. Vi förändrar vårt interna arbete att skapa team som arbetar mer tydligt mot förvaltningarna. Vi gör en förändring ifrån HR-konsult till HR-strateg. Vi är idag en HR-Funktion på distans, där vi påbörjar arbetet 2021 att vara en HR-Funktion som arbetar närmare förvaltningarna. Vi kommer att arbeta med kompetensutveckling inom olika områden för att stärka HR-Funktionen och vi startar detta med att utbilda alla HR-Konsulter i processledning under början av 2021.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

Fullmäktigemål 1:2 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.

Enhetsmål	Bedömning	Trend
Personalenheten bidrar till ett hållbart medarbetarskap i Svenljunga kommun.		↗
Kommentar: Här beskrivs de viktigaste aktiviteterna som har genomförts av HR-Funktionen under 2020 för att bidra till ett hållbart medarbetarskap. Projekt Medkänsla Ett projekt finansierat med ESF-medel startades upp i början av året. Målsättningen med projektet är bland annat att arbeta för sundare arbetsplatser och att rekrytera och behålla kompetent personal. I projektet har en analys- och planeringsfas genomförts under våren. Information om projektet har förmedlats till förvaltningsledning och ledningsgrupper inom respektive förvaltning. Under hösten 2020 har så kallade "reflektionsgrupper" startats, där representanter från alla förvaltningar finns med. Syftet med grupperna är att identifiera behov i organisationen samt ta fram material för vidare arbete i projektet. Coronapandemin har medfört att mer digitala moment inkluderats i projektet än vad som var tänkt från början. Bland annat kommer digitala utbildningar i form av e-kurser arbetas fram. Digitalt stödmaterial till chefer, för att lyfta psykisk och organisatorisk arbetsmiljö på APT, är exempel på andra digitala element som kommer tillföras projektet. Chefsportal I januari 2020 lanserades en digital chefsportal. Portalen är en samlingsplats för information och material speciellt riktad mot organisationens chefer. Oavsett om man är ny som chef eller erfaren ledare är syftet att skapa en trygghet i chefsrollen som kan överföras in i verksamheten. Chefsportalen är en föränderlig plattform, där nya funktioner och innehåll fylls på och förändras över tid för att ständigt vara aktuella.		

Har ni kunnat genomföra de aktiviteter som ni planerat

Coronapandemin påverkade Medkänsla-projektets start och möjligheterna att göra insatser i organisationen. Detta eftersom belastningen med andra frågor varit tung på många håll. Folkhälsomyndighetens rekommendationer om att inte genomföra fysiska möten har också påverkat projektet vilket inneburit att delar i projektet fått flyttas fram. Trots vissa förändringar för projektet kopplat till pandemin är utgångspunkten att fastslagen tidsplan kan hållas, vilket innebär ett projektavslut i början av 2022.

Ledarskapsakademien har startat under hösten 2020. Fyra medarbetare ifrån kommunen har startat programmet. Programmet kommer att pågå under våren 2021, då det avslutas med en redovisning ifrån de fyra medarbetarna till Kommunledningsgruppen.

Ekonomi

De två verksamheter som delas med Tranemo uppvisar ett överskott om 0,8 miljoner kronor för Svenljungas del. Detta beror på lägre systemkostnader samt ej fullt ersatt personal. Övriga verksamheter på personal som finns i Svenljunga gör att överskott om 0,1 miljoner kronor så det är lägre kostnader än beräknat.

Personal

Vår gemensamma personalsamverkan med Tranemo kommun redovisar ett överskott på ca 1,5 milj kr. För Svenljungas del är det ett överskott på ca 800 000 kr. Överskottet beror till stor del på föräldraledigheter och vakanta tjänster. En förklaring till Överskottet är också att det har varit en Pandemi under året som har gjort att vi inte har haft möjlighet att utföra vissa aktiviteter, för vilka vi hade avsatt medel i budget. Vi har även haft ersättning ifrån ESF- projektet med finansiering av en tjänst på halvtid. En HR-konsult har sagt upp sig och rekrytering pågår för att tillsätta tjänsten under första halvåret 2021. Vår sjukfrånvaro under året har varit något högre under första halvåret, under andra halvåret är sjukfrånvaron lägre än föregående år. Vi kan framförallt se en viss höjning av sjukfrånvaron under mars-april. Vårt arbete har ifrån mars övergått till att arbeta mer och mer hemifrån och ha digitala möten. Vi var mer fysiskt på plats efter semesterperioden, då läget i pandemi situationen var något bättre. Vi har under hösten arbetat mer och mer hemifrån. I och med nya direktiv ifrån Folkhälsomyndigheten i november, gick vi helt över till arbete hemifrån, i förstahand och främst digitala möten. I vårt HR arbete fungerar det väl i många uppdrag. I vissa uppdrag krävs det fysiska möten. Vi har under året skapat bättre förutsättning för att arbeta på distans. Många utvecklingsfrågor inom enheten har stannat av då det har varit mycket fokus på Pandemin.


Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning

Barn- och utbildningsförvaltningens fokus har under året präglats av Coronapandemin. Förvaltningen har sedan i mars varit i stabsläge. Lärcentrum stängdes ner under våren och all undervisning skedde via distans för dessa elever. I december övergick årskurs 7, 8 och 9 att ha undervisning på distans då en stor andel av personalen var sjuka i Covid-19. Under våren tog Krisledningsnämnden ett beslut om att förbereda förskolan Harstigen för barnomsorg på obekvämt arbetstid. Krisledningsnämnden fattade också beslut om matersättning för grundskolelever och gymnasielever som har undervisning på distans. Förvaltningen har jobbat hårt med att få en budget i balans och bokslutet för 2020 visar ett litet plus resultat. Förvaltningen ser en positiv trend när det gäller våra elevers resultat. Både årskurs sex och nio förbättrar sina slutbetyg från tidigare år. Årskurs nio lyfter sina resultat från föregående år på samtliga tre områden. -ökad måluppfyllelse i alla ämnen, behörighet till gymnasiet samt meritvärdet. Förvaltningens arbete har också präglats av den politiska diskussionen kring en ny skolorganisation. Politiken har gett förvaltningen i uppdrag att ta fram underlag för en ny årskurs 4-6 skola i Östra Frölunda samt renoveringar av två F-3 skolor i Högvad och Kindaholm. Det har också av kommunfullmäktige tagits beslut om att tillfälligt flytta elever från Holsljunga till Överlida och Mjöbäcks skolor.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

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

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Hög måluppfyllelse för alla barn, elever och studerande		↗
Kommentar: * Våra elever ska lyckas som riksnittet! På förvaltningsnivå följs alla elevers utveckling mot målen upp vid fyra tillfällen per år. Syftet med uppföljningen är att inte bara följa utvecklingen per årskurs utan följa årskullar och kunna uppmärksamma de insatser som ger effekt samt sätta in rätt åtgärder tidigt. Resultatet för läsåret 2019/2020 visar ett positivt trendbrott för årskurs 9 med både en ökad behörighet till gymnasiet, högre meritvärde samt fler elever som når målen i alla ämnen jämfört med föregående år. En satsning på matematikundervisningen i årskurs 9 samt en systematisk insats från studie- och yrkesvägledare är en del av förklaringen till årets goda resultat. Behörigheten till gymnasiet har ökat till 85%(68,8%) och det genomsnittliga meritvärdet har ökat till 209 (198,3). Både behörigheten till gymnasiet och meritvärdet är det klart högsta de senaste fem läsåren. Trots de förbättrade resultaten ökar skillnaderna mellan pojkar och flickor. Skillnaden i genomsnittligt meritvärde mellan flickor och pojkar har ökat från 40 till 50 poäng 2019/2020. Behörigheten ligger i paritet med riksnittet. Beträffande resultatet för åk 7 och åk 8 finns det anledning att beakta att en hög andel elever är underkända i matematik. Årskurs 6 redovisar en hög andel elever med godkända betyg i		

.....

respektive ämne i åk 6 men samtidigt är det en lägre andel som når godkänt i alla ämnen.

* Barn, elever och personal är digitalt kompetenta

Inom förvaltningen har en omfattande kompetensutveckling genomförts det senaste läsåret. En särskild satsning har gjorts genom att skapa Kreativa lärrum. Parallellt med riktade kompetensutvecklingsinsatser gentemot elever och personal har Kreativa lärrum genom såväl digitala lärverktyg som anpassat applikationsstöd men inte minst specialpedagogiska insatser breddat det digitala stödet. Den rådande pandemin har också i stor grad påverkat takten och användandet av digitala resurser. Lärcentrum har beroende på omständigheterna kring pandemin bedrivit stor del av undervisningen under 2020 på fjärr och distans. Även inom grundskolan och inte minst på högstadiet har en ökad sjukfrånvaro medverkat till en utökad användning och under slutet av 2020 varvades med distans-, fjärr- och närundervisning för årskurs 7 - 9. Erfarenheterna från grundskolan är att redskapen kunnat komplettera undervisningen. Trots ökad sjukfrånvaro har elever och deras vårdnadshavare kunnat vara välinformerade om den fortlöpande undervisningen. Inom Lärcentrum har utvärdering visat att många delar i utvecklingen av distansstudier varit positiva. Vissa elevgrupper har dock haft en försämrad progression då dessa, i många fall beroende på mindre studievana, har större behov av mer traditionell undervisning och handledning.

* Vi har ett levande kvalitetsarbete

Förvaltningen har tillsammans med nämnden arbetat fram ett välfungerande systematiskt kvalitetsarbete och det finns en fungerande plan med årshjul för det systematiska kvalitetsarbetet på huvudmannanivå. Rektorer i förskola, fritidshem och skola följer upp och utvärderar kontinuerligt sina verksamheter.

* Vi har en lärmiljö som gynnar alla barn och elever samt ett främjande och förebyggande elevhälsoarbete

Det främjande och förebyggande elevhälsoarbetet är en viktig del för att våra barn och elever ska lyckas. Tidigare granskningar visade att vår elevhälsa inte var tillräckligt främjande och förebyggande. Vi såg också i våra kunskapskuppföljningar att bara ett fåtal elever hade åtgärdsprogram i förhållande till hur många elever som bedömdes ha otillräckliga kunskaper. Under föregående läsår genomfördes en omorganisation för att dels säkerställa tillgången till elevhälsa och dels att det finns förutsättningar för ett främjande och förebyggande arbete i enlighet med skollagen på våra skolor. Det har resulterat i att det i den centrala elevhälsan finns ett kommunövergripande resursteam samt skolsköterskor, kuratorer, skolpsykolog samt skolläkare. Varje skola/rektorsområde har sitt egna lokala team med specialpedagog samt den centrala elevhälsans olika professioner. Upplevelsen är att omorganisationen har förstärkt samverkan mellan elevhälsans professioner och skolans personal, att det främjande och förebyggande arbetet förtydligats samt att processen för elever i behov av stöd har snabbats upp.


Förvaltningens samt skolornas analyser visar även på en ökad medvetenhet i att tillgängliggöra våra lärmiljöer, vilket förstärkt barns och elevers progression mot målen. Bl.a. används bildstöd, olika former av dagsstrukturer, formativ undervisning, digitala undervisningsmetoder mm, vilket på olika sätt stärkt måluppfyllelsen och medfört att våra elever lyckats i högre utsträckning.

* Ett språkutvecklande förhållningssätt genomsyrar alla våra verksamheter


Förskolorna har generellt ett välfungerande arbete som gynnar barnens språkutveckling. På de förskolor som aktivt arbetar med ett språkutvecklande förhållningssätt som uppmärksammar och inkluderar språket i förskolans verksamhet under hela dagen får våra barn ett mer rikt och nyanserat språk. För att säkerställa likvärdigheten i kommunens förskolor samt att arbetet blir

ett förhållningssätt för all personal pågår en satsning i alla kommunens förskolor för att stärka det språk- och kunskapsutvecklande arbetet. Målet är att alla barn ska ges möjlighet att utveckla alla sina språk under tiden på förskolan.

Fullmäktigemål 1:2 Vi är en attraktiv arbetsgivare, dit medarbetare aktivt söker sig, trivs och vill stanna kvar.

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: God arbetsmiljö och hög kompetens hos vår personal		↘
<p>Kommentar:</p> <p>Kompetensförsörjningen är en utmaning som kräver insatser på både kort- och långsikt. Processerna både för utbildning av befintlig personal, rekrytering av ny personal, arbete med att vara en attraktiv arbetsgivare, introduktion av nyanställda behöver förtydligas och utvecklas.</p> <p>Andelen behörig personal i både förskola, fritidshem och skola har sjunkit sedan tidigare år. Det är färre än hälften av vår förskolepersonal som är behörig och bara cirka en femtedel av personalen på fritidshemmen har en pedagogisk högskoleutbildning. Det råder brist på behöriga förskollärare och fritidspedagoger i hela landet, vilket medför svårigheter att rekrytera och öka andelen behörig personal. Ett av målen för läsåret har varit att varje avdelning ska ha minst en behörig förskollärare eller fritidspedagog. Detta mål är inte uppfyllt på alla enheter.</p> <p>Trots att andelen behörig personal i både förskola, fritidshem och skola har sjunkit något sedan tidigare år är personalförsörjningen relativt stabil. Legitimationskraven har ökat konkurrensen om behörig personal och den nya lärarutbildningen har till viss del smalat av behörigheten för lärare i grundskolan. Detta utgör en särskild utmaning för de mindre skolenheterna inte minst vid nyrekrytering. Inom förskola och fritidshem råder en stor obalans mellan behov och examinerad personal.</p>		

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Alla barn, elever och studerande ska känna sig trygga och uppleva delaktighet		→
<p>Kommentar:</p> <p>Elevenkäten visar att eleverna till stor del känner sig trygga i skolan. Det finns dock en skillnad där elever i årskurs 7-9 känner sig mindre trygga än de yngre eleverna. Nästan 90 % av alla elever trivs i skolan, trivs med de vuxna i skolan och anser att lärarna bemöter dem väl. Även när det gäller inflytande och hänsynstagande till elevernas åsikter är de yngre eleverna mer positiva än eleverna i årskurs 7-9. Områden som är viktiga att ha uppmärksamhet på är studieron i klassrummen och matsalssituationen för flera elevgrupper.</p>		

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
miljoner kronor	2018	2019	2020	2020	
Politisk verksamhet	-0,4	-0,6	-0,5	-0,4	-0,1
Ledning och administration	-19,3	-21,4	-20,0	-20,4	0,5
Förskola och fritidshem	-62,8	-66,4	-66,5	-64,6	-1,9
Grundskola	-103,0	-104,4	-109,7	-109,7	0,1
Särskola	-8,3	-9,5	-8,8	-9,0	0,2
Gymnasieskola	-45,0	-47,2	-44,2	-44,7	0,5
Vuxenutbildning	-7,5	-8,2	-7,7	-8,6	0,8
Kulturskolan	-3,5	-3,7	-3,3	-3,3	-0,1
Skolskjutsar	-12,0	-12,2	-12,1	-12,2	0,1
Nettokostnad	-261,8	-273,6	-272,7	-273,0	0,3

	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020
miljoner kronor	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,5	-0,4	-0,1
Ledning och administration	0,2	0,0	0,2	-20,2	-20,4	0,3
Förskola och fritidshem	16,2	13,3	2,8	-82,7	-77,9	-4,7
Grundskola	19,3	17,2	2,1	-129,0	-126,9	-2,0
Särskola	0,0	0,0	0,0	-8,8	-9,0	0,2
Gymnasieskola	2,3	2,6	-0,3	-46,5	-47,3	0,9
Vuxenutbildning	2,3	2,4	0,0	-10,1	-10,9	0,9
Kulturskolan	0,7	0,6	0,2	-4,1	-3,8	-0,3
Skolskjutsar	0,0	0,0	0,0	-12,1	-12,2	0,1
Summa	41,1	36,0	5,0	-313,8	-309,0	-4,8

.....

Totalt visar förvaltning resultat på +0,3 miljoner kronor vilket kan jämföras mot förra årets resultat på drygt -10 miljoner kronor.

Under året har förvaltnings verksamheter fått ställa om för att anpassa sig för de nya omständigheter som råder i hela världen pga pandemi. Detta har även speglat sig i ekonomiskt utfall. Under året har förvaltning erhållit 2,3 miljoner kronor som ersättning för sjuklönekostnader under perioden april-december. Samtidigt har de totala sjuklönekostnaderna för förvaltning minskat med 160 tusen kronor jämfört mot år 2019 (räknat på hela året). Å andra sidan har vikariekostnaderna där verksamheter behövde ta in extra personal i samband med ordinarie personals sjukskrivningar uppgått till 1,6 miljoner kronor under perioden mars-december. Övriga kostnadsökningar i samband med pandemi uppgår till 0,4 miljoner kronor.

En del av kostnader som har uppstått i samband med pandemi har bokförts på verksamhet "Kris i Svenljunga" och belastar inte förvaltning. Annan del av kostnader främst kostnader för vikarier har belastat förvaltning. Det totala kalkylerade effekt av pandemi som härrör sig till förvaltningen ligger på plussida då statliga ersättning för sjuklönekostnaderna (2,3 miljoner kronor) överstiger uppskattade totala kostnader (ca 2 miljoner kronor) med 0,3 miljoner kronor. Därtill kommer även kostnadsminskning pga minskade antal av förskolebarn inom barnomsorgsverksamheter då många föräldrar har hållit sina barn hemma och verksamheterna kunde klara sig på minimal bemanning.

En annan faktor som har haft betydlig påverkan på årets resultat är ökning av interkommunala ersättningar inom barnomsorg och skola. Budgetavvikelse år 2020 för interkommunala ersättningar för grundskola och barnomsorg motsvarar ca 3,6 miljoner kronor. Samtidigt har förvaltning hållit budget för interkommunala ersättningar för gymnasieelever. Nedan följer sammanställning över budgetavvikelser över interkommunala ersättningar.

- Förskola: -2,1 mkr
- Grundskola: -1,5 mkr
- Gymnasiet: + 0,3 mkr

Under tidigare bokslut har förvaltningen återkommande nämnt den drastiska minskningen av bidrag från Migrationsverket. Men under år 2020 har ersättning tom överstigit det budgeterade nivå med 0,3 miljoner kronor främst beroende på att det har kommit in mer intäkter avseende 2019 än vad som var uppskattat vid bokslutet 2019.

Ledning och administration +0,5 miljoner kronor

Lönekostnader överstiger budget med 0,9 mkr pga att vissa anställningar under året har överlappat varandra.

Medel avsedda för oförutsedda händelser blev inte förbrukade. (+1,4 mkr)

Förskola och fritidshem -1,9 miljoner kronor

Intäkter från Migrationsverket blev 0,5 miljoner kronor högre än budgeterat.

Intäkter från barnomsorgsfakturor har överskridit budget med 0,3 miljoner kronor. Vilket motsvarar 4% av det totalt budgeterade beloppet.

.....

Lönekostnader blev 0,7 miljoner kronor högre än budgeterat. Detta underskott är dock mycket lägre än vad det var prognostiserat vid uppföljningar i början på året. Under vår, sommar och höst har verksamheter haft mycket färre barn på förskolor på grund av pandemin och hade kunnat hålla bemanning mycket lägre än vid ett vanligt verksamhetsår.

Förskole- och fritidsverksamheten har erhållit 1,2 miljoner kronor ersättning för att täcka sjuklönekostnader under pandemi. Samtidigt har sjuklönekostnader ökat med enbart 0,4 miljoner kronor jämfört mot år 2019. Vilket innebär att verksamheten har fått hög kostnadskompensation i förhållande till kostnadsökning och detta har förbättrat det totala resultatet och underlättat för verksamheten att följa budget.

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

Verksamhet Annan utförare förskola och fritidshem visar ca 2,1 mkr högre kostnader än budgeterat.

Grundskola +0,1 mkr

Intäkter från Migrationsverket blev 0,5 miljoner kronor högre än budgeterat även om antalet barn som är berättigade till ersättning fortsätter minska. Överskottet beror på att det har kommit in mer intäkter avseende 2019 än vad som var uppskattat vid bokslutet 2019.

Verksamhet har erhållit 0,9 miljoner kronor för att ersätta sjuklönekostnader i samband med pandemi.

Verksamhet skolmåltider överskrider budget med 1 miljon kronor eftersom att dem debiterade kostnader har överskridit de budgeterade kostnader.

Verksamhet inventarier och drift överskrider budget med 0,7 miljoner kronor. Detta beror på extra kostnader som har tillkommit under året i form av extra lokalanpassningar samt inköp av möbler (0,2 miljoner kronor).

År 2019 visade undervisningsverksamhet underskott på -4,8 miljoner kronor på lönekostnaderna. År 2020 har underskottet minskat till -1,8 miljoner kronor.

Detta är tack vare att rektorer har inför hösttermin 2020 anpassat sin organisation så att den ryms bättre inom anvisad budgetram. Till hösttermin 2020 blev även processen med att minska antalet elevassistenter avslutad. Även det har lett till förbättrad budgetföljsamhet.

Samtidigt har rektorsområden ännu inte hunnit tillsätta alla positioner för specialpedagoger vilket leder till att verksamhet skolhälsovård visar överskott på 3,9 miljoner kronor för lönekostnader.

Totalt inom verksamheten grundskola blev lönekostnaderna 2 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Medel avsedda till personalutbildning har inte blivit förbrukade pga pandemi och ger överskott på 0,1 miljoner kronor.

.....

Budget för köpta platser i annan kommun för grundskola överskrids med 1,5 miljoner kronor. Anledning till underskottet är att fler elever inom grundskolan väljer att gå på skola i en annan kommun (42 barn under hösttermin 2019 kan jämföras med 63 barn under hösttermin 2020).

Särskola +0,2 miljoner kronor

Verksamhet särskola överstiger sin budget för interkommunala ersättningar för platser för särskola och särgymnasiet med 0,3 miljoner kronor.

På plus sida ligger personalkostnader samt materialinköp (+0,5 miljoner kronor).

Gymnasieskola +0,5 miljoner kronor

Totalt blev intäkter 0,3 miljoner kronor lägre än budget. Främst beror det på att intäkter från Migrationsverket har minskat med c:a 0,9 miljoner kronor. Detta uppvägs av drygt 0,6 miljoner kronor i ökade statliga bidrag (0,3 miljoner kronor) och ersättning från Västra Götalands Regionen samt 0,3 miljoner kronor för elever på Naturbruksgymnasier.

På kostnadssidan är det minskade personalkostnader med drygt 0,4 miljoner kronor beroende på effektivisering som ger budgetöverskott. Kostnaderna för köpta gymnasieplatser har blivit 0,3 miljoner kronor lägre och därutöver har övriga verksamhetskostnader givit budgetöverskott med 0,2 miljoner kronor.

Vuxenutbildning +0,8 miljoner kronor

De främsta anledningarna till överskottet är minskade kostnader. Kostnaderna för personal minskar med c:a 0,5 miljoner kronor och beror på effektivisering och statligt stöd för sjukskrivningar.

Medel avsatta för att täcka eventuella kostnader för Komvux samarbete med Boråsregionen behövde inte användas vilket förbättrar resultatet med 0,3 miljoner kronor.

Utöver detta har de interkommunala kostnaderna givit ett mindre överskott med 0,1 miljoner kronor.

Kulturskolan -0,1 miljoner kronor

Verksamheten har budgeterat intäkter för år 2020 för elevavgifter för hela kalenderåret. Beslutet om att börja ta ut avgifterna har börjat gälla från början på läsåret 2020/2021 därför har de fakturerade avgifterna blivit ca 50% lägre än de budgeterade avgifterna. Vilket motsvarar 0,3 miljoner kronor.

Å andra sidan uppvägs detta med att verksamheten har varit återhållsam med vikarier, stor restriktivitet vid inköp av undervisningsmaterial samt att vissa arbetskostnader fick täckning av statsbidrag.

Personal

Antal årsarbetare är i stort oförändrat sedan 2019. Korttidssjukskrivningen har ökat sedan samma period föregående år. Detta kan förklaras med Corona pandemin och att

förvaltningen följt folkhälsomyndighetens rekommendationer. Långtidssjukskrivningen är i stort oförändrad sedan 2019.

Anställda per anställnings- och löneform

	200101-201231				190101-191231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
BUF	371	274	97	344,4	360	277	83	337,9

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	20200101-20201231		20190101-20191231	
	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare
BUF	30 059	15,2	39 080	19,7

Frånvaro

	200101-201231			190101-191231		
	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
BUF	7,68%	5,15%	2,53%	6,06%	3,46%	2,6%

Socialnämnden

Sammanfattning

Stora delar av året har ägnats åt att planera för om och när Covid-19 bryter ut i nämndens verksamheter. Under året har ungefär 10 personer haft smittan i nämndens verksamheter och det är lågt jämfört med andra kommuner i Svenljungas storlek. Att smittan till stor del kunnat hållas ifrån verksamheterna beror på förvaltningens intensiva arbete med att följa basala hygienrutiner och förmåga att ha adekvat skyddsutrustning tillgänglig. Vidare har restriktionerna ökat frånvaron vilket har ökat förvaltningens personalkostnader. Dessa dock kompenseras med statliga bidrag för sjuklönekostnader. Fram till nu har förvaltningen klarat krisen med pandemin på ett bra sätt både ekonomiskt och hur kvaliteten kunnat bibehållas och till stor del lyckats hålla smittan utanför verksamheterna. Detta arbete har dock tagit mycket energi vilket gör att det finns en viss trötthet ute i organisationen som till viss del visar sig på något ökade sjukskrivningstal.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

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

1. Nämndmål Kvalitetssäkrad vård och omsorg

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Strukturkvalitet: De senaste åren har mycket arbetstid ägnats åt att bygga upp en ändamålsenlig organisation. Äldreomsorgen och individ- och familjeomsorgens utförarverksamhet har omorganiserats för att skapa bättre förutsättningar att jobba effektivt och gränsöverskridande. Förvaltningen har lyckats rekrytera kompetenta chefer som starkt bidrar till den positiva utvecklingen.

Processkvalitet: Den ökade frekvensen kvalitetsuppföljningar inom enheterna och verksamhetsområdet har gett bättre kontroll på verksamheten. Detta har skapat bättre beslutsunderlag och ledningen har också tagit adekvata beslut utifrån dessa underlag. Sakta men säkert sjunker kostnaderna i förvaltningen samtidigt som kvalitetsnivån är intakt och i vissa fall ökat.

Resultatkvalitet: Förvaltningen har fortsatt att arbeta ihop med nämnden för att prioritera rätt. Dock vet vi inte ännu vad Covid-19 innebär rent kvalitetsmässigt då vissa verksamheter fått ligga vilande tillfälligt, en hel del brukare tillfälligt avsåde sig insatser samt att vissa insatser bortprioriterades utifrån hög frånvaro.

Indikator	År 2017	År 2018	År 2019	Senaste utfall	Mål 2020	Bedömning	Trend
SOF Brukarundersökning nöjdhet ÄO	94%	91%	93%	90%	80%		↘
SOF Brukarundersökning nöjdhet LSS o Boendestöd				92%	80%		-
SOF Bedömd kvalitet i verksamheterna				3.3	3.0		↗

Fullmäktigemål 2:1 Resultatet för 2020 ska uppgå till minst 1,2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag

Nämndsmål	Bedömning	Trend
2. Nämndsmål God ekonomisk hushållning med en budget i balans.		↗

Kommentar:

Strukturkvalitet: De senaste åren har mycket arbetstid ägnats åt att bygga upp en ändamålsenlig organisation. Äldreomsorgen och individ- och familjeomsorgens utförarverksamhet har omorganiserats för att skapa bättre förutsättningar att jobba effektivt och gränsöverskridande. Detta arbete börjar nu bära frukt i form av färre placeringar inom Individ- och familjeomsorgen och lägre kostnader inom äldreomsorgen. Förvaltningen har lyckats rekrytera kompetenta chefer som starkt bidrar till den positiva utvecklingen.

Processkvalitet: Den ökade frekvensen av ekonomiuppföljningar inom enheterna och verksamhetsområdet har gett bättre kontroll på verksamheten. Detta har skapat bättre beslutsunderlag och ledningen har också tagit adekvata beslut utifrån dessa underlag. Sakta men säkert sjunker kostnaderna i förvaltningen.

Resultatkvalitet: Förvaltningen ser nu en minskning av kostnaderna inom äldreomsorgen. Förvaltningen har fortsatt att arbeta ihop med nämnden för att prioritera rätt. Dessa prioriteringar börjar nu bära frukt och kostnadsökningskurvan har planat ut. Dock vet vi inte ännu vad Covid-19 innebär rent kostnadsmässigt då viss verksamhet fått ligga vilande tillfälligt, en hel del brukare tillfälligt avsåde sig insatser samt att vissa insatser bortprioriterades utifrån hög frånvaro. Förvaltning har sökt ersättning från statliga bidragsmedel.

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

3. Nämndsmål: Medarbetarna ska vara delaktiga i arbetssättet med mål- och resultatstyrning

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

En ökad tydlighet gällande styrning och ledning har skett. Upplevelsen är att en stor del av medarbetarna ser vinsterna med mål och resultatstyrning och är väl förtrogna med arbetet. Dock, under rådande pandemiomständigheter, så arbetas det inte lika aktivt i verksamheterna gällande utvecklande målarbete.

Indikator	År 2017	År 2018	År 2019	Senaste utfall	Mål 2020	Bedömning	Trend
SOF Delaktighet i mål och resultatstyrning chef		100%	82%	50%	95%		↘
SOF Delaktighet i mål och resultat medarbetare		40%	80%	80%	80%		→

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

4. Nämndmål Minska miljöpåverkan inom verksamheten

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Under året fortsätter förvaltningen arbetet med ökad digitalisering, till viss del utifrån en förbättrad miljöpåverkan. Exempel på detta är det påbörjade arbetet med att kunna beställa mat via nätet och det löpande arbetet med vårdplaneringar på distans. Effektivare ruttplanering inom verksamheterna samt arbete mot att minska matsvinn är andra exempel.

I och med Covid-19 har det skett en drastisk ökning i användandet av digitala hjälpmedel för att kunna genomföra möten utan att träffas samt möjliggöra arbete hemifrån i de fall det är möjligt.

Enheterna arbetar med att se över befintlig bilpark. De bilar, där avtal löper ut skall byte till miljöbil initieras.

Indikator	År 2017	År 2018	År 2019	Senaste utfall	Mål 2020	Bedömning	Trend
SOF Miljöklassade fordon inom socialförvaltningen					20%		-

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
miljoner kronor	2018	2019	2020	2020	
Politisk verksamhet, ledning & administration	-9,2	-10,3	-11,7	-12,7	1,0
IFO, Funktionshinder & Socialpsykiatri	-36,9	-49,5	-53,3	-54,5	1,2
Vård & Omsorg	-139,0	-128,5	-124,9	-126,6	1,7
Myndighetsutövning	-61,2	-56,4	-60,1	-58,5	-1,6
Nettokostnad	-246,4	-244,7	-250,0	-252,3	2,3

	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020
miljoner kronor	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet, ledning & administration	0,1	0,0	0,1	-11,8	-12,7	0,9
IFO, Funktionshinder & Socialpsykiatri	7,9	8,2	-0,3	-61,1	-62,7	1,5
Vård & Omsorg	21,9	15,2	6,7	-146,8	-141,8	-5,0
Myndighetsutövning	6,6	5,5	1,1	-66,7	-64,0	-2,7
Summa	36,4	28,9	7,6	-286,4	-281,2	-5,3

Socialnämnden visar ett positivt resultat på 2,3 miljoner kronor. I det resultatet ligger en del engångsintäkter såsom återbetalda sjuklönekostnader (1,9 miljoner kronor), kompensation utebliven hyressänkning (0,6 miljoner kronor) mm samt ersättning från staten för extraordinära kostnader kopplat till covid-19 (4,6 miljoner kronor). Vi har prognostiserat med att lönerrevisionen kommer öka lönekostnaderna från april resp. maj med drygt -2,0 miljoner kronor på helåret.

I förvaltningen arbetar man ihärdigt med kostnadseffektivare lösningar och man har kommit en bra bit på väg. En ytterligare anledning att det ser positivt ut i höst är att Svenljunga inte haft jättehöga kostnader relaterade till covid-19 som inte ersatts av statliga medel.

Än så länge har de befarade konsekvenserna, inom andra områden än äldreomsorgen kopplat till covid-19 några stora konsekvenser. Under hösten har det blivit en markant ökning av orosanmälningar inom individ- och familjeomsorgen men dessa har inte genererat massiv kostnadsökning. Försörjningsstöd har ökat jämfört med senaste åren men stannat av och minskat något under hösten.

De stora extrakostnaderna som Covid-19 medfört inom äldreomsorgen har helt kompenseras av de statliga medlen som eftersökts.

Förvaltningen har, under en längre tid, arbetat med att anpassa verksamheterna efter de ekonomiska förutsättningarna. Största skillnaderna har funnits inom äldreomsorgen där vi nu ser tydliga kostnadsminskningar över en längre period. Detta är en bidragande faktor till att resultatet, ändå landar på plussidan. Övriga verksamheter, som tex IFO & funktionsnedsättning, har sedan tidigare en mer anpassad verksamhet gentemot de ekonomiska förutsättningarna och även det bidrar till ett positivt resultat.

Personal

Under året har sjukskrivningstalen ökat något jämfört med föregående år men endast korttidsfrånvaron. Detta kopplas helt och hållet till Covid-19 då medarbetare med lätta symptom på sjukdomen, i väldigt stor utsträckning har följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer och, stannat hemma. Långtidssjukskrivningarna har under perioden minskat med 1,1 procentenheter jämfört med samma period 2019 vilket är mycket glädjande.

Anställda per anställnings- och löneform

	200101-201231				190101-191231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
SOF	374	351	23	366,4	365	336	29	353,7

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	20200101-20201231		20190101-20191231	
	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare
SOF	66 815	33,7	68 893	34,8

Frånvaro

	200101-201231			190101-191231		
	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
SOF	8,58%	5,35%	3,23%	8,12%	3,86%	4,35%

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanfattning

Samhällsbyggnadsnämndens arbete under 2020 har i viss grad påverkats av översvämning under tidig vår och i högre grad av pandemin.

Pandemin har påverkat verksamheterna på flera sätt, bland annat för förberedande åtgärder och att säkerställa resurser och material till verksamheterna. Restriktioner under den senare delen av 2020 har inneburit begränsning av tillgång till simhall, idrottshallar och bibliotek.


Möjligheten till arrangemang för allmänheten har påverkats under året och verksamheten har arbetat aktivt med olika åtgärder, varav många digitala, för att kunna erbjuda alternativa lösningar. I början av 2020 invigdes Moga Returen och besökstalen har varit höga med en tydlig ökning i insamlat avfall. Troligen en effekt av pandemin med permitteringar och social distansering där invånare stannat hemma och röjt i sina förråd.

Personalen inom förvaltningen uppmanas fortsatt också att arbeta hemifrån i den utsträckning det är möjligt och tjänsten tillåter. Detta medför dels att andelen digitala möten ökat mångfalt både internt och externt samt dels ett ökat krav på planering för att säkerställa invånarnas tillgång till service.

Som ett led i arbetet att skapa förutsättningar för ökad digitalisering beslutade nämnden i slutet av 2020 om gallring av diarieförda pappershandlingar som scannats till ärendehanteringssystemet EDP Vision vilket förväntas underlätta administrationen av inkomna handlingar avsevärt.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

Fullmäktigemål 1:3 Säkerställa framtida resurseffektivitet och kompetensförsörjning via digitala och säkra lösningar.

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Snabb och kvalitetssäkrad service		↗
Kommentar: Positiva resultat hittills som gjort att vi rör oss i riktning mot målet? Fulltalig, engagerad och erfaren personal bidrar i hög grad till en effektiv verksamhet på flera av förvaltningens enheter såsom ledning- och utveckling, kultur, avfall och VA. Det leder också till en bättre arbetsmiljö då fler anställda känner att de hinner med sina arbetsuppgifter och en förbättrad, säkerställd, service till invånarna. Stabila entreprenörer är också en viktig del i att hantera felanmälningar och leverera snabba och tydliga svar till våra invånare. Trots all turbulens runt pandemin, särskilt vid årets sista månader med skärpta restriktioner och krav på stängning av icke-nödvändiga verksamheter, har biblioteket kunnat fortsätta erbjuda service, om än i begränsad form och med stängd lokal. Personalen har gjort sitt bästa för att kunna hjälpa till i telefon, via mail och med take away-service och andra alternativa sätt		

att erbjuda verksamhet.

Negativa resultat hittills som gör att vi inte rör oss i riktning mot målet?

Trots ökande erfarenhet som leder till effektivare verksamhet inom förvaltningen är det svårt att få personella resurser att räcka till på alla enheter för de arbetsuppgifter som behöver utföras. Förvaltningen har en fortsatt låg personalomsättning, men det är ändå en stor utmaning att bemanna upp alla verksamheter med tillräcklig erfarenhet och kompetens vid den personalomsättning som uppstår. Många tjänster och dess kompetens är unika vilket är sårbart vid sjukdom och personalomsättning och kan leda till försämrad service eller försämrad upplevd service.

Bokbilen levererades inte som utlovat under 2020, vilket gör att biblioteksverksamheten fortfarande är alldeles för centrerad till centralorten. Så länge risken för Corona kvarstår och framförallt när bibliotekslokalen är stängd för besök blir det en inskränkning i servicen.


Vilka åtgärder behövs för att nå målet?

När vi kommer igång med mobil biblioteksverksamhet blir utmaningen att medvetandegöra detta hos invånarna och att påvisa att vårt utbud är tillräckligt attraktivt och lättåtkomligt. En annan viktig bit är att hitta samarbetsparter i andra verksamheter som ser nyttan av mobil verksamhet och som genom oss vill nå ut till invånarna på nya sätt.

Efter pandemin är det viktigt att nå ut till invånarna med marknadsföring av Moga fritids olika attraktioner och återväcka intresset för anläggningen.

Flera e-tjänster håller på att införas och kommer att införas de kommande åren inom de flesta verksamheter med förbättrad tillgänglighet och service som följd.

Fullmäktigemål 3:1 I Svenljunga kommun upplevs bättre livskvalitet genom delaktighet, inkludering och viljan att påverka och ta ansvar med fokus på social, ekonomisk och ekologisk hållbarhet.

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Attraktiva miljöer		↗
Kommentar:		
Positiva resultat hittills som gjort att vi rör oss i riktning mot målet?		
Förvaltningen har arbetat med att skapa en ny och attraktiv fritidsverksamhet i samarbete med övriga förvaltningar och förhoppningen är att detta ska ge en mängd nya attraktiva miljöer och aktiviteter.		
Förvaltningen deltog på "Träffpunkt" i Sexdrega under våren och utförde en del insatser efter önskemål som kom fram under mötet.		
Den offentliga miljön i form av gator, parker, lek- och badplatser har förbättrats löpande under året genom större eller mindre åtgärder.		
Kulturverksamheten har arbetat målmedvetet med att förstärka barn- och ungdomsutbudet, dels i form av fysiska ytor i bibliotekslokalen och dels i utbudet av aktiviteter till målgruppen. Trots restriktionerna har vi med anpassningar kunnat genomföra det mesta som vi har planerat för målgruppen. Verksamheten har också arbetat aktivt med nya lösningar för att fortsätta erbjuda bibliotekstjänster under pandemin.		

Öppnandet av kommunens nya kretsloppscentral, Moga Returen, innebär ett stort lyft för medarbetare och kunder. Genom inpasseringssystemet kan vi förebygga trängsel inne på anläggningen, något som är extra angeläget under pandemin.

Insamlingen av hushållsavfall har fungerat betydligt bättre än under första året och fastighetsnära insamling av förpackningar och tidningar är en service som bidrar till målet genom god kundservice.

Samarbete med KSF för att arbeta på ett mer strukturerat sätt med strategiska frågor kopplat till bland annat trygghet och attraktivitet. Samarbetet har resulterat i en ökad medvetenhet hos tjänstemän kring hur många projekt som finns och hur de påverkar varandra.

Negativa resultat hittills som gör att vi inte rör oss i riktning mot målet?

Problem med gammal och eftersatt belysning eller belysningsstolpar gjorde att viss belysning behövde plockas ner under våren i väntan på politiska beslut. Detta skapade ett missnöje hos invånarna men arbete med återuppbyggnad pågår nu.

Flera av de planerade aktiviteterna inom kulturenheten med vuxna som målgrupp har blivit inställda eller framflyttade på grund av pandemin och simhallen Moga Fritid fick stänga under senhösten.

Det har varit svårt att rekrytera en ny planarkitekt vilket också gjort det väldigt svårt att hinna med de pågående planuppdragen. Rekryteringen är nu klar och arbetet har tagit ny fart.

Antalet projekt och uppdrag samt omfattningen av dessa inom samhällsstrategiska frågor är svår att balansera med resurserna inom KSF och SBF.

Vilka åtgärder behövs för att nå målet?


En livslängdsundersökning har genomförts av badet på Moga Fritid för att även i fortsättningen kunna erbjuda en bra och allsidig friskvårdsanläggning. Undersökningen visar inte på några akuta behov men trycker på vikten av att åtgärda alla skador som uppkommer.

Bokbilen som kommer 2021 möjliggör att nå ut i hela kommunen i större utsträckning men har ändå sina begränsningar som kulturarena på grund av storleken. Omställningen till mer mobil och utåtriktad verksamhet är dock en viktig inriktning tillsammans med den digitala inriktningen där pandemin drivit på utvecklingen.

Nuvarande bemanning fungerar väldigt bra på biblioteket, men hjälpen från statligt bidrag 2020 och 2021 har varit mycket viktig för verksamheten. Efter 2021 kan vi inte se att det finns någon möjlighet att behålla fritidsledaren och det kommer påverka våra möjligheter att bedriva attraktiv barn- och ungdomsverksamhet på biblioteket.

För att uppnå en större effektivitet krävs samordning, förtydligat ansvar och en politisk vilja att tillsätta rimliga resurser. Den nya översiktsplanen kan bli ett hjälpande verktyg och en tydligare politisk vilja skulle göra det lättare att prioritera i arbetet med bland annat attraktiva miljöer.

Fullmäktigemål 4:2 Bidra till fler giftfria miljöer samt skydda den biologiska mångfalden och naturliga livsmiljöer.

Nämndsmål	Bedömning	Trend
Nämndsmål: Minskad påverkan på den globala miljön		↗
Kommentar:		

Positiva resultat hittills som gjort att vi rör oss i riktning mot målet?

Beslut har tagits om att införa ett hållbarhetsråd samt att tillsätta en miljöstrategi under 2021. Förvaltningens samarbete med kommunstyrelseförvaltningen inom strategiska frågor har fortsatt för att underlätta prioritering och nå synergieffekter. Kommunen ingår också i ett uppstartat samarbete inom kommunalförbundet i Boråsregionen i syfte att effektivisera det strategiska miljöarbetet.

VA-enheten arbetar med att optimera energi- och kemikalieförbrukningen i VA-anläggningarna. Bland annat har kemikaliedosen för fosforeringen på Svenljunga reningsverk minskats. Styrningen av blåsmaskiner har setts över och frekvensomformare monterats på fler pumpar för minskad energiförbrukning. Ett aktivt arbete pågår att minska inläckage av ovidkommande vatten i avloppsledningar och utläckage från dricksvattenledningar vilket bidrar till minskad energi- och kemikalieförbrukning samt sparar på grundvattenresursen.

Möjligheten att tanka HVO100 har inneburit en framgång och minskning av CO₂-utsläpp från avfallsverksamhetens transporter. Ökad utsortering och materialåtervinning av hårdplast och gips (byggmaterial) bidrar också till minskade utsläpp. Under 2020 har en ökad utsortering för materialåtervinning inneburit en minskning i klimatpåverkan om ca 65 kg CO₂/inv jämfört med om traditionella behandlingsmetoder som förbränning eller deponering använts. En del i förklaringen är de ökade avfallsmängderna om ca 25% vilket innebär att det är en större mängd avfall som materialåtervinns under 2020 jämfört med 2019

Elproduktionen från Moga Returens solceller har kommit igång under våren efter lite tekniska problem i uppstarten med en beräknad årsproduktion på ca 40 000 kWh.

Återbruk är i fokus genom Fritidsbibblan som startades upp av kulturenheten samtidigt som avfallsenheten arbetar för att bygga upp en återbruksverksamhet genom Moga Returen.

Negativa resultat hittills som gör att vi inte rör oss i riktning mot målet?

Den översiktliga kartläggningen över uppdrag och styrdokument som gjorts indikerar att både politik och verksamhet har för högt ställda förväntningar på åtgärder i relation till resurser.

Kulturenheten har inte kunnat erbjuda aktiviteter till vuxna inom miljöområdet i den grad som vi hade önskat på grund av pandemin men har försökt lyfta fram litteratur inom området istället.

Under 2019 och början av 2020 har insamlingsentreprenören Nordisk Återvinning Service AB inte använt förnyelsebara drivmedel vilket man åtagit sig i avtalet. Detta har nu uppmärksammats och åtgärdats under våren/sommaren. Drivmedlet är den enskilt största påverkan som verksamheten har då varje fyrfacksbil förbrukar ca. 20 000 liter diesel per år.

Producentansvaret för returpapper hävs genom lagändring och även om insamlingen fortsätter i kommunal regi via bland annat fastighetsnära insamling så riskerar det att påverka invånarnas inställning till sortering samtidigt som det blir en ekonomisk belastning för verksamheten.

Ökade avfallsmängder är ur ett utsläppsperspektiv inte av godo även om vi kliver uppåt i avfallstrappan då avfallsminimering är cirka 10 gånger effektivare för att minska utsläppen.

Vilka åtgärder behövs för att nå målet?

Hållbarhetsråd som startar 2021 kan ge riktlinjer för prioritering inom området och miljöstrategien kan ge en bättre inriktning och samordning av arbetet.

I samarbete med Boråsregionen har kommunen påbörjat ett arbete med laddinfrastrukturplan

för att minska miljöpåverkan från fordon.

Att välja att sköta färre eller mindre allmänna ytor leder också till att man inte har lika stor miljöpåverkan samtidigt som biologisk mångfald kan främjas.

En kartläggning och uppföljning av mål och aktiviteter kopplat till kommunens energi- och klimatstrategi har påbörjats. När en mer fördjupad kartläggning är klar kan beslut om fortsatt arbete tas.

Nästa steg vid Moga Returen är att införa ett mer omfattande återbruk som kan möjliggöra att vi lyfter cirka 5 % av grovavfallet till återbrukssteget i avfallstrappan vilket ger minskad klimatpåverkan.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
mkr	2018	2019	2020	2020	
Politisk verksamhet	-0,4	-0,5	-0,4	-0,5	0,1
Ledning och administration	-2,9	-2,6	-3,1	-3,1	0,0
Kultur	-6,0	-6,3	-6,4	-6,6	0,2
Fritid	-9,8	-10,2	-9,2	-9,5	0,4
Miljö & bygg	-5,4	-5,5	-4,6	-5,6	1,1
Gata/park	-13,8	-14,4	-13,1	-15,6	2,4
Markreserv	-0,8	-0,8	-1,9	-1,3	-0,6
Underskott i kostverksamheten	0,0	0,0	-0,7	0,0	-0,7
Nettokostnad	-39,1	-40,3	-39,3	-42,2	2,9
Avgiftsfinansierad verksamhet					
VA	0,9	-0,7	0,5	0,9	-0,3
Avfall	-1,0	-1,2	-5,6	-3,6	-2,1

	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020	Kostnader 2020
mkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,5	0,1
Ledning och administration	0,4	0,5	0,0	-3,5	-3,6	0,0
Kultur	1,3	0,8	0,5	-7,7	-7,4	-0,3
Fritid	2,7	3,1	-0,4	-11,8	-12,7	0,8
Miljö och bygg	7,1	7,3	-0,2	-11,6	-12,9	1,3
Gata/park	2,0	0,8	1,2	-15,1	-16,4	1,2
Markreserv	0,5	1,0	-0,5	-2,4	-2,3	-0,1
Kostförsörjning	23,6	23,0	0,7	-24,3	-23,0	-1,4
Summa	37,7	36,5	1,2	-77,0	-78,7	1,7
Avgiftsfinansierad verksamhet						
VA	30,3	29,8	0,4	-29,7	-29,0	-0,7
Avfall	15,4	16,4	-1,1	-21,0	-20,0	-1,0

Samhällsbyggnadsnämnden går ur 2020 med ett överskott på 2,9 miljoner (inklusive underskott i kostverksamheten och städverksamheten). I detta överskott ingår outnyttjad snöröjningsbudget (1,4 miljoner) och ett tilläggsanslag som nämnden erhöll vid delårsbokslutet (1,2 miljoner). Med andra ord hade nämnden med facit i hand haft möjligheten att inom nämnden täcka de underskott som de begärde tilläggsanslag för. Anledningen till att prognosen slog fel är framför allt kopplat till att fritidsenheten inte gjorde ett så stort underskott som befarades, att gatu- och parkenheten hade låg kostnadsvolym samt att enheten för miljö och bygg tvärtemot prognos nådde sina intäktsmål samtidigt som kostnaderna var låga.

Markreserven beviljades vid delårsbokslutet ett tilläggsanslag på 0,5 miljoner för att täcka uteblivna skogsintäkter. Då kommunen antogs göra ett gott resultat 2020 ansågs det rimligt att spara skogsuttaget till ekonomiskt svårare år. På grund av ökade kostnader för skötsel av tätortsnära skog lyckades skogsverksamheten ändå inte nå det nya budgetmålet. Nettointäkten för skogsverksamheten blev därför endast 0,3 miljoner. För hela markreserven innebar det ett budgetunderskott på 0,6 miljoner.

Enheten för politik, administration och utveckling gjorde ett mindre överskott, som dock användes till att täcka städverksamhetens underskott. Städverksamheten gjorde med anledning av ökade städinsatser ett underskott på 0,2 miljoner.

.....

Vid delårsbokslutet beviljades **fritidsenheten** ett tilläggsanslag på 0,7 miljoner. Vid den tidpunkten prognosticerades ett stort underskott, mycket på grund av besöksbortfall med anledning av pandemin. Vid årets slut konstaterad dock att underskottet inte blev så stort som befarades. Intäktsbortfallet för hela fritidsenheten blev 1,2 miljoner, men med anledning av minskade kostnader innebar intäktsbortfallet inte så mycket för den verksamheten som först befarades. I stället gjorde fritidsenheten ett budgetöverskott på 0,4 miljoner med tilläggsanslaget inräknat.

Kulturenheten har med anledning av pandemin haft svårt att utföra den verksamhet som 2020 års budget lades för, med anledning av att många evenemang och tillställningar fick ställas in. 2020 års resultat blev därför ett budgetöverskott på 0,2 miljoner.

Gatu- och parkenheten gjorde ett budgetöverskott på 2,4 miljoner 2020, varav snöröjningen stod för 1,4 miljoner. Resterande överskott fördelas mellan de andra verksamheterna i form av framför allt lägre kostnader för arbetskraft samt högre intäkter än budgeterat.

Miljö och bygg har liksom gatu- och parkenheten sparat in pengar genom lägre arbetskraftskostnader än budgeterat. 1,2 miljoner i budgeterad hel- och deltidslön har inte använts, mycket på grund av svårigheter att besätta tjänster. Vid delårsbokslutet antogs att intäkterna skulle avvika från budgetmålet och att ett potentiellt överskott på arbetskraftssidan förmodades täcka upp uteblivna intäkter. På intäktsidan har emellertid flera verksamheter nått eller överträffat sina mål. På slutraden innebär detta att hela enheten för miljö och bygg gör ett överskott på 1,1 miljoner.

Kostenheten är tänkt att göra ett nollresultat varje år. I år landade emellertid resultatet på minus 1,6 miljoner. 0,7 miljoner av dessa beror på föregående års underskott. Resterande 0,9 miljoner är ett resultat av upplärning, timavlönade som ersatt ordinarie frånvarande personal, engångsmaterial vid paketering av portioner och höga kostnader för ekologiska produkter.

Barn- och ungdomsförvaltningen och socialförvaltningen har gått med på att täcka 0,9 miljoner av kostenhetens underskott. Resterande 0,7 miljoner täcker samhällsbyggsförvaltningen med sitt stora överskott.

Avgiftsfinansierad verksamhet

VA-avdelningen gör ett överskott på 0,5 miljoner. Detta överskott läggs till fonden för framtida investeringar.

Avfallsverksamheten gjorde ett negativt resultat på 5,6 miljoner. Avfallsverksamheten hade budgeterat ett negativt resultat på 3,6 miljoner för att hantera tidigare års ackumulerade överskott. Det större än budgeterade underskottet beror på kostnader för att få Mogareturen i full drift, ökat behov av timanställda under våren samt större behandlingsavgifter till följd av avsevärd ökning av insamlade mängder avfall (plus 25 procent).

Personal

Personalstyrkan inom nämndens verksamheter har i stort inte förändrats nämnvärt jämfört med 2019. Dock har enstaka vakanta tjänster tillsatts under året.

Antal personer som är timavlönade har minskat något och färre antal timmar är arbetade jämfört med föregående år. Viss del av minskningen beror på att timanställningar omvandlats till tillsvidarejänster samt att pandemin medfört minskat behov inom t ex fritid och att tillsvidareanställd kostpersonal kunnat flyttas i samband med tillfällig stängning av Lärcentrum.

Sjukskrivningstalen har minskat jämfört med samma period 2019 vilket också ger färre antal arbetade timmar från timavlönade. Det kan kanske delvis bero på ökat fokus på att hålla avstånd och god handhygien gör att färre faktiskt blivit sjuka. Möjligheterna till distansarbete har också förbättrats under våren vilket möjliggjort för fler att arbeta hemifrån när de är friska nog att arbeta men på grund av smittorisk inte kan komma till arbetsplatsen.

Anställda per anställnings- och löneform

	200101-201231				190101-191231			
	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare	Totalt antal	Tillsvidareanställda	Tidsbegr. anställda	Motsv. antal årsarbetare
SBF	99	85	14	91,9	95	85	10	87,5

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	20200101-20201231		20190101-20191231	
	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare	Antal timmar	Motsv antal årsarbetare
SBF	10 400	5,3	14 942	7,5

Frånvaro

	200101-201231			190101-191231		
	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid	Total sjukfrånvaro	Korttid	Långtid
SBF	3,96%	2,68%	1,28%	4,9%	2,45%	2,45%

Koncernens dotterbolag

Inledning

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

Svenljunga Bostäder AB

Ordförande: Sven Liljegren VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

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

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

Ekonomi

AB Svenljunga Bostäder redovisar ett resultat med ett överskott med +0,6 mkr, vilket inte uppfyller ägarens krav om 4 % av hyresintäkten, som var budgeterat. Detta beror främst på minskade övriga intäkter, som i huvudsak består av försäljning av ekonomisk och teknisk förvaltning till Svenljunga Verksamhetslokaler AB.

För 2020 gav förhandlingen med Hyresgästföreningen en hyreshöjning om 2,35 %. Hyresförhandlingen för 2021 är ännu inte klar.

Belopp i tkr	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Hysesintäkter	36 207	37 087	37 738	37 414	324
Övr intäkter	10 130	9 398	8 765	9 900	-1 135
S:a intäkter	46 337	46 486	46 503	47 314	-811
Driftkostnader	-5 086	-5 519	-4 619	-4 457	-162
Löpande underhåll	-3 512	-3 593	-3 389	-564	-2 825
Planerat UH, Verksamhetsanp	-1 927	-2 477	-2 568	-6 030	3 462
Energi, VA, Sopor	-9 492	-10 114	-9 876	-10 353	477
Övriga rörelsekostnader	-1 198	-1 737	-1 725	-1 845	120
Övriga externa kostnader	-4 192	-5 292	-2 866	-2 200	-666
Personalkostnader	-14 971	-13 908	-15 601	-14 965	-636
Avskrivningar	-4 090	-4 316	-4 302	-4 310	8
Finansiella kostnader	-504	-873	-985	-1 100	115
S:a kostnader	-44 972	-47 829	-45 931	-45 824	-107
Resultat före skatt	1 365	-1 343	572	1 490	-918
Bokslutsdispositioner	0	0			
Skatt	0	0	0		
Resultat efter skatt	1 365	-1 343	572	1 490	

Personal

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

Antal anställda

2020-12-31: 28 personer

2019-12-31: 28 personer

<u>Sjukfrånvaro</u>	2020	2019
Sjukfrånvaro korttid	4,0 %	2,3 %
Sjukfrånvaro långtid (mer än 60 dagar)	1,6 %	7,9 %
Sjukfrånvaro totalt	5,6 %	10,2 %

De höga talen för sjukfrånvaron för 2019 beror främst på två personer som var långtidssjukskrivna under 2019. Under 2020 har korttidssjukskrivningar ökat i samband med Corona-pandemin och rekommenderade restriktioner.

Sjukfrånvaro, kön och ålder

Ålders- intervall	Total sjukfrånvaro		Kvinnor, sjukfrånvaro		Män, sjukfrånvaro	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
<=29 år	1,5 %	4,4 %	1,5 %	4,4 %	0 %	0 %
30-49 år	5,8 %	6,8 %	9,5 %	12,4 %	4,5 %	4,9 %
>=50 år	5,6 %	16,2 %	1,3 %	0 %	7,2 %	21,5 %
Totalt	5,6 %	10,2 %	5,3 %	7,2 %	5,7 %	11,4 %

Svenljunga Kommunförvaltning AB

Ordförande: Stefan Carlsson

VD: Magnus Nilsson

Verksamhet

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

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

Ekonomi

Företaget har inga intäkter men däremot vissa förvaltningskostnader, därför redovisas ett resultat om -11 tkr.

Svenljunga Industrifastigheter AB

Ordförande: Sven Liljegren

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

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

Företaget äger och förvaltar en industrifastighet i Svenljunga, vilken färdigställdes 2010. Företaget äger en lokalyta om 1 000 kvm.

Ekonomi

Företaget redovisar ett överskott före skatt om +2,3 mkr, vilket är ca 1,3 mkr över budget. Detta beror på en reavinst vid försäljning av en fastighet i Lockryd i december månad.

Svenljunga Industrifastigheter AB

Belopp i tkr	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Hysesintäkter	3 278	3 094	2 930	3 180	-251
Övr intäkter	367	296	1 751	185	1 566
S:a intäkter	3 645	3 390	4 681	3 365	1 316
					0
Drift och övr rörelsekostnader	-594	-476	-612	-498	-114
Avskrivningar	-1 599	-1 610	-1 516	-1 600	84
Finansiella kostnader	-149	-194	-268	-200	-68
S:a kostnader	-2 342	-2 280	-2 396	-2 298	-98
Resultat före skatt	1 303	1 110	2 285	1 067	1 218
Bokslutsdispositioner	0	-1 050	-550		
Skatt	-290	-13	-375		
Resultat efter skatt	1 013	47	1 360		

Personal

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

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

Ordförande: Sven Liljegren

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

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

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

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

Större projekt under 2020:

- Ombyggnad Hantverkshuset
- Byggnation ny förskola
- Ombyggnation för hemtjänsten på Klockaregården
- Flera ombyggnationer på Mogaskolan
- Dränering kring Lysjölid
- Ombyggnation Rosengränd, Klockaregården

Samt ett flertal mindre renoveringar och underhållsprojekt.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

Belopp i tkr	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Hysesintäkter	67 200	67 534	69 532	67 320	2 212
Övr intäkter	4 411	4 772	5 939	3 366	2 573
S:a intäkter	71 611	72 306	75 471	70 686	4 785
Driftkostnader	-16 252	-16 940	-14 829	-15 587	758
Löpande underhåll	-3 971	-5 494	-7 687	-4 775	-2 912
Planerat UH, Verksamhetsanp	-5 596	-13 834	-13 842	-10 355	-3 487
Energi, VA, Sopor	-14 366	-14 343	-12 978	-15 630	2 652
Övriga rörelsekostnader	-785	-653	-804	-823	19
Övriga externa kostnader	-6 360	-8 041	-8 077	-6 742	-1 335
Avskrivningar	-13 823	-13 985	-14 306	-13 600	-706
Finansiella kostnader	-2 109	-2 184	-2 330	-2 500	170
S:a kostnader	-63 262	-75 473	-74 853	-70 011	-4 842
Resultat före skatt	8 349	-3 167	618	675	-57
Koncernbidrag	-100	1 050			
Periodiseringsfond	-2 110	2 110			
Skatt	-1 610	-48	-14		
Resultat efter skatt	6 739	-55	604		

Företaget redovisar ett överskott om +0,6 mkr före skatt, vilket inte uppfyller ägarens krav om avkastning om 1 % av hyresintäkterna. Intäkterna har överstigit budget och medlen har använts till att utföra mer underhåll. Kostnader för energi, VA och Avfall har minskat kraftigt jämfört med föregående år och även de överskotten har använts till att utföra mer underhåll.

Personal

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

Stiftelsen Klevs Gästgiveri

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

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

I VP 2019-2020 beviljade kommunfullmäktige ett årligt bidrag om 300 tkr fram till och med 2020, för att täcka underskott samt möjliggöra nödvändiga renoveringar.

Ekonomisk kommentar

Byte av arrendatorer har skett under detta år, så det finns endast hyresintäkter för del av 2020. Intäkter i form av bidrag på 921 tkr. Fortsatt renovering med kostnader på 310 tkr har i år inneburit ett överskott om 450 tkr.

Styrelsen planerar att fortsätta med renoveringen enligt den femårsplan man tidigare arbetat fram och fortsätter även med att söka externa medel.

Kommunens revisorer

Ordf: Thomas Mellqvist (C)

Vice ordf: Gerhard Johansson (s)

Övriga ledamöter: Percy Edén (LPo), Manda Schillerås (C) och Nils-Gösta Sjören (m).

Valda revisorers uppgifter

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

Årets resultat

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

Ekonomisk översikt (tkr)	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse
Sakkunnigt biträde	-634	-607	-780	-630	150
Arvoden	-254	-288	-196	-370	-174
Nettokostnader	-888	-895	-976	-1 000	-24

Årets verksamhet

Våra sakkunniga biträden kommer från revisionsbyrån PwC med Fredrik Carlsson som uppdragsledare. Revisorerna har under året genomfört verksamhetsbesök samt som ett led i sin grundläggande granskning haft överläggningar med nämndernas presidier.

Pågående Corona-pandemi har påverkat revisorernas möjlighet till dialog och fortbildning men bedömningen är ändå att revisionsarbetet i allt väsentligt har kunnat fullföljas enligt plan. Eftersom planerat deltagande på årets Kommek-mässa fick ställas in omdisponerade revisionen i sin planering och kunde därmed utöka granskningsresurserna med ca 150 tkr. Detta har föranlett att revisionen har kunnat avlämna fler revisionsrapporter än tidigare år och därmed i högre utsträckning kunnat efterleva god revisionssed såsom definierad av Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Vi har låtit genomföra en riskbedömning för att identifiera riskområden. Följande granskningar har slutförts under året:

- Granskning av delårsrapport per 2020-08-31
- Granskning av årsbokslut och årsredovisning
- Grundläggande granskning av nämnderna
- Intern kontroll kopplat till finansiell rapportering
- Granskning av förvärv och ombyggnad av "Hantverkshuset"
- Granskning av intern kontroll i leverantörsregister och i samband med leverantörsutbetalningar
- Granskning av samverkan och förbyggande arbete kring ungas psykiska hälsa

Följande fördjupade granskningar pågår:

- Granskning av ärendeberedningsprocessen
- Uppföljning av tidigare granskning av verkställighet av fullmäktiges beslut

Revisionsberättelse



2021-03-31

Till
Fullmäktige i Svenljunga kommun
organisationsnummer 212000-1512

Revisionsberättelse för år 2020

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

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

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

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som vi anser tillräcklig för att ge grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. I vår bedömning av måluppfyllelsen har vi beaktat att nämndernas verksamhet har påverkats väsentligt av pågående pandemi.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

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

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

.....

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

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2020.

Svenljunga kommun 2021-03-31

Thomas Mellqvist

Gerhard Johansson

Nils Gösta Sjörén

Manda Schillerås

Percy Edén

Bilagor

- Revisionsrapport, Granskning av årsredovisning 2020, PwC
- PM Grundläggande granskning 2020, PwC
- Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna för de kommunala bolagen
- Revisionsberättelser för de kommunala bolagen

Deltagare

SVENLJUNGA KOMMUN 212000-1512 Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-31 10:01:55 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Rune Gerhard Johansson

Datum

Gerhard Johansson

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-31 11:34:19 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Sixten Thomas Mellqvist

Datum

Thomas Mellqvist

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-31 11:15:07 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: NILS GÖSTA SJÖRÉN

Datum

Nils Gösta Sjören

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-31 12:15:20 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: PERCY EDÉN

Datum

Percy Edén

Leveranskanal: E-post

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-31 10:41:29 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Manda Josefina Schillerås

Datum

Manda Schillerås

Leveranskanal: E-post



*låt tanken vakna
och själen njuta*

Svenljunga kommun • Boråsvägen 13 • 512 80 Svenljunga • vx 0325-180 00

... svenljunga.se

