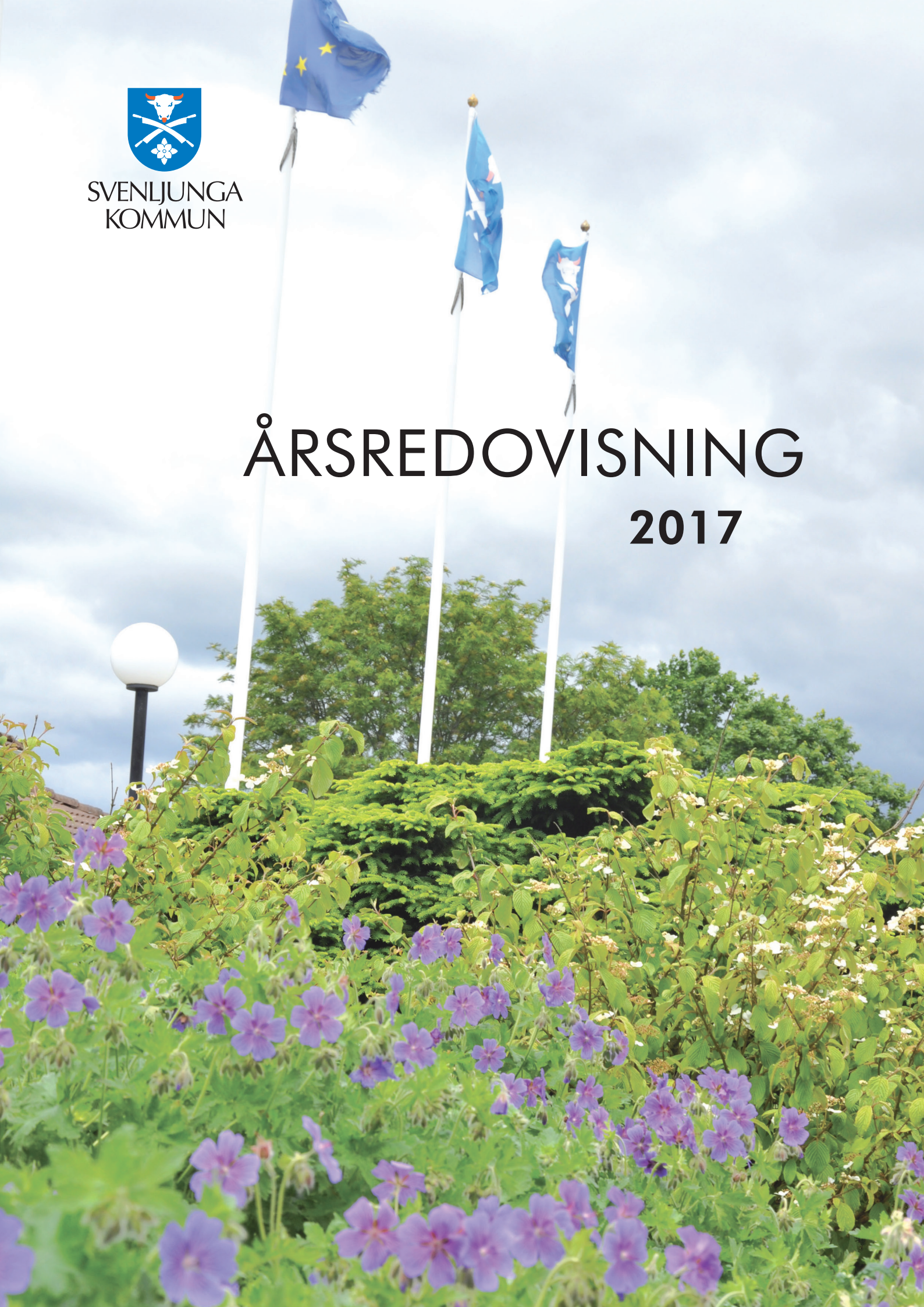




SVENLJUNGA
KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2017



Innehållsförteckning

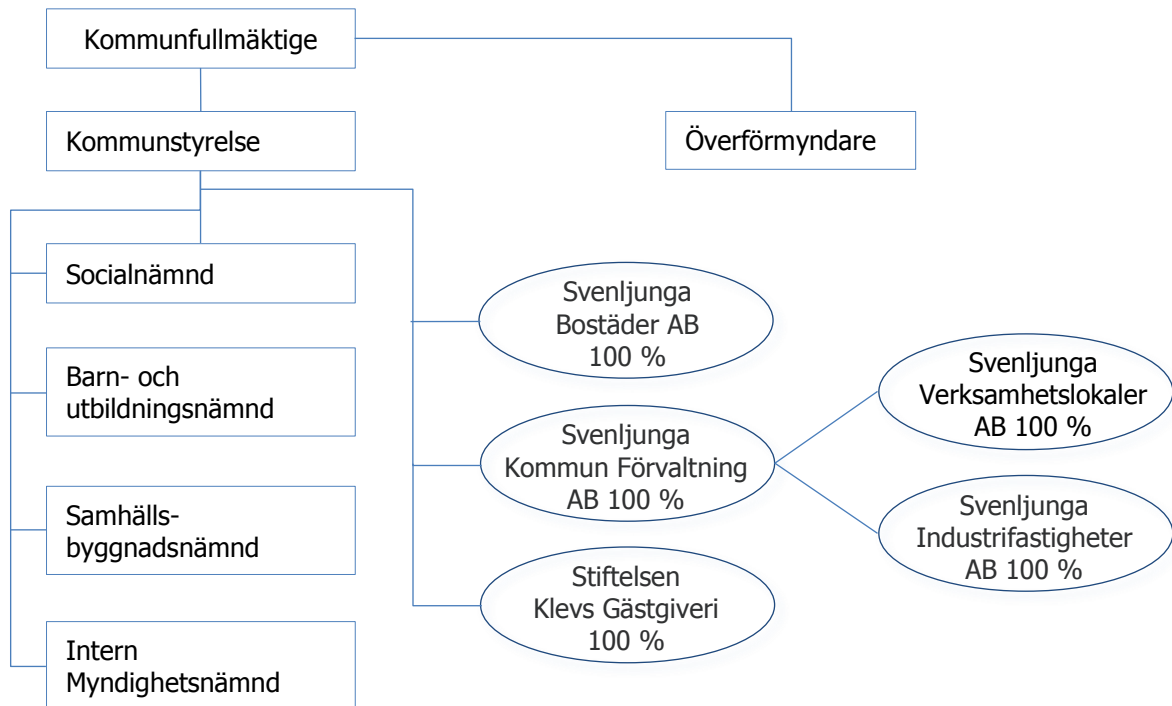
Inledning och övergripande kommentar	4
Svenljunga kommuns organisation.....	4
Korta fakta om Svenljunga kommun	5
Kommunstyrelsens ordförande om 2017	7
Kommunstyrelsens vice ordförande om 2017	8
Inledning/Sammanfattning	9
Vision	9
Verksamhet - fullmäktigemål	9
Förvaltningsberättelse	14
Utveckling i Svenljunga kommun	14
Invånarantal (in och utflyttning)	14
Sysselsättning.....	15
Ekonomisk översikt	16
Årets resultat	16
Balanskravsresultat.....	16
Tilläggsanslag 2017	17
Nämnder	17
Gemensamma och finansiella poster	17
Skatteintäkter	18
Finansnetto.....	18
Extra ordinära kostnader.....	18
Investeringar	18
Utvärdering finansiella mål	19
Pensionskostnader.....	20
Avsättningar avseende deponier	21
Leasingavtal.....	22
Koncernen	23
Väsentliga händelser under året	23
Ekonomichefens kommentarer.....	23
Driftsredovisning.....	24
Investeringar	26
Personalredovisning 201701 – 201712	30
Årsredovisning för VA-verksamheten.....	34
Ekonomisk redovisning - förvaltningsövergripande	39
Kommunens ekonomiska utveckling under 5 år.....	39
Inflation och ränteutveckling	39
Redovisningsprinciper driftsredovisning	40
Resultaträkning.....	43
Balansräkning	44
Kassaflödesanalys	46
Noter	47
Bolag och nämnder	54
Kommunstyrelsen	54
Verksamhet	54
Ekonomi	57
Personal	58
Samverkansnämnd Arbetsmarknadsenheten.....	59
Verksamhet	59
Ekonomi	60

.....

Personal	60
Samverkansnämnd Personalfunktionen	60
Verksamhet	60
Ekonomi	60
Personal	60
Barn- och utbildningsnämnden	61
Verksamhet	61
Ekonomi	65
Personal	67
Socialnämnden	69
Verksamhet	69
Ekonomi	75
Personal	75
Samhällsbyggnadsnämnden	79
Verksamhet	79
Ekonomi	86
Personal	88
Koncernens dotterbolag	90
AB Svenljunga Bostäder	90
Svenljunga Kommun Förvaltning AB	91
Svenljunga Industrifastigheter AB	91
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	92
Stiftelsen Klevs Gästgiveri	93
Kommunens revisorer	93
Verksamhetsberättelse 2017	93
Revisionsberättelse 2017	94

Inledning och övergripande kommentar

Svenljunga kommuns organisation



Kommunfullmäktige

Ordförande: Bertil Hagström (lbpo)
1: vice ordförande: Rune Peterson (c)
2:e vice ordförande: Dag Forsström (s)

Övergripande beskrivning

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

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

Fullmäktiges ledamöter 201xxxxx

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

Korta fakta om Svenljunga kommun

Folkmängd 31 december				Folkmängd 1 november, underlag för skatteintäkter nästkommande år			
	2015	2016	2017		2015	2016	2017
Män	5338	5499	5496	Män	5371	5503	5500
Kvinnor	5118	5180	5163	Kvinnor	5101	5182	5168
Totalt	10506	10679	10659	Totalt	10472	10685	10668
Folkmängdens förändringar 31 december				Medelskattekraft för preliminära skatteintäkter			
	2015	2016	2017		2015	2016	2017
Födda	108	92	121	Svenljunga	163695	166834	171127
Döda	116	118	114	Riket	190264	194220	201878
Födelsenetto	-8	-26	7				
Inflyttning	817	1022	832	Utdebitering	2015	2016	2017
Utflyttning	671	818	859	Kommunen	22,15	22,15	21,90
Flyttningsnetto	146	204	-27	Landstinget	11,48	11,48	11,48
Justering*	3	-5	0	Kyrkan, genomsnitt	1,77	1,79	1,71
Förändring	14	173	-20	Totalt	35,40	35,42	35,09
*Händelser som skett 2017 men rapporterats 2018 redovisas som justeringspost				Kommunfullmäktige			
Folkmängd efter ålder 31 december				Val 2014			
År	2015	2016	2017		Antal röster	Antal % mandat	
	Antal	Antal	Antal	Socialdemokraterna	2019	30,60	10
0-6	816	824	818	Centerpartiet	978	14,82	5
7-12	657	702	720	Folkpartiet	289	4,38	2
13-18	747	757	739	Moderaterna	1004	15,21	5
19-64	5721	5809	5753	Kristdemokraterna	179	2,71	1
65-69	837	818	810	Miljöpartiet	246	3,73	1
70-	1728	1769	1819	Sverigedemokraterna	850	12,88	4
Totalt	10506	10679	10659	Feministiskt initiativ	9	0,14	0
Folkmängd per område 31 december				Landsbygdspartiet Ob	938	14,21	5
	2015	2016	2017	Vänsterpartiet	77	1,17	0
Svenljunga inkl Ullasjö	4191	4245	4295	Övriga partier	10	0,15	0
Lysjö	2538	2616	2635	Giltiga röster	6599	100%	
Högvad	1654	1667	1649	Blanka röster	120		
Kindaholm	1546	1570	1508	Ogiltiga röster	3	1,83	
Axelfors	566	581	572	Totalt	6722		33
Totalt	10506	10679	10659	Antal röstberättigade	8224	81,74%	

Svenljunga kommun i ett Sjuhäradsperspektiv

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

Befolkningsutveckling

Senaste 5 års perioden

Bollebygd	8,9%
Borås	5,9%
Ulricehamn	5,2%
Svenljunga	4,2%
Vårgårda	4,0%
Herrljunga	2,5%
Tranemo	2,1%
Mark	2,0%

Källa: SCB

Arbetslöshet, december 2017

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

Riksgenomsnitt 4,1

Källa: AMS

Andel (%) elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram- men läsåret 2016/2017

Bollebygd	93
Herrljunga	85
Borås	82
Mark	79
Ulricehamn	77
Tranemo	77
Vårgårda	76
Svenljunga	75

Riksgenomsnitt 77

Källa: Skolverket

Skattesats 2017

Ulricehamn	21,05
Vårgårda	21,21
Mark	21,21
Borås	21,31
Tranemo	21,50
Bollebygd	21,59
Svenljunga	21,90
Herrljunga	21,94

Riksgenomsnitt 20,75

Källa: SCB

Allmännyttiga bostadsföretag, hyresnivåer 2017, kr/kvm

Tranemo	854
Herrljunga	861
Borås	916
Vårgårda	935
Mark	948
Ulricehamn	969
Svenljunga	984
Bollebygd	992

Riksgenomsnitt 1 027

Källa: SABO

Andel (%) gymnasieelever som fullföljde utbildningen inom tre år, exklusive IM, 2017

Tranemo	82
Ulricehamn	79
Borås	78
Svenljunga	78
Mark	78
Herrljunga	75
Vårgårda	74
Bollebygd	70

Riksgenomsnitt 75

Källa: Skolverket

Skattekraft i procent av riksgenomsnittet, 2017

Bollebygd	101
Borås	94
Ulricehamn	92
Mark	91
Tranemo	91
Herrljunga	90
Vårgårda	90
Svenljunga	85

Källa: SCB

Förskola, inskrivna barn per årsarbetare, 15 okt 2016

Herrljunga	4,9
Svenljunga	4,9
Borås	5,0
Mark	5,0
Tranemo	5,2
Ulricehamn	5,3
Bollebygd	5,3
Vårgårda	5,5

Riksgenomsnitt 5,2

Källa: Skolverket

Andel av invånare 65+ i särskilt boende 2016, %

Svenljunga	2,9
Bollebygd	3,0
Herrljunga	3,4
Mark	3,7
Borås	3,8
Vårgårda	3,9
Ulricehamn	4,1
Tranemo	4,5

Riksgenomsnitt 4,1

Källa: Kolada

Svenskt Näringslivs kommunranking 2017

Vårgårda	10
Herrljunga	27
Ulricehamn	100
Borås	118
Tranemo	142
Bollebygd	173
Mark	225
Svenljunga	235

Källa: Svenskt Näringsliv

Grundskola, inskrivna barn per årsarbetare, 15 okt 2016

Herrljunga	10,5
Tranemo	10,8
Ulricehamn	11,4
Svenljunga	11,4
Vårgårda	11,5
Bollebygd	11,9
Mark	12,2
Borås	12,8

Riksgenomsnitt 12,0

Källa: Skolverket

Andel av invånare 65+ som var beviljade hemtjänst 2016, %

Bollebygd	5,7
Tranemo	6,9
Mark	7,0
Ulricehamn	7,1
Herrljunga	7,9
Vårgårda	8,2
Borås	9,0
Svenljunga	11,7

Riksgenomsnitt 8,0

Källa: Kolada

Kommunstyrelsens ordförande om 2017

Socialdemokraterna och Liberalerna leder kommunen i minoritet, med målsättning att skapa breda majoriteter i sakfrågorna, vilket vi har lyckats med under 2017.

Ekonomi

Årets resultat + 7,2 milj. BUN och SN har haft ett tufft år, där man har haft svårt att klara sina budgetar. Balanskravet är nu återställt. Vi genomförde också en skattesänkning med 25 öre.

Några viktiga händelser under 2017

- + Invigning av Thilanderska allaktivitetsparken.
- + Invigning av GC-leden Brogatan och påbörjad GC-led i Mårdaklev.
- + Möjlighet till önskad arbetstid/heltid för personalen, påbörjas.
- + Feriearbeten till alla ungdomar 16-19 år.
- + Gratis bussresor till pensionärerna.
- + Gratis busskort till ungdomarna på skolloven.
- + Asfalteringsbudgeten ökar från 1 milj till 2,5 milj. årligen
- + Beslut att bygga konstgräsplan.

Detta är ett axplock av vad vi har beslutat och genomfört under 2017, alla med syftet att skapa en ännu bättre kommun att bo, leva och arbeta i.

Framtid

Det är en stor utmaning att förbättra resultaten i våra skolor och skapa en långsiktig skolplan. Att långsiktigt skapa en ekonomi i balans som harmoniserar med verksamhetens behov och våra medborgares.

Avslutningsvis ett tack till våra anställda och politiker som är med och utvecklar Svenljunga kommun.



Stefan Carlsson (s) Kommunstyrelsens ordförande

Kommunstyrelsens vice ordförande om 2017

2017: Ett år med lägre skattesats

Glädjen över förra årets skattesänkning blev ganska kortvarig. Lika tydligt som att det var en låginkomstsatsning att sänka kommunalskatten under 2016, var det tydligen "bra för alla" att skatten höjdes till en ännu högre nivå under 2017, (ironi). Det var flera partier som ville höja men den gamla majoriteten, S, Lbpo och L, lade det högsta budet och fick igenom en gemensam budget med en skattehöjning på 45 öre.

Hur gick det då med ekonomin under 2017, året med den sänkta skatten? Jo, resultatmålet på 1.1% uppnåddes, balanskravet uppfylldes, och kommunen klarade ändå av att lösa in Högagården från Verksamhetslokaler AB. Min slutsats för 2017 är att om viljan finns och vi drar åt samma håll så har vi förmågan att jobba smart och klara oss med en lägre skattesats.

Skolan

Skolresultaten från våra elever som slutar högstadiet lämnar fortfarande mycket att fundera över. Vi har tagit emot många nyanlända men det är inte detta som är främsta orsaken till de låga resultaten. En stor del av dem som inte har gymnasiebehörighet efter nian är pojkar som gått nio år i svensk skola. Under 2018 **måste** vi hjälpas åt att vända utvecklingen. Att ge våra unga en bra start i livet är en av våra viktigaste uppgifter.

Det politiska läget är fortsatt osäkert. På tonläget i debatter i kommunfullmäktige och nämnder märks det att höstens val närmar sig.

Framtid

De två senaste årens snabba befolkningsökning planade ut under 2017 och vände svagt nedåt de sista fyra månaderna. Mycket av befolkningsökningen var kopplad till den stora flyktinginvandringen. Hur kommer befolkningmängden att utvecklas framöver? Det är viktigt att vi har planer både för att befolkningen kan öka och minska.

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

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



Johan Björkman (m) Kommunstyrelsens vice ordförande

Inledning/Sammanfattning

Efter politiskt beslut innan sommaren om minskade ekonomiska ramar blev kommunstyrelseförvaltningen högst medveten om att alla måste bidra. Det stora ekonomiska överskottet i bokslutet hänger ihop med en krismedvetenhet som gått mycket längre än vad som var menat. Utvecklings- och kvalitetsarbete ströps många gånger direkt, vilket påverkat våra kvalitetsmässiga resultat och sannolikt måluppfyllelsen av flera övergripande mål. Inför kommande år behövs en mer nyanserad diskussion om vilka prioriteringar som behöver fullföljas tillsammans med konsekvensbeskrivningar för eventuella besparingar.

Den ekonomiska styrningen av socialförvaltning har avsevärt förbättrats under året och har framförallt kopplats mer ihop med kvalitetsfrågorna. Hushållandet av nämndens resurser har i mycket större utsträckning ställts mot vilken kvalitet nämnden ska ha. I vissa fall har högre kvalitet levererats än vad lagstiftningen kräver och till en ökad kostnad. Detta arbete kommer behöva fortsätta under de närmaste åren.

När det gäller samhällsbyggnadsförvaltningen är det fortsatt svårt att rekrytera på vissa tjänster, framförallt specialister, vilket medför stor risk för att verksamheten tappar fart när vakanser uppstår. Högkonjunktur och byggtryck är positivt men ger samtidigt hög arbetsbelastning på verksamheterna. I kombination med flera nyanställda med mindre erfarenhet begränsar det möjligheterna att arbeta med utveckling och effektivisering av verksamheten. Vattenförsörjning, vattenförbrukning och grundvattennivåer har haft stort fokus under 2017.

Barn- och utbildningsförvaltningen har prioriterat höjd måluppfyllelse för alla barn, elever och studerande, ökad likvärdighet och samverkan, förbättrad integration och utbildning av våra nyanlända, god arbetsmiljö och höjd kompetens hos vår personal. Utifrån de riktade insatser vi arbetat med kan vi se att andelen behöriga elever till gymnasiet har ökat jämfört med förra året. Detsamma gäller för elever i årskurs 6 där andelen elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen ökat. Vi har under 2017 haft svårt att rekrytera behörig personal till förskolan och skolan. Oroande är också att förskolechefer och rektorer väljer att avsluta sin anställning i Svenljunga. Arbetsmiljöfrågorna kommer vara viktiga framöver för att få behålla vår personal. Det är avgörande för en skolas måluppfyllelse att ha kontinuitet i personalstyrkan.

Verksamhetssystemet Hypergene är i funktion och våra chefer har större möjligheter att kontinuerligt följa upp utfall av både verksamhet, personal och ekonomi vilket bör leda till mer realistiska prognoser.

Vision

”Svenljunga- här finns det godaste livet!

Svenljunga är den tryggaste, hälsosammaste och vänligaste kommunen i hela Sverige.

Vi har gott om kulturella och sociala mötesplatser.

Vi kan välja var och hur vi vill bo.

Miljön är viktig i allt vi gör.

Vi har ett brett utbud av företag med alla typer av jobb, goda utbildningsmöjligheter och ett smart kommunikationsnät.

Vi har en utmärkt servicenivå och är stolta över vår bygd där vi kan förverkliga våra idéer”

Verksamhet - fullmäktigemål

Fullmäktige beslutat om fyra målområden med totalt tio fullmäktigemål. Måluppfyllelsen mäts genom indikatorer som ska ge en antydning om vi närmat oss målet. Flera förvaltningar och bolag bidrar till måluppfyllelsen.

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

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

För att öka tydligheten använder vi nedanstående symboler:



Beskriver utvecklingen i förhållande till året innan.



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















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








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

Målområde 1 – Förbättrad och kvalitetssäkrad vård/omsorg, skola och service							
	Indikator	2015	2016	2017			
		Utfall	Utfall	Mål-värde	Utfall	Medel riket	Trend KKiK
Mål 1:1 Stärka barn och ungdomars möjligheter genom tidiga insatser	Andelen ej återkommande ungdomar inom individ- och familjeomsorgen ett år efter avslutad insats/utredning. (U33400)	86 %	Saknas	90 %	Saknas	78 %	
	Andelen behöriga elever till ett yrkesprogram på gymnasiet hemkommun, andel (N 15428)	82 %	79 %	100 %	77 %	84 %	
Mål 1:2 En kommun med livskvalitet gällande delaktighet, rättssäkerhet och trygghet	Hur många personer besöker en hemtjänstmottagare under 14 dagar (medelvärde) (U21401)	13	9	14	14	15	
	Hur trygga och säkra känner sig medborgarna (medborgarundersökningen) (U00405)	54 %	Saknas	59 %	57 %	57 %	

Målområde 2 – Förbättrade möjligheter till demokrati och inflytande							
	Indikator	2015	2016	2017			
		Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medelriktet	Trend KKiK
Mål 2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan	Möjlighet för medborgare att delta i kommunens utveckling (U00416)	59 %	63 %	60 %	63 % 	57 %	 
	Upplevelse av insyn och inflytande över kommunens verksamhet (medborgarundersökningen) (U00408)	35 %	Saknas	38 %	32 % 	40 %	 
Mål 2:2 Goda relationer mellan och inom olika grupper invånare, politiker och tjänstemän	Andel av de som tar kontakt med kommunen via telefon och får ett direkt svar på en enkel fråga (Servicemätningen) (U00413)	39 %	54 %	45 %	Saknas	52 %	Saknas
	Andelen av de som har kontakt med kommunen som upplever gott bemötande och god tillgänglighet (medborgarundersökningen) (U00401)	49 %	Saknas	55 %	47 % 	55 %	 
Målområde 3 Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla							
	Indikator	2015	2016	2017			
		Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medelriktet	Trend KKiK
3.1 Ett attraktivt, tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i	Företagarnas omdöme om företagsklimatet i kommunen (Insiktsmätningen) (U07451)	55 %	Saknas	68 %	Saknas	xx %	Saknas

	Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/invånare 7-20 år (U09800)	15	15	20	Xx	xx	
3.2 De vi är till för är nöjda	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg (U23471)	86 %	91 %	93 %	92 %	83 %	
	Andel elever med positiv syn på skolan och undervisning i åk 8 (U15455)	71 %	68 %	80 %	Xx %	Xx %	Saknas
	Invånarans syn på sin kommun som en plats att leva och bo i (medborgarundersökningen) (U00402)	49 %	Saknas	55 %	49 %	60 %	
3.3 Gott arbets-klimat – attraktiv arbetsgivare	Medarbetarengagemang – motivations-index (nationella medarbetarenkäten) (U00201)	Saknas	79 %	79 %	Saknas	80 %	Saknas
	Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt (N00090)	6,3 %	6,1 %	6,0 %	Xx %	Xx %	
Målområde 4 Att lämna över ett samhälle till nästa generation där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser							
		2015	2016	2017			
	Indikator	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend KKiK
4.1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi minskar energikonsumtionen	Återvunnet material av hushållsavfall andel (U07414)	39 %	35 %	45 %	Saknas	39 %	
	Andel miljöbilar i kommunens verksamhet (U00437)	55,7 %	47,1 %	49 %	48 %	34 %	

4.2 Giftfri miljö	Andel inköpta ekologiska livsmedel (U07409)	17 %	27 %	27 %	23 % 	28 %	 
4.3 Levande skogar, sjöar och vattendrag	Andel formellt skyddad natur av kommunens totala areal. Eget mått	3,3 %	3,3 %	3,4 %	Xx %	Xx %	
	Antal sålda lägerkuponger. Eget mått	Saknas	3737	4463	1792 	Saknas	

Analys av fullmäktigemålen resultat:

Sedan några år arbetar Svenljunga kommun med förvaltningsövergripande målområden och fullmäktigemål för att konkretisera politikens vilja och prioriteringar. Arbetet fortsätter och några års erfarenhet visar:

Fullmäktigemålen har inte full förankring i alla verksamheter och det finns en svag koppling mellan vision och målområde/fullmäktigemål.

Det är svårt att bedöma om vi nått fullmäktigemålen. För närvarande använder vi ett fåtal nationella indikatorer (huvudsakligen) men resultaten kommer sent och ibland endast vartannat eller vart tredje år. Dessutom har vissa indikatorer prioriterats bort på grund av svårigheter att ta fram underlag.

Vi använder färgsymboler för att förtydliga om vi nått egna mål samt i jämförelse med andra kommuner. Nackdelen är att de visar rött eller grönt även om vi är mycket nära målvärdet. Detsamma gäller resultat som ligger inom felmarginalen.

Sammanfattningsvis konstaterar vi att vi endast nått vårt målvärde för 2 av 20 indikatorer, saknar för närvarande resultat i 9 indikatorer och ej uppnått målvärdet för 9 indikatorer. Det innebär att inget av fullmäktigemålen som uppnåtts helt.

Det gemensamma utvecklingsarbetet drivs huvudsakligen via MoR-gruppen (Mål- och Resultatstyrning) men har påverkats i hög grad av de effektiviseringskrav som kommit under perioden.

Arbetet fortsätter under innevarande och kommande mandatperiod. Planen är att uppdatera/omarbota fullmäktigemålen så att de knyter närmare till de övergripande politiska ambitionerna samt nämndernas prioriteringar tillsammans med ökat fokus på analyserna. Det behövs även ett längre tidsperspektiv för att sätta realistiska målvärden.

Lena Lövgren, Utvecklingsstrateg

Förvaltningsberättelse

Utveckling i Svenljunga kommun

Förvaltningsberättelsen innehåller övergripande information av kommunens verksamhet och det ekonomiska läget. Kommunens verksamhet påverkas mycket av yttre faktorer i vår omvärld. Detta har vi märkt inte minst under året 2017. Befolkning har inte fortsatt att öka som senaste åren, främst 2016. Detta innebär utmaningar för oss. Vi måste vara mycket effektiva och hushålla med våra resurser. Arbetsmarknaden är positiv med relativt låg arbetslöshet i jämförelse med VGR och Riket. Investeringarna har under 2017 varit betydligt under nivån för det finansiella målet, men vi har stora planerade investeringar i framtiden som ska finansieras.

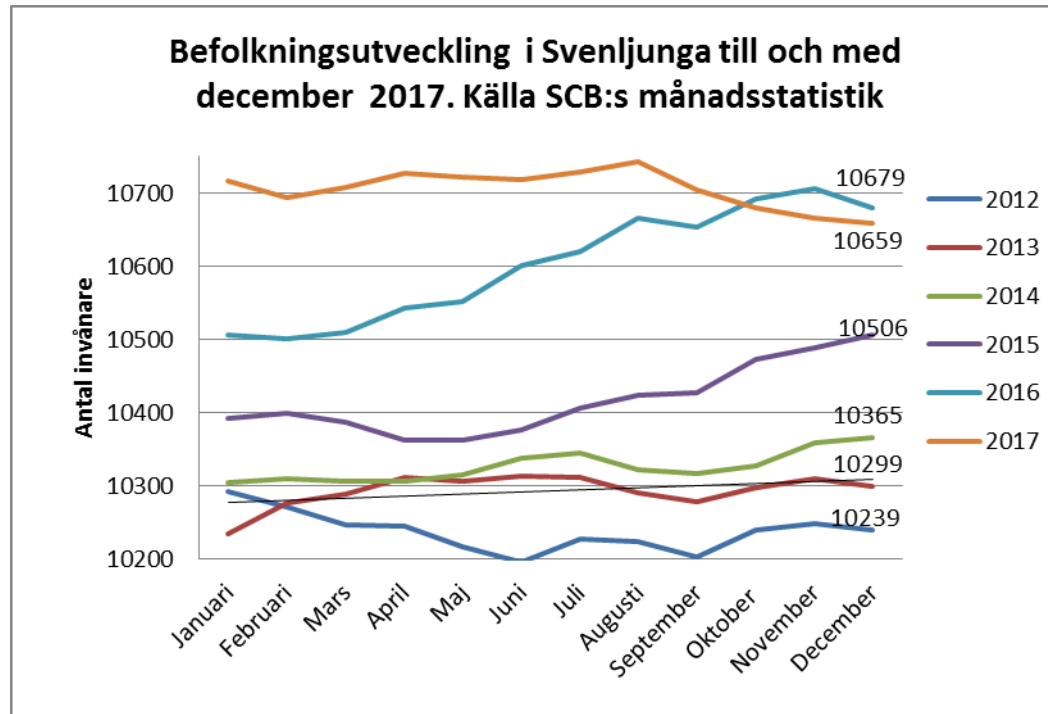
Svenljunga kommun har många attraktiva boendemiljöer. I området kring Sandsjön har kommunen exploaterat ett nytt bostadsområde med villabebyggelse. Det kommunala bostadsbolaget har idag ca 500 lägenheter och ett mål om viss nyproduktion ca 10-12 lägenheter per år.

Invånarantal (in och utflyttning)

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

Invånarantalet minskade under 2017 för första året sedan 2011, med 20 till totalt 10 659 personer.

Orsaken till minskningen är ett stort antal inrikes utflyttningar. Födelsenettet visar på + 7 personer under perioden och inrikes flyttnetto är -184.



Sysselsättning

Arbetslöshet

	Öppet arbetslösa			Sökande i program med aktivitetsstöd			Totalt		
	Dec 15	Dec 16	Dec 2017	Dec 15	Dec 16	Dec 2017	Dec 15	Dec 16	Dec 2017
Kommunen	3,2%	3,9%	2,7%	2,3%	2,3%	2,6%	5,5%	6,2%	5,3%
VGR	3,9%	3,7%	3,6%	3,4%	3,2%	2,9%	7,3%	6,9%	6,5%
Riket	4,2%	4,1%	4,1%	3,8%	3,7%	3,4%	8,0%	7,8%	7,5%

Vi ser att den totala arbetslösheten minskar jämfört med 2016. Svenljunga har länge varit förskonat med låga arbetslöshetssiffror och efter en tillfällig ökning 2016 ser det ut att återigen ha hamnat på en förhållandevis låg nivå.

Vi har arbetat aktivt med unga genom att öka samverkan med skola och socialförvaltning genom projekt Startskottet vilket gör att fler ungdomar uppmärksammas och får stöd.

Arbetsmarknad 2017

Arbetsmarknaden har under 2017 varit relativt stabil med en trend på färre arbetslösa i Svenljunga kommun. Vi ser dock en ökning bland deltagarna med psykisk ohälsa och då främst bland unga. För att skapa meningsfull sysselsättning och arbeta för att deltagare ska förflytta sig närmare arbete eller studier söker arbetsmarknadsenheten ständigt nya och alternativa vägar för att stötta deltagarna.

Siffror för hela befolkningen i Svenljunga	2017-12	2016-12	% förändring (1712-1612)
Nyanmälda platser	33	165	-80,0 %
Kvarstående platser	28	165	-83,0 %
Sökande som har fått arbete	19	23	-17,4 %
Kvarstående sökande totalt	507	549	-7,7 %
Öppet arbetslösa	132	191	-30,9 %

Utöver satsningar för unga arbetslösa ser vi att nyanlända och då främst kvinnor och språksvaga hamnar längre från arbetsmarknaden. För att arbeta med alternativa tillvägagångssätt har två nya projekt beviljats extern finansiering. Dels har vi FRUKT-projektet som kommer att verka för att kvalitetssäkra praktikplatser och stötta näringslivet med kompetensförsörjning och dels Nyttänk, ett projekt där syftet är att arbeta med målgruppen språksvaga med extra fokus på kvinnor, för att målgruppen ska närma sig arbetsmarknad eller studier och minska risken för utanförskap.

Se tabellen nedan för fler siffror kring arbetslösheten bland ungdomar.

Siffror för ungdomar i (18-24 år) Svenljunga	2017-12	2016-12	% förändring (1712-1612)
Kvarstående sökande totalt	92	98	-6,1 %
Öppet arbetslösa	19	37	-48,6 %
Sökande som har fått arbete	3	4	-25,0 %

Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, antal totalt 16-64 år. Symbolen Δ avser förändring i procent i jämförelse med motsvarande period föregående år.

	Öppet arbetslösa	Δ	Program med aktivitetsstöd	Δ
Riket	198 500	0%	167 389	-0,2%

Västra Götalands län	29 800	-0,1%	23 697	-0,3%
Svenljunga	132	-1,2%	127	0,3%

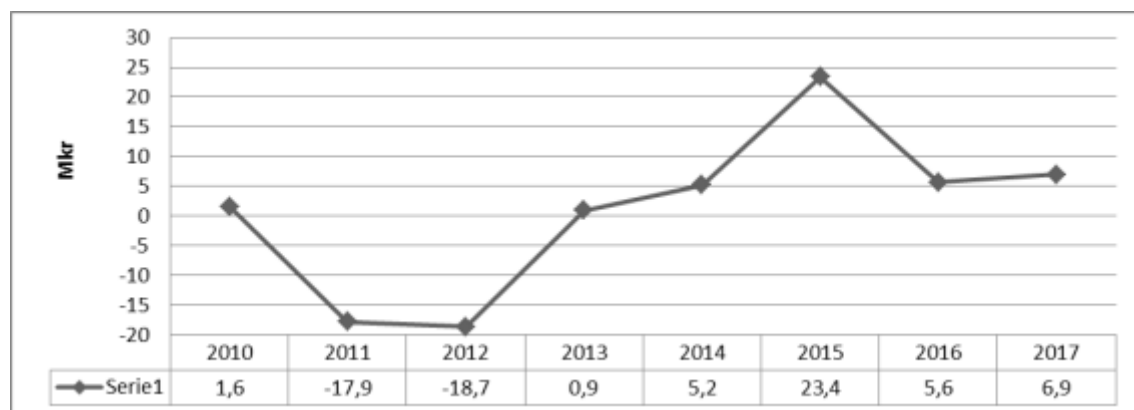
Öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd, antal totalt 18-24 år. Symbolen Δ avser förändring i procent i jämförelse med motsvarande period föregående år.

	Öppet arbetslösa	Δ	Program med aktivitetsstöd	Δ
Riket	24 020	-0,4 %	29 277	-1,0 %
Västra Götalands län	3 756	-0,5 %	3 593	-1,3 %
Svenljunga	19	-3,3 %	31	0,5 %

Ekonomisk översikt

Årets resultat

Svenljunga kommun redovisar 2017 ett resultat om +7,2 mkr. Efter justeringar av poster i form av reavinst vid försäljning av fastigheter, redovisas ett resultat om +6,9 mkr.



Balanskravsresultat

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

Balanskravsresultat 2013-2017

(Mkr)	2013	2014	2015	2016	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	1,1	6,2	24,8	7,0	7,2
Reavinster	-0,2	-1,0	-1,4	-1,4	-0,3
Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	0,9	5,2	23,4	5,6	6,9
Balanskravsresultat ackumulerat	-34,4	-29,2	-5,8	-0,2	6,7

Reavinster från försäljning av fastigheter skall avräknas vid utvärdering av balanskravet och detta innebär att kommunen redovisar ett resultat om 6,9 mkr. Balanskravet är således uppfyllt under detta enskilda år. Från tidigare år finns ett underskott om -0,2 mkr som skall återställas under de närmaste tre åren, vilket innebär att det ackumulerade balanskravsresultatet nu är återställt. Svenljunga kommun har ingen Resultatutjämningsreserv.

Tilläggsanslag 2017

Ursprunglig budget 2017 visade ett resultat om 9,0 mkr. Redan under våren visade Socialnämnden på svårigheter att hålla budgeterade ramar. Under sommaren beslutade kommunfullmäktige om besparingar för övriga nämnder och bolag med 4,4 mkr och tilläggsanslag för Socialnämnden med 6,3 mkr.

Utöver detta har kommunfullmäktige beviljat ytterligare 0,5 mkr i tilläggsanslag samt några ramflyttningar, ny budget visar ett resultat om 6,5 mkr. Se vidare under Driftredovisningen.

Nämnder

Nämnderna har sammanlagt en avvikelse mot budget på 4,0 mkr. Gemensamt för nämnderna är att man har avvikelser mot budget vad gäller hyreskostnader. Enligt beslut i VP 17-19 skulle hyreskostnaderna sänkas med 2,0 mkr för 2017 och framåt. För nämnderna innebär detta försämrat resultat med 160 tkr för KSF, 900 tkr för BUN, 620 tkr för SOC och 320 tkr för SBF.

Kommunstyrelsen lämnar ett överskott om +3,2 mkr. Flera enheter har haft personalvakanser som tillfälligt ger lägre kostnader. IT-enheten har tvingats skjuta på planerade arbeten vilket givet lägre kapitaltjänstkostnader, men har också haft problem med leveranser av utrustning och digitala system. Personalenheten redovisar lägre kostnader än budgeterat framförallt gällande projektet Önskad sysselsättningsgrad som har försenats. Avsatta medel för oförutsedda kostnader har inte behövts användas. Till detta kommer att alla verksamheter har arbetat med återhållsamhet och besparingar.

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett underskott om -6,2 mkr. Det har varit svårt att genomföra alla de personalneddragningar som var planerade under året. I första hand beror detta på att det har tillkommit barn och elever med särskilda behov samt små enheter där personal behövs för att kunna hålla våra öppettider i förskola och fritidshem. På små skolenheter finns inte heller samma möjlighet att samordna resurser för resurskrävande barn.

Socialnämnden visar ett resultat lika med budget.

Skälet till det förbättrade resultatet under året är att de åtgärder som beslutats för äldreomsorgen, ex tomställandet av Toftalyckan, givet positiv effekt. Individ- och familjeomsorgen har kontinuerligt minskat sina kostnader för köpt vård.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett underskott om -1,1 mkr. Underskott görs på enheterna Fritid, Miljö och byggenheten samt Gata/parkenheten. Enheten kost redovisar ett överskott.

Gemensamma och finansiella poster

Resultatet för gemensamma intäkter och kostnader visar på 2,9 mkr lägre kostnader jämfört med budget.

Pensionskostnader

Kostnader för pensioner är, inklusive återföring av sociala avgifter, 1,6 mkr högre än budgeterat. Detta beror till största delen på ökade lönekostnader.

Reavinster

Reavinster avser i huvudsak försäljning av tomter i Sandsjön samt runt tätorten Svenljunga.

Integration

Denna verksamhet ingår organisatoriskt under kommunstyrelseförvaltningen men redovisas på egen rad under gemensamma kostnader och intäkter. För 2017 redovisas ett överskott på 6,7 mkr vilket är

4,4 mkr högre än budgeterat. Överskottet beror på att mottagandet varit högre vilket gett ökade intäkter.

Lokalkostnader

Gemensamma lokalkostnader i kommunen består i huvudsak av hyra för tomställda lokaler, kostnad för kommunens egna lokaler samt ett par större underhållsarbeten.

I enlighet med kommunfullmäktiges beslut § 189 171113 gjordes en nedskrivning av värdet av fastigheten Högagården i Sexdrega, därför visar verksamheten ett underskott om -3,0 mkr.

Övrigt gemensamt

I denna post ligger bland annat erhållet bidrag för bostadsbyggande, samt kapitaltjänst-kostnader för centrala investeringar.

Intern debiterad ränta

Internt debiterad ränta blev 0,2 mkr högre än budgeterat främst beroende på att utfallet av debiterad VA-ränta blev högre än beräknat.

Skatteintäkter

Skatteintäkterna för 2017 blev 1,7 mkr högre än beräknat.

Finansnetto

Här återfinns ränta och borgensavgift som kommunen erhåller från Svenljunga Verksamhetslokaler AB, Svenljunga Industrifastigheter AB och AB Svenljunga Bostäder, samt ränta som kommunen betalar för likvider på banken.

Extra ordinära kostnader

Kommunen har inga extra ordinära kostnader under 2017.

Investeringar

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

Under 2011 investerades i två nya förskolor, Lärcentrum, nytt vattenverk i Överlida samt ny reningsanläggning i simhallen. Under 2013 skedde investeringar i ny förskola i Hillared, ombyggnad av Klockaregården samt till- och ombyggnad av Kulturskolan. Både förskolan i Hillared och Kulturskolan har även fortsatt in i 2014. Under 2014 har även nya förskolor byggts i Sexdrega och på Torstorsområdet i Svenljunga, och nya GC-leder planeras. Ledningssanering har utförts och även utbyggnad av VA-nätet. 2015 var det framförallt kommunhuset som byggdes om. Torsgårdens förskola renoverades också och värmepumpar installerades i Överlida. VA-enheten fortsatte arbetet med ny reservvattentäkt samt omhändertagande av dagvatten i Svenljunga tätort.

Under 2016 har Svenljunga Verksamhetslokaler AB framförallt renoverat Furubergsskolan samt installerat både ventilation och ny värmekälla i Hillareds skola. Moga Fritid har fått en ny skolidrottsplats. I övrigt är det iordningsställandet av mark i Lockryd och på Torstorp som är mycket i fokus samt planerandet av nya GC-leder. Även en ny återvinningscentral projekteras.

Under 2017 har GC-leder byggts, både i tätorten och i Mårdaklev. I tätorten har också iordningsställts en lekplats i Thilanderska parken. VA-enheten fortsätter arbetet med reservvattentäkt och ledningssanering samt ny huvudledning i Hillared. Svenljunga Verksamhetslokaler har under året främst fokuserat på ombyggnad av Hantverkshuset men även ventilation i Sexdrega skola och lågtröskelboende på Bergsäter.

Investering utfallet är 49,9 mkr för helåret, varav 25,9 mkr är skattefinansierat. I investeringsvolymen ingår även investeringar utförda av Svenljunga Verksamhetslokaler AB på uppdrag av Svenljunga kommun med 9,6 mkr.

Lockryd

En stor del av investeringarna de senaste åren har gällt exploateringen av industrimark i Lockryd. Nedlagda kostnader, ca 78 mkr, har till en början bokförts som tillgång under pågående nyanläggning. Under 2015 har kostnader hänförliga till etapp 1 aktiverats, 22,5 mkr, varav cirka hälften härrör sig till kostnader för VA, gator och vägar samt vägbelysning och är aktiverade som anläggningstillgångar. Resterande är exploateringstillgångar.

Under 2016 och 2017 har ingen mer aktivering skett. Nedlagda kostnader 2017 rör etapp 3 och trafiklösningar, med omläggning av korsning samt GC-tunnel.

Utvärdering finansiella mål

Kommunallagen anger att kommuner skall besluta om finansiella mål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Svenljunga kommun har tre finansiella mål. Ett som styr resultatnivån och därmed begränsar konsumtionsutrymmet det enskilda året och ett som styr investerings-utgifter och på så sätt begränsar kapitalbindningen i anläggningar och inventarier, samt ett som styr graden av lånefinansiering. För 2017 har Svenljunga kommun uppfyllt alla tre finansiella mål.

Finansiellt mål avseende resultat

Resultatmålet för Svenljunga kommun innebär inflationsskydd av det egna kapitalet. För 2017 skall resultatet uppgå till minst 1,1 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär ett resultat om 6,9 mkr. Ett resultat justerat från extraordinära kostnader och jämförelse-störande poster visar på 6,9 mkr, vilket innebär att det finansiella målet för 2017 är uppfyllt.

Som jämförelsestörande poster har räknats reavinster vid fastighetsförsäljning med - 0,3 mkr.

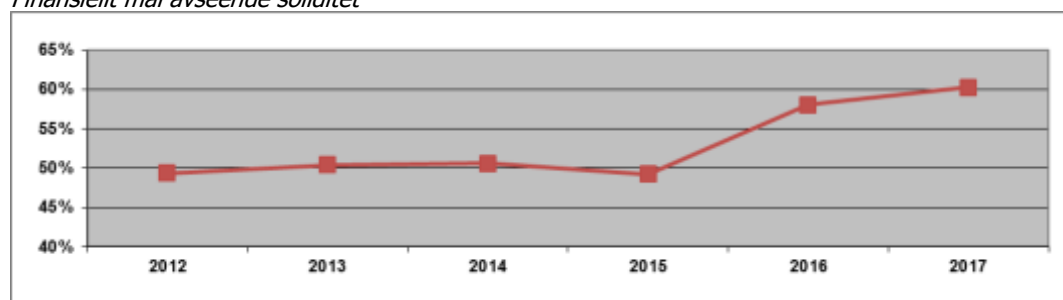
Finansiellt mål avseende den årliga resultatnivån.

(mkr)	2013	2014	2015	2016	2017
Enligt resultaträkning	1,1	6,2	24,8	7,0	7,2
Varav extra ordinära kostnader	0,0	4,7	0,0	0,0	0,0
Varav jämförelsestörande poster	-7,2	-1,0	-4,6	-1,4	-0,3
Resultat att utvärdera	-6,1	9,9	20,2	5,6	6,9
Krav enligt målformulering	5,0	5,4	5,6	5,8	6,9
Skillnad	-11,1	4,5	14,6	-0,2	0,0

Finansiellt mål avseende soliditet

Detta andra finansiella mål innebär att kommunens soliditet ska uppgå till minst 50 % exklusive ansvarsförbindelser. Soliditet definieras egna kapitalet i förhållande till totala tillgångar. Då Svenljunga Verksamhetslokaler AB har löst reverser till kommunen, och kommunen i sin tur har löst lånet hos Kommuninvest, har kommunens soliditet ökat. Soliditeten 2017-12-31 är 60 % varför målet är uppnått.

Finansiellt mål avseende soliditet



Finansiellt mål avseende investeringar

Det tredje finansieringsmålet för Svenljunga kommun innebär att investeringarna skall vara självfinansierade. Investeringarna ska över tiden inte överstiga summan av årets resultat och avskrivningar i skatte-finansierad verksamhet. Målet innebär att kapital som binds i anläggningar och

inventarier i de skattefinansierade verksamheterna inte ska försämra kommunens likviditet. Investeringar inom VA, Renhållning och Exploatering är avgiftsfinansierade och räknas inte med vid utvärderingen av målet.

I tabellen nedan ingår även investeringar, resultat och avskrivningar i Svenljunga Verksamhetslokaler AB, för att få en rättvisande bild av kommunens verksamhet. Summan av årets resultat och avskrivningar överstiger investeringsutfallet med 8,5 mkr. Detta innebär att för 2017 är detta finansiella mål uppnått.

Finansiellt mål avseende investerings-finansiering

(mkr)	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Investeringsutfall	19,0	21,6	36,2	19,2	30,2	25,9
Resultat	-12,5	1,1	6,2	25,1	6,6	10,5
Utfall avskrivningar	14,1	14,7	17,3	18,0	20,2	23,9
Justering för inflation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
S:a resultat och avskrivningar	1,6	15,8	23,5	43,2	26,8	34,4
Årligt investeringsresultat	-17,4	-5,8	-12,7	24,0	-3,4	8,5

Pensionskostnader

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

I not 10 redovisas pensionsrättigheter intjänade från 1998 och därefter. Pensionsrättigheter intjänade t.o.m. 1997-12-31 redovisas som ansvarsförbindelse. Anledningen till uppdelningen är att kollektivavtalet för tjänstepensioner från 1998 förändrades drastiskt från att ha varit helt förmånsbestämt till att den större delen av pensionsrättigheterna idag betalas ut till anställda i form av premier som den enskilde sen placerar. Nuvarande aktualiseringsgrad är 94 %. Det innebär att 6 % av kommunens nuvarande eller f.d. medarbetares pensionsrättighet ännu inte är fastställd utan schablonberäknad.

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

Pensionsåtagandet är besvärligt att prognostisera av flera olika anledningar. Svenljunga, liksom övriga kommuner, använder externa leverantörer som beräknar framtida pensionskostnader enligt RIPS17, (Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld). Svenljunga kommun anlitar KPA Pension.

<u>Pensionsförpliktelser och pensionsmedelsförvaltning</u> (mkr)	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31
Pensionsåtagande inkl löneskatt intjänad t o m 1997	204,773	208,8	222,8	231,4	240,7
Avsättning pensionsskuld inkl löneskatt intjänad fr o m 1998	39,549	34,7	32,8	31,7	24,2
Avsättning pensioner förtroendevalda	1,735	2,0	1,7	0,8	3,5
Summa pensionsförpliktelser	246,1	245,5	257,3	263,9	268,4

Avsättningar avseende deponier

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

	Andel %	Andel mkr
Svenljunga kommuns del av Änglarp deponi	57%	1,2
Tranemo kommuns del av Änglarp deponi	43%	0,9
Summa avsättning Änglarp deponi	100%	2,1
Svenljunga kommuns del av Moga deponi	100%	9,1
Summa avsättning Moga deponi	100%	9,1

Under 2017 har sluttäckningsåtgärder om 0,2 mkr utförts avseende Änglarp deponi och 0,2 mkr avseende Moga. Sluttäckningen av Änglarp deponi pågår. Sluttäckningen av Moga deponi är slutförd men lakvattenrening och provtagning kommer att orsaka kostnader under 30 år.

Leasingavtal

Leasingavgifter

lös egendom

	2017 (per 171231)	2016 (per 161231)
Operationell leasing (exkl. personbilar)		
<i>Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:</i>		
Inom 1 år	3 739 982	2 656 422
Senare än 1 år men inom 5 år	3 094 575	1 161 411
Senare än 5 år	0	0
	6 834 557	3 817 833

Leasing

	2017 (per 171231)	2016 (per 161231)
Finansiella leasingavtal - fordon Nordea		
Totala minimileaseavgifter	2 383 423	2 593 430
Framtida finansiella kostnader	-46 592	-45 615
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	2 336 831	2 547 814
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:		
Inom 1 år	451 795	412 748
Senare än 1 år men inom 5 år	1 885 036	2 135 066
Senare än 5 år	0	0
	2 336 831	2 547 814

Leasingavgifter

lös egendom

	2017 (per 171231)	2016 (per 161231)
Operationell leasing : personbilar		
<i>Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:</i>		
Inom 1 år	376 305	152 351
Senare än 1 år men inom 5 år	414 937	95 192
Senare än 5 år	0	0
	791 242	247 543

Koncernen

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

Stiftelsen Klevs Gästgiveri uppvisar ett underkott om -0,113 mkr för 2017. Under året har kommunen inte utbetalat något bidrag till stiftelsen. Föregående år redovisade stiftelsen ett överskott om 0,054 mkr, efter ett kommunalt bidrag om 0,185 mkr.

AB Svenljunga Bostäder visar ett överskott om 0,391 mkr, jämfört med förra året 0,696 mkr. Svenljunga Verksamhetslokaler AB visar ett överskott om 3,575 mkr efter skatt, jämfört med förra årets underskott om 0,369 mkr, och Svenljunga Industrifastigheter AB har ett överskott om 0,536 mkr jämfört med föregående års överskott om 0,413 mkr.

Väsentliga händelser under året

Under 2017 har Svenljunga kommun en tvist med ett privat vårdboende. Tvisten gäller riktigheten i uppsägningen av vårdplatser som kommunen tidigare har hyrt. Parterna har mötts i förhandlingar under hösten men inte nått fram till någon lösning. Tvisten kommer att tas upp i Tingsrätten i april 2018.

Ekonomichefens kommentarer

Året 2017 har varit händelserikt på många sätt. Från det att invånarantalet ökade kraftigt under 2016 såg vi snabbt en avmattning i början av 2017 för att under hösten 2017 ha vikande antal invånare. Tittar vi på skatteintäkterna framåt så var invånarantalet den 1 november 2017 (10 668) avgörande för skatteintäkterna 2017. Vi budgeterade med 10 704. För 2017 blev skatteintäkterna 1,7 mkr högre än budgeterat.

Bokslutet för 2017 visar ett överskott på 7,2 mkr, av detta är dock 0,3 mkr reavinster varför resultat att utvärdera är 6,9 mkr. Detta är precis enligt det beslutade finansiella målet, 1,1 % av generella statsbidrag och skatter. SKL rekommenderar minst 2 % i resultatnivå och troligen krävs högre för att kommunen skall klara framtida investeringar utan att öka låneskulden. Fullmäktige bör återinföra målområdet "god ekonomisk hushållning" för att lägga mer fokus på kommunens ekonomiska situation.

Om 2015 och 2016 präglades mycket av flyktingsituationen och kommunens uppbyggnad av en organisation i dessa delar så har 2017 präglats av anpassning till mindre verksamhet i berörda områden. Inom skolans område har man inte riktigt klarat denna omställning varför det uppstått underskott verksamheten.

Under våren 2017 blev det allt tydligare att både Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden kommer att få svårt att klara beslutad budget. Kommunens ekonomiska situation var ansträngd varför KF 2017-06-19 tog beslut besparingskrav för 2017 i samtliga nämnder och SVLAB samt att införa anställningsprövning.

Under hösten 2017 har vi alltmer sett att beslutade handlingsplaner givit effekt, framförallt inom Socialnämnden. Ekonomi har succesivt stabiliserats och bokslutet visar på totalnivå för kommunen att det finansiella målet för resultat nås.

Under 2017 har ett nytt system införts för att enklare, bättre och mer delegerat följa upp resultat och mål. Detta har och kommer att bidra till bättre beslutsunderlag för chefer och politiker.

Analysen av kommunens totala ekonomiska resultat bör göras över mer än ett år för att få en rättvisande bild. Balansunderskottet har nu återställts. För framtiden måste kommunen höja resultatnivån till minst vad SKL rekommenderar, 2 %. Detta för att möjliggöra framtida investeringar utan att öka på kommunens låneskuld.

Regeringen har beslutat att de sk "flyktingpengarna" skall övergå till "välfärdspengar". Fördelningen ändras så att det blir en stegvis övergång till invånarantal som grund. Ersättningsnivåerna från Migrationsverket har sänkts under 2017. Det kommer att krävas tydlighet och beslutskraft för att anpassa kommunens kostnader till denna nivå.

Driftsredovisning

Nämnd (mkr)	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse mot Budget
Kommunstyrelsen	-52,5	-53,4	-60,2	-63,5	3,2
Barn- & utbildningsnämnden	-229,9	-235,5	-255,9	-249,8	-6,2
Socialnämnden	-222,5	-250,3	-245,7	-245,7	0,0
Samhällsbyggnadsnämnden	-33,8	-38,7	-37,2	-36,1	-1,1
Delsumma nämndernas nettokostnader	-538,8	-577,9	-599,0	-595,0	-4,0
Gem. intäkter/kostnader	-11,7	-12,6	-10,8	-13,7	2,9
Intern debiterad ränta	2,6	2,1	2,5	2,3	0,2
Verksamhetens nettokostnader	-547,9	-588,4	-607,4	-606,4	-0,9
Skatteintäkter	568,8	594,5	613,8	612,1	1,7
Finansnetto	3,9	0,8	0,8	0,8	0,0
Resultat före extraordinära poster	24,8	7,0	7,2	6,5	0,7
*Extraordinära poster					
Årets resultat	24,8	7,0	7,2	6,5	0,7
Varav jämförelsestörande poster	4,6	1,4	0,3	0,0	
Resultat exklusive jämförelsestörande post	20,2	5,6	6,9	6,5	0,7
Specifikation gemensamma intäkter och kostnader					
(mkr)	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse mot Budget
Utbetalda pensioner	-12,6	-12,2	-14,0	-13,0	-1,0
Årets nya pensioner	-18,7	-23,2	-22,7	-19,0	-3,7
Återföring sociala avgifter	19,5	22,2	23,1	20,0	3,1
Delsumma gemensamt	-11,8	-13,2	-13,6	-12,0	-1,6
Reavinst försäljning av fastighet	1,4	1,4	0,3	0,0	0,3
Reavinst fsg av exploateringsmark	0,0	0,8	1,2	0,0	1,2
Åtgärder efter arbetsvärdering	0,0	0,0	0,0	-0,5	0,5
Lokalkostnader	-7,0	-6,5	-6,9	-3,9	-3,0
Integration	4,4	5,5	6,7	2,3	4,4
Ramjusterande investeringar Gata/Park	0,0	0,0	0,0	-0,6	0,6
Ramjusterande driftsatt exploatering	0,0	0,0	0,0	-0,4	0,4
Besparingskrav SVLAB	0,0	0,0	0,0	1,3	-1,3
ÖFAB, borgen	-1,1	0,0	0,3	0,0	0,3
Återbetalning AFA Försäkring	4,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt gemensamt	-1,9	-0,6	1,2	0,0	1,2
Summa gemensamt	-11,7	-12,6	-10,8	-13,7	2,9

(mkr)	Ursprunglig budget	Budget-reglering	Total budget
Kommunstyrelsen	-63,6	0,1	-63,5
Barn- och utbildningsnämnden	-251,0	1,3	-249,8
Socialnämnden	-239,3	-6,5	-245,7
Samhällsbyggnadsnämnden	-36,2	0,1	-36,1
Gemensamma intäkter/kostnader	-16,2	2,6	-13,7
Intern debiterad ränta	2,3	0,0	2,3
Verksamhetens nettokostnad	-604,0	-2,4	-606,5
Skattintäkter	612,1	0,0	612,1
Finansnetto	0,8	0,0	0,8
Resultat	9,0	-2,4	6,5

Specifikation budgetreglering

KF §55 - 170529	-0,291	KS: Tilläggsanslag Översiktsplan, ej utnyttjade medel från 2016
KF §55 - 170529	-0,183	KS: Tilläggsanslag Buttorps naturvårdsområde, ej utnyttjade medel från 2016
	-0,387	KS: Flytt av ram driftsättning exploatering, RV 27
	0,387	GEM: Flytt av ram driftsättning exploatering, RV 27
	0,488	GEM: Utfördeln av ram för hyresökning ombyggnad kommunhuset
	-0,160	SN: Utfördeln av ram för hyresökning ombyggnad kommunhuset
	-0,036	BUN: Utfördeln av ram för hyresökning ombyggnad kommunhuset
	-0,099	SBN: Utfördeln av ram för hyresökning ombyggnad kommunhuset
	-0,193	KS: Utfördeln av ram för hyresökning ombyggnad kommunhuset
KF §90 - 170619	-0,284	SBN: Kapitaltjänstkostnader Multisportanläggning Moga Fritid
	0,284	GEM: Kapitaltjänstkostnader Multisportanläggning Moga Fritid
	1,000	GEM: Besparing från SVLAB
	0,200	GEM: Integration höjning överskott
	1,195	KS: Besparingar, sänkt ram
	0,700	SBN: Besparingar, sänkt ram
	1,300	BUN: Besparingar, sänkt ram
KF §107 - 170911	-6,300	SN: Tilläggsanslag
	0,053	GEM: Flytt av ram driftsättning exploatering, Torstorp
	0,142	GEM: Flytt av ram driftsättning Gata/Park
	-0,195	SBN: Kapitaltjänstkostnader investeringar
Summa	-2,4	

Spec lokalkostnader (mkr)	Utfall 2017	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Kommunens egna och förmedlade lokaler	-0,227	-0,269	-0,269	-0,282	-0,285
Hyra lämnade lokaler	-2,542	-1,901	-2,117	-2,158	-2,199
Verksamhetsservice	-1,079	-1,137	-1,164	-1,194	-1,225
Högagården, reaförlust	-2,852	0,000	0,000	0,000	0,000
Hantverkshuset	-0,153	-0,350	-0,350	-0,350	-0,350
Rivning/utrangering lokaler	0,000	-0,200	-0,200	-0,200	-0,200
Summa	-6,853	-3,857	-4,100	-4,184	-4,259

Investeringar

	Budget 2017 (Tkr)	Kvarstående medel KF 170320	Tilläggs- anslag 2017	Total budget 2017	Utfall 2017
Kommunstyrelsen	-3 900	-2 608	0	-6 508	-5 825
Barn- och utbildningsnämnden	-2 290	0	-1 700	-3 990	-693
Socialnämnden	-1 920	0	0	-1 920	-828
Samhällsbyggnadsnämnden	-19 370	-79 116	-128	-98 614	-27 954
Exploatering	-9 600	-33 767	-2 450	-45 817	-5 000
TOTALT	-37 080	-115 491	-4 278	-156 849	-40 299
<i>I bolaget på uppdrag av Svenlju.</i>	<i>-11 250</i>			<i>-11 250</i>	<i>-9 645</i>
S:A KOMMUNEN O SVENLJUNGA VERKS.LOKALER AB				-168 099	-49 944

Kommunstyrelsen

Centrala IT-investeringar har inte hunnits med i planerad omfattning utan skjuts fram till 2018. Projektet med digital plattform har pågått under tre år och har genomförts på ett kostnadseffektivt sätt, varför man beslutat att fortsätta med projektet ytterligare en etapp under 2018. Projektet med Mål & Resultatstyrning fortsätter in i 2018.

Barn- och utbildningsnämnden

Arbetet med upprustningen av utemiljön vid Landboskolan är planerat till 2018.

Socialnämnden

Under 2017 har man främst fokuserat på byte av personliga digitala verktyg till personalen. Inköp av larmdatorer och internlarm planeras till 2018.

Samhällsbyggnadsnämnden

Angående upprustning av ÅVS kommer behovet att utredas efter att nytt insamlingssystem för hushållsavfall införs under 2019. Arbetet med ny ÅVC fortsätter.

Arbetet med GC-leder på Brogatan färdigställdes under 2017 och en bro återstår att bygga på GC-leden i Mårdaklev. Även lekplats i centralorten färdigställdes. Ombyggnad av scenen på torget är uppskjutet till 2018.

Huvudledning Hillared har varit det största projektet man jobbat med under 2017 och är i det närmaste klart. Genomförandet av flera VA-projekt skjuts upp av praktiska skäl. Några har påbörjats men färdigställandet ligger längre fram i tiden, till exempel Reservvattentäkten, Avloppsreningsverk i Kalv, och Kapacitetsökning i Sexdrega ARV. Andra projekt ligger med planerade startdatum längre fram, till exempel Reningsutrustning Holsjunga VV och VA-utbyggnad Fäxhult och Holsjunga.

Bland exploateringsprojekten är det framförallt Lockryd etapp 3 samt den nya korsningen och GC-tunneln som haft kostnader under 2017. Arbetet med Tortorpsområdet etapp 2 har också färdigställts under året.

	Budget 2017 (Tkr)	Kvarstående medel KF 170320	Tilläggs- anslag 2017	Total budget 2017	Utfall 2017	Färdigställt år
KOMMUNSTYRELSEN						
Ny digital plattform inkl resurs	-900,00	-1 963,00		-2 863,00	-741,8	2018
Centrala kommungem. IT-investi	-500,0	-645,0		-1 145,00	0,0	2017
Verktyg för Mål&Resultatstym	-1 500,0			-1 500,00	-722,0	2018
Fastighetsköp	0,0			0,00	-3 865,7	2017
Oförutsett	-1 000,0			-1 000,00	-495,0	2017
Summa KS	-3 900,0	-2 608,0	0,0	-6 508,0	-5 824,5	
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMDEN						
Inventarier BUN	-300,0			-300,0	0,0	2018
Personliga digitala verktyg	-250,0			-250,0	-177,9	2017
Ersättning av bef digitala verktyg	-990,0			-990,0	-492,7	2017
Infrastruktur - Utvecklingsledare	-750,0			-750,0	-22,3	2018
Upprustn utemiljö Landboskolan			-1 700,0	-1 700,0	0,0	2018
Summa Bun	-2 290,0	0,0	-1 700,0	-3 990,0	-692,9	
SOCIALNÄMDEN						
Kontorsmöbler/ Inredning	-600,0			-600,0	-211,2	2017
Planeringssystem hemtjänst	-100,0			-100,0	0,0	2017
Datorer	-400,0			-400,0	-187,9	2017
Internlarm	-250,0			-250,0	0,0	2018
Larmdatorer	-100,0			-100,0	0,0	2017
Wifi LSS boende	-70,0			-70,0	0,0	2017
Digitala verktyg	-400,0			-400,0	-428,7	2019
Summa Soc	-1 920,0	0,0	0,0	-1 920,0	-827,8	
SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMDEN						
ÅVC Ny lokalisering	0,0	-15 481,0		-15 481,0	-293,4	2019
Upprustning ÅVS	-200,0	-400,0		-600,0	0,0	2018
Komprimering, rangering ÅVC	0,0			0,0	0,0	2018
ÅVS trädgårdavfall	-140,0			-140,0	-50,1	2018
Insamling återvinningsbart hushå	0,0	0,0	-2 000,0	-2 000,0	0,0	2019
Summa renhållning	-340,0	-15 881,0	-2 000,0	-18 221,0	-343,4	
Älvtigen, Östra Frölunda		-150,0		-150,0	0,0	2017
Utbyte kvicksilverarmaturer		-685,0		-685,0	-651,9	2017
GC-led Överlida-Mjöbäck	-2 750,0	-1 500,0		-4 250,0	0,0	2020
Bryggor utbyte inkl tillgängl. anp	-100,0	-27,0		-127,0	-136,0	2017
Lekplatser renovering inkl tillgån	-300,0	-193,0		-493,0	-395,4	2017
Toaletter kanotlägerplatser+badp	-100,0			-100,0	-104,1	2017
GC-led Mårdaklev		-1 678,0		-1 678,0	-2 113,3	2018
Bärighetssäkring vägar		-277,0		-277,0	0,0	2017
GC-led Brogatan		-1 748,0		-1 748,0	-1 570,4	2017
Expl Hillared, Mostigen inkl lekplats		-240,0		-240,0	-156,7	2017
Lekplats centralorten	-500,0	-475,0	-128,0	-1 103,0	-3 356,6	2017
Investeringsbidrag					1 700,0	2017
Hårdgjord yta		-1 209,0		-1 209,0	-42,6	2018
Ombyggnad scenen på torget	-400,0			-400,0	-7,0	2018
Asfaltering	-2 500,0			-2 500,0	-1 974,3	2017
GC-led Sandsjön	-200,0			-200,0	0,0	2018
Summa gata/park	-6 850,0	-8 182,0	-128,0	-15 160,0	-8 808,2	

	Budget 2017 (Tkr)	Kvarstående medel KF 170320	Tilläggs- anslag 2017	Total budget 2017	Utfall 2017	Färdigställt år
Utbyte lätt lastbil XBM280	-150,0	-250,0		-400,0	0,0	2018
Skyddsföreskrifter vattentäkter		-282,0		-282,0	-11,8	2019
Skyltar till vattentäkter		-500,0		-500,0	-371,2	2018
Ledningssanering	-2 750,0	-358,0		-3 108,0	-3 067,4	2017
Utbyte undercentraler, övervakn	-250,0			-250,0	-183,8	2017
Sandsjöns stugområde VA		-1 094,0		-1 094,0	0,0	2017
Utbyte automatikskåp VV,ARV	-100,0			-100,0	-159,5	2017
Reservvattentäkt	-1 000,0	-14 136,0		-15 136,0	-1 478,3	2021
Uppgradering Exomatic		-572,0		-572,0	0,0	2018
Reningsutrustn Holsjunga VV		-2 200,0		-2 200,0	0,0	2018
VA-utbyggnad Fäxhult, Holsljunga		-9 989,0		-9 989,0	-148,9	2019
Säkerhetshöjande åtg, VV	-200,0			-200,0	-173,1	2017
Utrustning för lutspädning VV		-430,0		-430,0	0,0	2018
Huvudledning Hillared		-7 176,0	-4 500,0	-11 676,0	-11 225,4	2018
Avloppsreningsanl Kalv		-12 680,0	7 000,0	-5 680,0	-263,8	2018
Kapacitetsökn Sexdrega ARV		-2 125,0		-2 125,0	-404,5	2018
Dagvattensystem Läggaredsv Hillared		-1 200,0		-1 200,0	-40,1	2018
FastighetsUH ARV ÖFR-MÅRD	-400,0			-400,0	0,0	2018
Ny blåsmaskin ARV ÖFR-MÅRI	-200,0			-200,0	-97,3	2017
Nytt ARV Häcksvik	-500,0			-500,0	-97,6	2018
GDP Vattenverk		-73,0		-73,0	0,0	2017
Krisplan dricksvatten		-175,0		-175,0	-130,7	2017
VA plan		-28,0		-28,0	-37,7	2017
Vattendomar Vattentäkter		-1 000,0		-1 000,0	0,0	2020
UV-anl Svenljunga VV	-100,0	-285,0		-385,0	0,0	2018
Arbetsbod	-200,0			-200,0	-204,7	2017
Ledningsåtg ovidk. Vatten	-250,0			-250,0	0,0	2020
VV backventiler avlopp	-150,0			-150,0	0,0	2017
Blåsmaskin ARV Sexdr+Överl	-100,0			-100,0	-118,9	2017
Mårdaklev VV reservkrafrum	-200,0			-200,0	0,0	2018
Radionät driftövervakn ÖFR	-110,0			-110,0	0,0	2018
Byggnader råvattentäkter	-220,0			-220,0	-100,0	2019
Reservkraftbyggnad till pumpstation			-500,0	-500,0	-391,2	2017
Summa VA	-6 880,0	-54 553,0	2 000,0	-59 433,0	-18 706,1	
	Budget 2017 (Tkr)	Kvarstående medel KF 170320	Tilläggs- anslag 2017	Total budget 2017	Utfall 2017	0 0
<i>Bokhyllor och möbler</i>	-200,0			-200,0	0,0	2018
<i>Biblioteksdatasystem</i>	-100,0			-100,0	0,0	2018
<i>Konstgräsplan</i>	-5 000,0			-5 000,0	0,0	2018
Summa Kultur och Fritid	-5 300,0	0,0	0,0	-5 300,0	0,0	0
<i>Ärendehanteringssystem</i>	0,0	-500,0		-500,0	-96,7	2017
Summa Miljö&Bygg	0,0	-500,0	0,0	-500,0	-96,7	
Summa SBF	-19 370,0	-79 116,0	-128,0	-98 614,0	-27 954,4	

	Budget 2017 (Tkr)	Kvarstående medel KF 170320	Tilläggs- anslag 2017	Total budget 2017	Utfall 2017	Färdigställt år
EXPLOATERING						
Lockryd etapp 3		-22 618,0		-18 448,0	-591,7	
Exploatering Lockryd VA		-7 542,0		-7 542,0	0,0	
Exploatering Sandsjön, Gata		-673,0		-673,0	0,0	
Exploatering Sandsjön, VA		-764,0		-764,0	0,0	
Exploatering Prästagärdet, exkl. VA				0,0	0,0	
Exploatering Prästagärdet, VA		-347,0		-347,0	0,0	
Expl industriområde, Holsljunga				0,0	0,0	
Planprocess förtätning i Svenljunga		-264,0		-264,0	-35,1	
Trafikverket Lockryd				-4 170,0	-2 707,3	
Expl Torstorp, inkl VA		-1 250,0	-600,0	-1 850,0	-1 627,0	2017
Expl Lockryd, genomf detaljplan	-8 500,0			-8 500,0	0,0	
Vattenledning Hillared-Lockryd			-1 600,0	-1 600,0	0,0	2018
Planläggning expl Sexdrega			-250,0	-250,0	-38,7	2018
Expl Lockryd/Sandsjön VA	-600,0			-600,0	0,0	
Strategisk kanalisering	-500,0	-309,0	0,0	-809,0	0,0	
Summa exploatering	-9 600,0	-33 767,0	-2 450,0	-45 817,0	-4 999,8	

	Budget 2017 (Tkr)	Kvarstående medel KF 161228	Tilläggs- anslag 2017	Total budget 2017	Utfall 2017	Färdigställt år
Investeringar av SVLAB						
Hantverkshuset	-4 500			-4 500,0	-4 837	flerårigt projekt
Teaterbiografen	-1 000			-1 000,0	-250	flerårigt projekt
Landboskolan	-250			-250,0	-250	2017
Mogaskolan vattenskador	-500			-500,0	0	2018
Holsjungaskolan ny värmekälla	-1 500			-1 500,0	0	2018
Sexdrega skola, vent och tak	-1 500			-1 500,0	-1 500	2017
Bergsäter lågtröskelboende	-2 000			-2 000,0	-1 309	2018
Div inventarier	0			0,0	-422	2017
Carport Parkgården	0			0,0	-177	2017
Hillared skola/idrottshall	0			0,0	-900	2017
	-11 250			-11 250	-9 645	

Personalredovisning 201701 – 201712

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

Anställda per anställnings- och löneform

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

Tabell 2 fokuserar på timanställningar (intermittent anställning). Antalet timavlönade (per 171231) och antalet timmar som timanställda arbetat under 2017 samt hur många årsarbetare detta motsvarar.

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

Tabell 1 - Anställda per anställnings- och löneform (per 171231)

Förvaltning	Antal personer		Tillsvidare månadsavlönade		Visstids månadsavlönade		Motsv. antal årsarbetare	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BUF	376	373	302	285	74	88	350,5	343,3
KSF	63	63	59	56	4	7	61,6	61,6
SBF	100	92	88	84	12	8	90,6	85,0
SOF	432	471	361	364	71	107	379,5	409,0
Totalt	971	999	810	789	161	210	882,2	898,9

Tabell 2 – antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda (per 171231)

Förvaltning	Antal timavlönade		Antal timmar		Motsvarande antal årsarbetare	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BUF	60	89	39 915	45 904	20,15	23,18
KSF	6	2	20 784	14 532	10,50	7,34
SBF	23	21	7 972	8 765	4,03	4,43
SOF	212	193	97 594	104 317	49,27	52,69
Totalt	301	305	166 265	173 518	83,95	87,64

Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade)

Nyckeltalen i tabell 3 beskriver den överenskomna sysselsättningsgraden fördelat på **antalet heltid och deltidsanställda av samtliga månadsavlönade**. Sysselsättningsgraden redovisas utifrån den faktiska procent som det står på anställningsavtalet som gäller vid mättilfället. Tabellens högra kolumn beskriver medelsysselsättningsgrad och räknas fram genom att antalet årsarbetare divideras med antalet anställda. Totalt i kommunen arbetar 58,3 % heltid medan 41,7 % innehar någon form av deltidsanställning (2016: heltid 57,6% & deltid 42,4%).

Tabell 3 – Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade) (per 171231)

Förvaltning	Heltid 100 %		Deltid 75-99 %		Deltid 1-74 %		Sysselsättning medel	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BUF	279	277	65	56	32	40	93,2%	92,0%
KSF	58	58	3	4	2	1	97,8%	97,8
SBF	68	66	23	20	9	6	90,6%	92,4
SOF	161	174	230	241	41	56	87,8%	86,8
Totalt	566	575	321	321	84	103	90,9%	90,0

Personalstruktur

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

Tabell 4 – åldersfördelning (månadsavlönade) (per 171231)

Förvaltning	0-29 år		30-39 år		40-49 år		50-59 år		60-99 år	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BUF	40	52	68	61	117	109	102	103	49	48
KSF	4	2	11	12	22	20	18	21	8	8
SBF	15	12	25	18	24	25	23	25	13	12
SOF	62	74	75	92	91	100	142	151	62	54
Totalt	121	140	179	183	254	254	285	300	132	122

Tabell 5 - Kön (månadsavlönade) (per 171231)

Förvaltning	Man		Kvinna	
	2017	2016	2017	2016
BUF	15,2 %	15,0 %	84,8 %	85,0 %
KSF	34,9 %	36,5 %	65,1 %	63,5 %
SBF	28,0 %	30,4 %	72,0 %	69,6 %
SOF	9,5 %	11,7 %	90,5 m%	88,3 %
Totalt	15,2 %	16,2 %	84,8 %	83,8 %

Personalrörlighet

Nyckeltalet personalrörlighet som redovisas i tabell 6 beskriver personalomsättning i kommunen. Personalomsättning mäts genom att man tittar på antalet avgångar under året och dividerar med antal anställda vid årets början. Personer som helt lämnat kommunen räknas som extern personalomsättningen. Även personer som lämnat en tillsvidareanställning (egen begäran,

.....

upsägning, pension 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 den interna personalomsättningen. Nyckeltalen ska tolkas med varsamhet när en förvaltning understiger 50 anställda medarbetare eftersom då enstaka avgångar får oproportionerliga utslag på resultatet (KSF och SBF).

Tabell 6 - Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade) (per hela 2017)

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BUF	13,5 %	20,5 %	12,5%	18,3 %	1,0 %	2,2 %
KSF	18,2 %	14,0 %	16,4 %	14,0 %	1,8 %	0,0 %
SBF	14,3 %	22,8 %	11,9 %	11,4 %	2,4 %	11,4
SOF	17,4 %	17,3 %	16,1 %	13,7 %	1,3 %	3,6 %
Totalt	15,7 %	18,9 %	14,3 %	15,2 %	1,4 %	3,7 %

Personalkostnader

Nyckeltalen i tabell 8 och 9 redovisar total lönekostnad och spridningen på olika typer av lönekostnader. Spridningen visar i vilken utsträckning kommunen använder sin ordinarie arbetskraft för att utföra arbete och hur mycket tillfällig personal som används. Den visar också hur stor andel ersättning för fyllnad och övertid som utbetalas. Differensen mellan de olika lönekostnadsgrupperna och totalen förklaras med att exempelvis arvoden, beredskapsersättning, OB och liknande inte särredovisas.

Tabell 8 - Lönekostnad arbetad tid (per hela 2017)

Förvaltning	Total lönekostnad	
	2017	2016
BUF	100,58 mnkr	93,56 mnkr
KSF	22,75 mnkr	20,15 mnkr
SBF	25,55 mnkr	24,54 mnkr
SOF	119,48 mnkr	121,28 mnkr
Totalt	268,36 mnkr	259,53 mnkr

Tabell 9 - Fördelning lönekostnad arbetad tid (per hela 2017)

Förvaltning	Månadslön		Timlön		Fyllnad och övertid	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BUF	92,9 %	91,8 %	5,4 %	6,4 %	1,2 %	1,2 %
KSF	91,7 %	93,6 %	7,3 %	5,5 %	0,3 %	0,2 %
SBF	89,2 %	88,9 %	4,3 %	4,5 %	1,7 %	1,3 %
SOF	76,1 %	74,2 %	10,9 %	11,7%	3,2 %	3,7 %
Totalt	85,0 %	83,5 %	7,9 %	8,6 %	2,0 %	2,3 %

Frånvaro

Nyckeltalet i tabell 10 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. Det finns dock till exempel samband mellan en hög korttidssjukfrånvaro och en hög andel timavlönade medarbetare.

Tabell 11 visar sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid fördelad på åldersintervall samt fördelad på kön.

Tabell 10 - Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade) (per hela 2017)

Förvaltning	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttids		Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar)		Kostnad	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
BUF	5,34 %	5,50 %	3,38 %	3,38 %	1,96 %	2,11 %	2,17 mnkr	1,99 mnkr
KSF	2,50 %	3,78 %	1,77 %	1,69 %	0,73 %	2,09 %	0,35 mnkr	0,19 mnkr
SBF	3,64 %	3,68 %	2,83 %	2,76 %	0,81 %	0,92 %	0,38 mnkr	0,07 mnkr
SOF	7,56 %	7,41 %	4,35 %	3,78 %	3,21 %	3,63 %	2,81 mnkr	2,28 mnkr
Totalt	5,90 %	6,06 %	3,61 %	3,38 %	2,29 %	2,68 %	5,71 mnkr	4,53 mnkr

Tabell 11 - Sjukfrånvaro kön & ålder (månads- och timavlönade) (per hela 2017)

Åldersintervall	Total sjukfrånvaro		Kvinnor, sjukfrånvaro		Män, sjukfrånvaro	
	%		%		%	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
<=29 år	5,24	5,41	5,30	6,23	5,01	2,32
30-49 år	6,04	6,09	5,98	7,01	6,27	2,26
>=50 år	6,01	6,28	6,57	6,96	2,72	2,68
Totalt	5,90	6,06	6,14	6,87	4,80	2,43

Årsredovisning för VA-verksamheten

Verksamhetsberättelse

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

Verksamheten

VA bedriver verksamhet i tolv fastställda verksamhetsområden inom kommunens tätorter avseende dricks-, avlopps- respektive dagvatten. Anläggningarna utgörs av tolv vattenverk (varav ett endast utgör reservvattenverk) samt elva reningsverk. Samtliga vattenverk har grundvattentäkt och vattenkvaliteten är genomgående god. Totalt produceras ca 560 000 m³ vatten från täkterna och kommunen har idag elva grundvattentäkter i bruk som sammanlagt försörjer ca 7 000 personer, vilket är ca 70 % av kommuninvånarna, med vatten.

VA-nätet består av ca 130 km dricksvattenledningar och ca 107 km spillvattenledningar. Kvaliteten på ledningsnätet är varierande med ledningar allt från 1920-talet till nyanlagda. Därför är en kontinuerlig förnyelse och sanering nödvändig för att bibehålla ett fungerande ledningsnät. Förnyelse av ledningsnätet har utförts enligt fastställd saneringsplan. Vid reningsverken renas vattnet från organiskt material samt näringsämnen kväve och fosfor. En avsevärd reduktion av mikroorganismer sker i samband med att vattnet renas i reningsverken.

Renovering av centrifug och slamskrapor samt växlar i Svenljunga avloppsreningsverk har utförts under året.

Vattentäkten i Sexdrega och Axelfors har spolats. Sexdrega spolades för att öka tillrinningen till täkten, Axelfors spolades med förhoppningen att minska järnhalten i vattnet.

Överföringsledningen mellan Hillared och Lockryd är under anläggande. Arbete pågår med nytt ledningssystem i Laggared.

Verksamheten har arbetat med en krisberedskapsplan för dricksvattenförsörjning under året. Denna är färdigställd och arbete pågår för att komplettera den med en nödvattenförsörjningsplan.

Beslut har tagits i kommunfullmäktige om att bygga ett vattenverk i Röa Le (Lalarp). Detta verk ska fungera som reservvattenverk till Svenljunga samt förse Sexdrega och eventuellt Hillared samhälle med dricksvatten. En process ha inletts där vattendom ska sökas och ett vattenskyddsområde med tillhörande föreskrifter ska tas fram för vattentäkten.

Framtid

Projektet reservvatten i Billeberg delas in i tre delprojekt: Framtagande av vattenskyddsområde med tillhörande vattenskyddsföreskrifter, ansökan om vattendom samt markförhandlingar. Vattenskyddsföreskrifterna kommer att lyftas politiskt under sensvåren, vattendomsansökan är inlämnad och markförhandlingar kommer att påbörjas under våren.

Samråd kring utökat vattenskyddsområde med tillhörande föreskrifter kommer att hållas med berörda fastighetsägare i Överlida samhälle under våren, också dessa föreskrifter kommer att lyftas politiskt under året.

VA-enheten kommer att ta fram en dagvattenstrategi och en dagvattenhandbok, upprätta en uppströmsplan, samt ha en informationskampanj riktad mot allmänheten och verksamhetsutövare om uppströmsarbete och fett i ledningsnät. Ett projekt om ovidkommande vatten kommer att startas upp under våren där vi ska börja inventera felkopplingar från fastigheter och överläckage i ledningar först Hillareds samhälle för att sedan gå vidare till Sexdrega och Svenljunga.

För att säkerställa driften på enhetens anläggningar byts automatik- och styrskåp ut successivt. Vi underhåller även våra byggnadsverk både på vatten och avloppssidan.

Nya avloppsreningsverk kommer under året att byggas i Kalv samt i Axelfors eller Håcksvik, (Beroende av vad politiken beslutar).

VA-enheten utreder möjliga dricksvattenuttag i Fäxhult och kommer att sätta grundvattenrör och propumpar.

.....

Vi kommer att åtgärda ett direktutsläpp av avloppsvatten till Assman i Åstafors

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

En annan utmaning är att rekrytera och behålla kompetent personal i en bransch där färre utbildas än behovet på arbetsmarknaden.

RESULTATRÄKNING

mkr	Not	2017	2016
Verksamhetens intäkter			
Brukningssavgifter	1	24,7	24,4
Anslutningsavgifter	1	1,7	4,1
Periodisering av anslutningsavgifter		-1,2	-3,7
Förutbetalad intäkt (överuttag)	8	-1,8	-1,8
Övriga externa intäkter		0,1	0,1
Interna intäkter (inom kommunen)	2	3,0	1,7
Summa intäkter		26,5	24,8
Verksamhetens kostnader			
Entreprenader		2,2	3,9
Personalkostnader	3	7,1	6,5
Övriga kostnader		7,6	7,1
Avskrivningar	4	6,3	4,9
Interna kostnader (inom kommunen)	5	2,6	2,4
Summa kostnader		25,8	24,8
Ränteintäkter		0,0	0,0
Räntekostnad (intern)	6	0,8	0,0
Årets resultat		0,0	0,0

BALANSRÄKNING

mkr		2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
	7		
Byggnader, mark och markanläggningar		99,6	100,9
Inventarier		1,3	1,5
Pågående arbeten		20,8	6,8
Summa anläggningstillgångar		121,7	109,3
Omsättningstillgångar			
Förråd		0,6	0,6
Kundfordringar		1,1	2,0
Övriga kortfristiga fordringar		0,0	0,4
Summa omsättningstillgångar		1,7	2,9
SUMMA TILLGÅNGAR		123,4	112,2
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Periodiserade anslutningsavgifter	1	16,0	14,8
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		0,7	1,4
Skuld till VA abonnenter	8	10,7	8,9
Övriga skulder		1,3	0,9
Upplupna kostnader och förutb. intäkter		3,2	1,1
Skuld Svenljunga kommun	9	91,6	85,3
SUMMA SKULDER		123,4	112,2

Noter

Not 1 Taxor bruks- och anläggningsavgifter

Den rörliga VA-avgiften syftar till att täcka kostnader i samband med vattenproduktion och spillvattenrening. Den fasta avgiften skall täcka alla övriga kostnader, såsom underhåll på ledningsnätet och administration. Anslutningsavgifterna har tidigare 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 bruttoomsättning enligt beslut i Kf 1999-04-12. Denna avgift skall täcka VA-kollektivets andel av administrationskostnader hänförliga till kommunledningsförvaltningen.

Not 6 Räntekostnad

Verksamhetens belastas med internränta, som beräknas efter beräknad kostnad för externa lån.

För 2017 är bedömningen 0.8 %.

Underlaget för ränteberäkningen är fr.o.m. 2009 genomsnittligt lån från kommunen under året.

Not 7 Materiella anläggningstillgångar

Verksamhetsfastigheter	2017	2016
Ingående bokfört värde	100,9	98,7
Nyanskaffningar	4,6	6,5
Årets avskrivning	-6,0	-4,3
Utgående bokfört värde	99,6	100,9

Bilar och andra transportmedel

Ingående bokfört värde	1,5	0,5
Nyanskaffningar	0,0	1,2
Årets avskrivning	-0,3	-0,2
Utgående bokfört värde	1,3	1,5

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 kommer att användas för kommande investering i Billeberg råvattentäkt.

Skuld till VA-abonnenter	2017	2016
Ackumulerade överuttag		
Ingående skuld	8,9	7,1
Överuttag	1,8	1,8
Återföring av överuttag	0,0	0,0
Utgående ackumulerad skuld avseende överuttag	10,7	8,9

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.

Ekonomisk redovisning - förvaltningsövergripande

Kommunens ekonomiska utveckling under 5 år

Verksamhetsår	2013	2014	2015	2016	2017
Resultat mkr exkl pension före -98	1,1	6,2	24,8	7,0	7,2
Resultat mkr inkl pension före -98	-13,1	15,6	33,4	21,0	11,3
Eget kapital exkl. pensionsåtagande t.o.m.-97	252,9	259,1	283,9	290,9	298,1
Eget kapital inkl. pensionsåtagande t.o.m.-97	12,2	27,8	61,2	82,1	93,4
Soliditet exkl.pensionsåtagande t.o.m.-97	50%	51%	49%	58%	60%
Soliditet inkl. pensionsåtagande t.o.m. -97	2%	5%	11%	16%	19%
Pensionsåtagande t.o.m. 971231, mkr	240,7	231,4	222,8	208,8	204,8
Nettoinvesteringar mkr	22,8	13,7	35,5	32,6	40,3
Totala skulder och avsättningar, mkr därav	248,9	252,9	292,5	210,2	196,4
Avsättningar, mkr	45,3	45,9	47,8	59,4	57,0
Kortfristiga skulder, mkr	96,4	97,2	133,6	133,8	121,6
Långfristiga skulder, mkr	107,2	109,8	111,1	16,9	17,9
Förändring nettokostnader i %	1,8%	4%	1%	7%	3%
Förändring skatteintäkter i %	4,9%	5%	5%	4%	3%
Nettokostnader exkl. avskrivningar i procent av skatteintäkter	98%	97%	94%	97%	96%
Totala tillgångar, mkr därav	501,7	512,0	576,4	501,0	494,5
Omsättningstillgångar, mkr	63,5	76,4	135,2	162,7	110,7
Anläggningstillgångar, mkr	438,3	435,6	441,2	338,3	383,8
Antal invånare 31/12	10 299	10 365	10 506	10 679	10 659
Antal invånare 1/11 (skatteunderlag)	10 294	10 335	10 472	10 685	10 668
Utdebitering, kr	22,15	22,15	22,15	22,15	21,90

Inflation och ränteutveckling

Konsumentprisindex KPI		
December 2015	December 2016	December 2017
0,10%	1,70%	1,70%

Marknadsränta (STIBOR 3 mån)		
December 2015	December 2016	December 2017
-0,4%	-0,6%	-0,6%

Redovisningsprinciper driftsredovisning

Allmänt

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

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

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 basbelopp, för 2017 innebär det 67 200 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, enl RKR 11.4. Från och med 2017 aktiveras underhållskostnader, främst asfaltering, enligt samma metod.

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

Exploateringstillgångar

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

Kommunen har återigen inlett viss exploatering fr.o.m. 2003 och iakttar rådande anvisningar för redovisningen i den mån sådana finns. Anslutningsavgifter redovisas i enlighet med rekommendation från Rådet för kommunal redovisning som en intäkt och periodiseras över 40 år, vilket motsvarar den genomsnittliga avskrivningstiden för anläggningstillgångarna. Kommunens investeringsutgifter avseende VA bruttoredovisas och skrivs av enligt plan. Den del av markexploateringen som avser tomter redovisas som en omsättningstillgång och värderas till lägst anskaffnings- eller försäljningsvärde.

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

Avfallsdeponier

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

Semester- och övertidsskuld

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

VA-bokslut

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

Leasing

Svenljunga kommun följer rekommendationen RKR 13:2 avseende redovisning av leasing-avgifter. Balansposter för finansiell leasing återfinns under not 4 och en sammanställning över kommunens finansiella och operationella leasingavtal återfinns under rubriken Ekonomisk översikt.

Sammanställd redovisning

Enligt rekommendation 8.2 från Rådet för kommunal redovisning, (RKR), skall förvaltningsberättelsen innehålla vissa uppgifter om juridiska personer där kommunen har ett bestämmande, (ägarandel över 50%), eller betydande, (ägarandel 20-50%), inflytande. För Svenljunga kommun innebär detta att AB Svenljunga Bostäder, Svenljunga Förvaltning AB, Svenljunga Verksamhetslokaler AB, Svenljunga Industrifastigheter AB samt Stiftelsen Klevs Gästgiveri ska redovisas. Sammanställd redovisning innebär att kommunens, bolagens och stiftelsens redovisning läggs samman och därefter elimineras koncerninterna poster. Detta kallas konsolidering och gör att interna mellanhavanden mellan kommunen, bolagen och stiftelsen räknas bort från den sammanslagna resultat- och balansräkningen. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering.

Pensionsrättigheter intjänade t.o.m. 1997

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

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar

Skatteintäkter periodiseras i 12-delar. Avgifter för äldreomsorg och barnomsorg faktureras månatligen medan VA-konsumtionsavgifter faktureras kvartalsvis. Intäkter från olika projekt redovisas i takt med att kostnader uppstår. Investeringsbidrag redovisas så att de reducerar anskaffningsvärdet, vilket innebär att kommunen avviker från rekommendation RKR nr 18. Anslutningsavgifter för VA har tidigare intäktsförts helt inbetalningsåret, men fr.o.m. 2008 periodiseras de på 40 år, vilket motsvarar genomsnittlig avskrivningstid på de investeringar som anslutningsavgifterna bidragit till att finansiera.

Bidrag statlig infrastruktur

.....

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

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 under 2016, och har börjat upplösas under 2017.

Lånekostnader

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

Jämförelsestörande poster

Reavinster och reaförluster vid försäljning av tomter betraktas som jämförelsestörande post.

År 2017 har ingen omräkning av pensionsskulden beroende på förändring av diskonteringsräntan (enligt RIPS 17) gjorts.

Resultaträkning

mkr	KONCERNEN			KOMMUNEN		
	Not	2017-12-31	2016-12-31	Not	2017-12-31	2016-12-31
Verksamhetens intäkter		255,8	251,0	1, 15	210,0	214,8
Verksamhetens kostnader		-819,1	-808,4	2, 15	-800,7	-791,5
Av- och nedskrivningar		-35,5	-26,3	3, 4	-16,6	-11,7
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-598,8	-583,6		-607,3	-588,4
Skatteintäkter		448,1	437,7	5	448,1	437,7
Generella statsbidrag och utjämning		165,7	156,8	5	165,7	156,8
Finansiella intäkter		0,0	0,3	6	1,5	1,8
Finansiella kostnader		-1,6	-1,9	6	-0,8	-1,0
RESULTAT FÖRE SKATT OCH EXTRAORDINÄRA POSTER		13,3	9,3		7,2	7,0
Extraordinära intäkter		0,0	0,0		0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0		0,0	0,0
Aktuell skatt		-1,7	-1,5		0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		11,6	7,8		7,2	7,0

mkr	Not	KOMMUNEN		
		Utfall 2017-12-31	Budget 2017-12-31	Utfall 2016-12-31
Verksamhetens intäkter	1, 15	210,0	153,8	214,8
Verksamhetens kostnader	2, 15	-800,7	-744,6	-791,5
Av- och nedskrivningar	3, 4	-16,6	-15,6	-11,7
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-607,3	-606,4	-588,4
Skatteintäkter	5	448,1	449,1	437,7
Generella statsbidrag och utjämning	5	165,7	163,0	156,8
Finansiella intäkter	6	1,5	1,0	1,8
Finansiella kostnader	6	-0,8	-0,2	-1,0
RESULTAT FÖRE SKATT OCH EXTRAORDINÄRA POSTER		7,2	6,5	7,0
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		7,2	6,5	7,0

Balansräkning

mkr	Not	KONCERNEN		Not	KOMMUNEN	
		2017-12-31	2016-12-31		2017-12-31	2016-12-31
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		1,6	3,3	3	1,6	3,3
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Fastigheter och anläggningar		660,1	656,5	4	190,1	184,9
Maskiner och inventarier		16,1	16,0		13,8	14,2
Pågående arbeten		105,6	76,7		85,7	65,4
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		29,4	30,5	7	92,7	70,6
Summa anläggningstillgångar		812,8	783,0		383,8	338,3
<i>Omsättningstillgångar</i>						
Förråd		9,9	10,5	8	9,9	10,4
Kortfristiga fordringar	18	47,2	78,2	9	54,4	84,3
Likvida medel *	20	102,6	105,4	20	46,4	68,0
Summa omsättningstillgångar		159,7	194,1		110,7	162,7
SUMMA TILLGÅNGAR		972,6	977,1		494,5	501,0

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital		306,0	298,2		290,9	283,9
Årets resultat		11,6	7,8		7,2	7,0
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0		0,0	0,0
Summa eget kapital		317,6	306,0		298,1	290,9
<i>Avsättningar</i>						
Avsättningar för pensioner		41,3	36,7	10	41,3	36,7
Avsättning skatt obeskattad reserv		0,0	0,0		0,0	0,0
Andra avsättningar		4,4	11,1	11	4,4	11,1
Avsättningar för deponier		11,2	11,7	12	11,2	11,7
Summa avsättningar		57,0	59,4		57,0	59,4
<i>Skulder</i>						
Långfristiga skulder		453,2	461,2	13	17,9	16,9
Kortfristiga skulder *	19	144,8	150,5	14	121,6	133,8
Summa skulder		598,0	611,7		139,5	150,7
Summa avsättningar och skulder		655,0	671,1		196,4	210,2
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER		972,6	977,1		494,5	501,0

* inklusive likvida medel för fonder och stiftelser

	Koncernen		Kommunen		Varav utnyttjat 2017-12-31
	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31	
<u>Borgensåtaganden</u>					
AB Svenljunga Bostäder	0	0	170 000	138 347	163 319
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	0	0	315 000	286 749	250 230
Svenljunga Industrifastigheter AB	0	0	40 000	32 044	32 032
SBAB före 1/1 1992	43	60	43	60	
AB Balken Finans Sweden före 1/1 1992	12	17	12	17	
<u>Ansvarsförbindelser</u>					
Pensionsskuld upplupen före 97-12-31	204 773	208 848	204 773	208 848	
Pensionsförplikt. Förtroendevalda	1 735	1 956	1 735	1 956	
Boendes medel inom omsorgs verksamhet	8	35	8	35	
<u>Ställda pantar</u>					
Garantiförbindelse Fastigo	171	169	0	0	

Av kommunens borgensåtaganden gentemot dotterbolagen är inte hela beloppen utnyttjade.

Kassaflödesanalys

mkr	Not	KOMMUNEN	
		171231	161231
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Periodens resultat		7,2	7,0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	16	20,8	22,8
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar		-8,2	-0,2
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<i>19,8</i>	<i>29,6</i>
Ökning (-)/Minskning (+) kortfristiga fordringar	9	29,9	-3,6
Ökning (-)/Minskning (+) förråd	8	0,5	5,1
Ökning (+)/Minskning (-) kortfristiga skulder	14	-12,2	-2,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten		38,1	29,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering (-) i matr/immatr anläggningstillgångar	4	-40,1	-35,2
Invest.inkomst / försäljn. (+) matr/immatr anl. tillgångar	16	1,5	2,2
Investering (-) i finansiella anläggningstillgångar	7	-3,3	-4,1
Försäljning (+) av finansiella anläggningstillgångar	7	0,7	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-41,1	-37,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Ökning (+) långfristiga skulder	13	0,9	0,0
Minskning (-) långfristiga skulder	13	0,0	-94,2
Ökning (-) långfristiga fordringar	7	-19,6	0,0
Minskning (+) långfristiga fordringar	7	0,0	128,1
Aktieägartillskott utbetalt		0,0	0,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-18,6	33,9
Årets kassaflöde		-21,7	25,8
Likvida medel vid årets början		65,7	39,9
Likvida medel vid periodens slut		44,1	65,7
		-21,7	25,8

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

Noter

Noter kommunen

tkr	2017-12-31	2016-12-31
1. Verksamhetens intäkter		
Försäljningsintäkter	8 594	8 668
Taxor och avgifter	63 838	60 857
Hyror och arrenden	1 019	906
Bidrag	124 820	132 734
Fsg verksamhet och konsulttjänster	10 189	9 304
Realisationsvinster expl. Fastigheter	1 201	1 035
Realisationsvinster anläggning	311	1 343
Summa externa intäkter	209 971	214 847
Interna intäkter	40 262	36 461
Summa intäkter	250 233	251 308
2. Verksamhetens kostnader		
Personal	456 946	444 349
Pensioner	30 133	28 772
Varor	32 101	35 629
Tjänster	31 771	28 458
Bidrag	31 594	31 040
Köp av verksamhet	153 885	152 857
Hyror och fastighetservice	64 246	70 418
Summa externa kostnader	800 675	791 523
Interna kostnader	40 272	36 340
Summa kostnader	840 947	827 863
	2017-12-31	2016-12-31
3. Immateriella anläggningstillgångar		
Immateriella tillgångar		
Ingående bokfört värde	3 254	3 221
Omklassificering	0	0
Nyanskaffning	0	1 433
Årets avskrivning	-1 662	-1 401
Utgående bokfört värde	1 592	3 254
4. Materiella anläggningstillgångar		
Markreserv		
Ingående bokfört värde	8 977	6 258
Nyanskaffning	3 866	2 722
Försäljning	0	0
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-2 855	-3
Utgående bokfört värde	9 988	8 977

tkr	2017-12-31	2016-12-31
Verksamhetsfastigheter		
Ingående bokfört värde	12 306	7 645
Nyanskaffning	0	4 995
Försäljning	0	0
Årets avskrivningar	-612	-334
Utgående bokfört värde	11 694	12 306
Fastigheter för affärsverksamhet		
Ingående bokfört värde	100 208	98 867
Nyanskaffningar	4 638	5 690
Årets avskrivningar	-5 667	-4 350
Utgående bokfört värde	99 178	100 208
Publika fastigheter		
Ingående bokfört värde	39 229	37 414
Nyanskaffningar	8 297	4 056
Årets avskrivningar	-2 494	-2 240
Utgående bokfört värde	45 032	39 229
Övriga fastigheter		
Ingående bokfört värde	24 143	24 205
Nyanskaffningar	0	0
Försäljning	-26	-33
Årets avskrivningar	-30	-30
Utgående bokfört värde	24 088	24 143
Exploateringsmark		
Ingående bokfört värde	86	86
Utgående bokfört värde	86	86
Maskiner, fordon och inventarier		
Ingående bokfört värde	11 613	8 749
Nyanskaffningar	3 172	6 587
Försäljning	0	-373
Omklassificering	0	0
Årets avskrivningar	-3 297	-3 350
Utgående bokfört värde	11 487	11 613
Pågående arbete		
Ingående bokfört värde	65 410	59 155
Nyanskaffningar	28 762	20 967
Slutförda objekt	-8 487	-14 713
Utgående bokfört värde	85 685	65 410
Finansiella leasingavtal		
Finansiella leasingavtal	2 548	2 548
Förändring under året	-211	0
Utgående bokfört värde	2 337	2 548
Summa anl tillgångar	291 168	267 774

tkr	2017-12-31	2016-12-31
5. Skatteintäkter och statsbidrag		
Kommunalskatt		
Preliminära skatteintäkter	434 916	422 768
Välfärdspengar	14 801	16 217
Definitiv avräkning året innan bokslutsår	0	881
Preliminär avräkning bokslutsår	-1 625	-2 157
Summa kommunalskatt	448 092	437 709
Statsbidrag och utjämningsbidrag		
Inkomstutjämning	140 166	126 209
Strukturbidrag	0	0
Kostnadsutjämning	9 285	10 870
Fastighetsavgift	19 582	19 003
Lss-utjämning	-3 241	1 086
Regleringsbidrag	-104	-358
Summa stats- och utjämningsbidrag	165 688	156 809
Summa skatteintäkter och statsbidrag	613 781	594 518
6. Finansnetto		
Finansiella intäkter		
Ränteintäkter	1 544	1 803
Summa finansiella intäkter	1 544	1 803
Finansiella kostnader		
Räntekostnader avsättning pensioner	-393	-297
Räntekostnader avsättning deponier	0	0
Förändring pensionsskuld RIPS ränta	0	0
Övriga finansiella kostnader	-399	-659
Summa finansiella kostnader	-792	-956
Summa finansiella intäkter och kostnader	751	847

tkr	2017-12-31	2016-12-31
7. Finansiella anläggningstillgångar		
Värdepapper, andelar		
Överlida bostadsrättsförening	0	2
Sexdrega medborgarhus	13	13
Insatskapital Södra Skog	23	23
Swedbank Sjuhärad	119	119
Netwest	142	142
Inera AB	43	
Kommuninvest	9 455	6 948
Summa värdepapper, andelar	9 794	7 246
Aktier/andelar i koncernföretag		
Svenljunga Kommun Förvaltning AB	100	100
AB Svenljunga Bostäder	1	1
Överlida Fjärrvärme	0	0
Aktieägartillskott, 2013	16 806	16 806
Nedskrivning aktieägartillskott, 2013	-6	-6
Summa	16 901	16 901
Långfristiga fordringar		
Tranemo kommun	106	106
Kommuninvest ekonomisk förening	2 000	2 000
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	48 813	28 651
Trafiklösning Lockryd	9 293	9 680
Medfinansiering RV 27	2 510	2 710
Lån till förskottering RV 27	3 264	3 264
Summa långfristiga fordringar	65 986	46 411
Summa finansiella anl.tillgångar	92 681	70 558
8. Förråd		
Förråd tekniska enheten	591	619
Livsmedel	236	257
Exploaterade tomter	9 065	9 536
Summa förråd	9 892	10 413
9. Kortfristiga fordringar		
Skatter och statsbidrag	6 209	7 554
Övriga kortfristiga fordringar	11 036	9 906
Kundfordringar	10 657	8 922
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	13 131	11 494
Fordringar Migrationsverket	11 179	45 234
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	2 000	1 000
Svenljunga Kommun Förvaltning AB	200	200
Summa kortfristiga fordringar	54 412	84 310

tkr	2017-12-31	2016-12-31
10. Avsättning för pensioner		
Pensionsskuld intjänad fr o m 1998-01-01	33 224	29 521
Löneskatt intjänad fr o m 1998-01-01	8 060	7 162
Summa avsättning pensioner	41 284	36 683
11. Andra avsättningar		
Avsättning trafiklösning Lockryd	1 936	9 680
Ingående avsättning bidrag infrastruktur	1 410	1 410
Övriga avsättningar	1 092	0
Summa andra avsättningar	4 437	11 090
12. Avsättning för deponier		
Avsättning Änglarp deponi	2 126	2 320
Avsättning Moga deponi	9 110	9 344
Summa avsättning för deponier	11 236	11 664
Ingående avsättning Änglarp deponi	2 320	2 335
Utgifter under året	-194	-15
Inflationsjustering	0	0
Utgående avsättning Änglarp deponi	2 126	2 320
Ingående avsättning Moga deponi	9 344	9 546
Utgifter under året	-234	-201
Inflationsjustering		
Utgående avsättning Moga deponi	9 110	9 344

Avsättningarna baseras på kostnads kalkyler 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	2017-12-31	2016-12-31
13. Långfristiga skulder		
Finansiell leasing, långfristig del	1 885	2 135
Periodiserade anslutningsavgifter VA	16 014	14 814
Summa långfristiga skulder	17 899	16 949
14. Kortfristiga skulder		
Personalkostnader		
Källskatt	6 862	7 123
Arbetsgivaravgifter	8 149	8 475
Semesterlöneskuld	21 019	20 395
Övertidsskuld	888	882
Pensionskostnad individuell del	15 588	14 921
Löneskatt	4 259	4 027
Summa personalkostnader	56 764	55 824
Leverantörsskulder	30 588	36 675
Övriga kortfristiga skulder	10 605	3 508
Finansiell leasing, kortfristig del	452	413
Förutbetalda intäkter/upplupna kostnader	6 397	22 379
Resultatreglering VA och renhållning	16 782	14 994
Summa kortfristiga skulder	121 588	133 793
15. Jämförelsestörande post		
Reavinst försäljning fastigheter	311	1 396
Omräkn. pensionavs. fr o m 1998 p g a ränteändring	0	0
Summa jämförelsestörande poster	311	1 396
16. Ej likviditetspåverkande poster		
Avsättning pensioner	4 601	2 178
Övr avsättningar	1 092	9 860
Avskrivningar / Nedskrivningar	16 617	11 708
Pågående arbete till tomtlager (förråd)	0	1 241
Reavinst / reaförlust materiella anlägg.n.tillgångar	-1 512	-2 166
Summa ej likviditetspåverkande poster	20 798	22 821
17. Extraordinära kostnader		
Extraordinära kostnader/intäkter	0	0
Summa extraordinära poster	0	0

Noter koncernen

tkr	2017-12-31	2016-12-31
18. Kortfristiga fordringar		
Skatter och statsbidrag	6 209	7 554
Kundfordringar	10 852	9 321
Övriga kortfristiga fordringar	5 527	20 753
Förutbetalda kostnader/upploopna intäkter	24 598	40 579
Summa kortfristiga fordringar	47 186	78 207
19. Kortfristiga skulder		
Personalkostnader		
Upploopna personalkostnader	36 917	36 888
Pensionskostnad individuell del	15 588	14 921
Löneskatt	4 259	4 027
Summa personalkostnader	56 764	55 836
Skulder till kreditinstitut	12 482	12 903
Skatter och statsbidrag	1 598	448
Övriga kortfristiga skulder	12 789	4 449
Leverantörsskulder	31 773	46 047
Förutbetalda intäkter/upploopna kostnader	12 569	15 819
Resultatreglering VA och renhållning	16 782	14 994
Summa kortfristiga skulder	144 756	150 496
20. Likvida medel		
Svenljunga kommun	44 058	65 709
AB Svenljunga Bostäder	17 628	9 284
Svenljunga kommun Förvaltning AB	38 642	27 994
Donationsfonder	1 012	1 039
Sociala Samfonden	1 235	1 235
Stiftelsen Klevs Gästgiveri	59	151
Summa likvida medel	102 633	105 412

Bolag och nämnder

Kommunstyrelsen

Verksamhet

Målområde 1

Förbättrad och kvalitetssäkrad vård, skola och omsorg


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

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Det finns en välfungerande digital miljö i skolan och hos eleverna		13 ärenden

Analys

IT-enheten kommer att jämföra på antalet inkomna ärenden med snittet tidigare månader och föregående års innevarande rapportering. Snittvärdet är 10 öppna ärenden över månadsskiftet. Ju lägre siffra desto mer välfungerande digital miljö.

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

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Antal nystartade projekt med hjälp av folkhälsomedel	10	6 
IT-systemen ger förväntad service till medborgarna	100 %	I hög grad uppfyllt 99,99 %

Analys

Långsiktigt mål: Folkhälsoarbetet ska genomsyra förvaltningarnas ordinarie arbete: Status Påbörjad. 14 mindre projekt fick bidrag varav sex av de mindre projekten var nya för 2017. Föreningsbidrag: sex föreningar beviljades bidrag till totalt sju insatser som främst bidrog till inköp av träningsredskap. I november beviljades Svenljunga kommun 1 650 000 kr från Södra hälso- och sjukvårdsnämnden för att implementera "Puls för lärande", en långsiktig satsning som involverar sex av kommunens grundskolor. Under 2017 arrangerades utbildningen "Folkhälsa är politik" för kommunens politiker och tjänstemän.

Slutsats: De sex nya projekt som beviljats bidrag från folkhälsan är mindre satsningar i enskilda verksamheter. Satsningar på mer långsiktiga insatser, så som Puls för lärande, bör prioriteras för att arbetet ska genomsyra ordinarie verksamheter. Fortbildning kan bidra till en kunskaphöjning inom folkhälsa, vilket i sin tur kan leda till att tjänstemän och politiker prioriterar det hälsofrämjande och förebyggande arbetet. Måluppfyllelsen har sannolikt påverkats av att tjänsten som folkhälsostateg bytt innehavare två gånger under 2017 samt att projektet "fullföljda studier" lades ned på grund av besparingar.

IT: Ur vårt övervakningssystem plockar vi ut statistik på hela IT-miljön och dess öppettider. 100 % indikerar på att inget system gått ner.

Ekonomienheten



Under 2017 har vi jobbat med att förbättra rutiner och processer för mål- och resultatstyrningen. Vi har infört ett nytt system, Hypergene, för att underlätta för budgetansvariga chefer att följa upp sin

ekonomi. Cheferna har nu tillgång till ett modernt användarvänligt system för uppföljning av verksamhet, ekonomi och personalkostnader. Vi arbetar vidare för att förbättra arbetet med mål- och verksamhetsstyrning

Målområde 2

Förbättrade möjligheter till demokrati och inflytande

2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

Nämndmål:	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medelrikt	Trend
Inkomna synpunkter som återkopplats inom 4 dagar (ej anonyma)	Saknas	80 %	100 %	94 %	Saknas	
Antalet "gillare" på kommunens Facebooksida	517	897	10%*	1458	Saknas	

*% av kommunens befolkning 31/12 2016

Analys

Totalt har 50 synpunkter inkommit under året och fem av dem var anonyma. Under den senaste perioden har flertalet av synpunkterna både återkopplats och besvarats inom 4 arbetsdagar, vilket är en förbättring. En av synpunkterna handlade om beröm. Ärendehanteringsprocessens sista del, det vill säga arkivering av allmänna handlingar följer inte arkivreglementet som säger att verkställande tjänsteman skall ha en arkivvetenskaplig högskoleutbildning. För övriga arkiv i kommunhuset finns heller ingen uttalad ansvarig. Det innebär att service och rättssäkerhet gentemot våra medborgare kan påverkas.

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Ny webb (kundanpassad, interaktiv)	Ny webb färdigställd	Påbörjad, delvis uppfyllt
IT-enheten: Kommunens hemsida är tillgänglig för medborgarna via digitala hjälpmedel som mail och forum.	100 %	99,8 %

Analys

Den nya webben har försenats på grund av vakans inom turism och landsbygd som ledde till att dessa områden prioriterades framför webben. Införande skjuts upp till 2018. Förstudien är delvis genomförd och vissa förbättringar har genomförts som förbättrad sökfunktion, implementering av Vizzit som är ett verktyg för webbanalys, fler sociala mediekkanaler, fler ifyllningsbara pdf:er. IT: Statistik som visar att Internet, mailserver och hemsidan är tillgänglig under rapporteringsperioden: 100 % indikerar att inget gått ner. Mätningen omfattar april – dec 2018.

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


Analys

Mål: It-enhetens medarbetare trivs på sin arbetsplats. Mätningen genomförs 2018.

Målområde 3

Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla

3.1 Ett attraktivt, tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i



Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Mål: Kontaktcentret är i funktion (ökad tillgänglighet)	I funktion	Färdig 

Analys

Kontaktcentret är nu i funktion men arbetet med utökad service mot medborgarna fortsätter. Under året har tillgängligheten utökats genom lunchöppet. Rutinbeskrivningar finns och kontaktcenter avlastar nu flera förvaltningar med enklare frågor samt hjälp med blanketter och felanmälningar. Kontaktcenter samlar statistik för antalet ärenden de hjälpt till med sedan nystarten. Mätningen startade i somras och sedan dess har de avlastat med cirka 120 ärenden och felanmälningar.

Mål It: Enheten bidrar till stärkt fiberutbyggnad i kommunen. 100 % av fastighetsägarna har fått erbjudande fram till och med 2017. Resultat redovisas genom antalet utbyggda fiberanslutna fastigheter i kommunen samt antalet träffar mellan kommun, fiberföreningar och andra marknadsaktörer när det gäller fiberutbyggnaden under 2018. Siffror för 2017 blir ingångsvärden 2018.

3.2 De vi är till för är nöjda

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Det finns fastställda och beslutade integrationsmål	Fastställda integrationsmål	Färdig 
Verka för en trygg start i Sverige och fortsatt integrering efter etableringens slut		Påbörjad
IT-enheten: Förbättrat bemötande och kommunikation i arbetet		Helt uppfyllt 

Indikator Kommunstyrelsen	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend
Anvisade från migrationsverket (ABO) inkl kvotflyktingar (KVOT)	20	10	18	17	Saknas	↘
Eget boende (EBO)	104	102	Saknas	Saknas	89	→

Analys

Integration: Grupp 7 har genomfört samhällsorienteringskurs, hälsoskolan har också genomförts med bra resultat. Fler aktiviteter samt samarbete med civila samhället planeras framöver.

It: Resultatet från uppföljningsenkäten (4 punkter bedöms) för varje avslutat ärende. Siffror för 2017 ger ett snittbetyg på Nåbarhet 3,87 (max 4) och nöjdhet 4,73 (max 5)

3.3 Gott arbetsklimat – attraktiv arbetsgivare


Analys

IT-enheten: Tydliga överenskommelser och uppdrag för att skapa god arbetsmiljö och arbetsinnehåll kommer presenteras under 2018.

Målområde 4

Att lämna över ett samhälle till nästa generation där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser

4.3 Levande skogar, sjöar och vattendrag

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Ökad tillgänglighet till naturupplevelser	Saknas	Påbörjad, delvis uppfylld
Antalet besökare i Fegenområdet ökar (FIA turistbyrå)	+ 10 %	1811 

Analys

Antalet besökare i Fegenområdet ökar, marknadsföring och upprustning av lägerplatser: FIA Turistbyrå i Fegen hade 1811 besökare under sommaren 2017 (juni-augusti). Det är en ökning i Fegenområdet med 155 personer från 2016.

2017 såldes 1792 lägerkuponger. Det är en minskning med 48 % från föregående år. En bidragande orsak kan vara att antalet aktiva lägerkupongsförsäljare minskade i Fegenområdet jämfört med året innan.

Inkomsterna från lägerkupongsförsäljningen har använts till upprustning av lägerplatser. Man har påbörjat uppfräschning av toaletter, byggt bänkar runt grillplatser, gjort i ordning skyltar och trappa, röjt sly mm. Mulltoaletter med tillhörande hus är inköpta och kommer sättas ut under 2018. Gett bidrag till fler ledmarkeringar längs Pilgrimsleden, uppdaterad version av broschyren Svenljunga Outdoor med fler vandringsleder samt utökade öppettider på Turistbyrån

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling mkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse
Politisk Verksamhet	-5,2	-4,9	-5,2	-5,4	0,2
Stabsfunktioner	-27,9	-27,5	-31,6	-33,1	1,5
Arbetsmarknad	-4,4	-5,0	-5,5	-5,9	0,4
Personalenheten	-5,4	-6,0	-7,2	-8,1	0,9
Räddningstjänst	-9,0	-9,2	-9,6	-9,6	0,0
Oförutsett KSF	0,0	0,0	-0,3	-0,4	0,0
Oförutsett	-0,7	-0,7	-0,7	-1,0	0,3
Nettokostnad	-52,5	-53,4	-60,2	-63,5	3,2

mkr	Intäkter 2017			Kostnader 2017		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk Verksamhet	0,0	0,0	0,0	-5,2	-5,4	0,2
Stabsfunktioner	4,9	2,0	2,9	-36,6	-35,2	-1,4
Arbetsmarknad	14,1	12,4	1,8	-19,7	-18,3	-1,4
Personalenheten	0,6	0,1	0,5	-7,8	-8,2	0,4
Räddningstjänst	0,0	0,0	0,0	-9,6	-9,6	0,0
Oförutsett KSF	0,0	0,0	0,0	-0,3	-0,4	0,0
Oförutsett	0,0	0,0	0,0	-0,7	-1,0	0,3
Summa	19,7	14,5	5,2	-79,9	-78,0	-2,0

Kommunstyrelseförvaltningen lämnar ett överskott om +3,2 mkr för 2017. Förutom nedanstående förklaringar har alla enheter i förvaltningen dels varit mycket återhållsamma i enlighet med direktiv som gått ut, och dels haft en hög arbetsbelastning vilket gjort att planerad verksamhet inte har blivit utförd.

Den politiska verksamheten visar ett överskott om +0,2 mkr. Främst är det kostnader för arvoden som ligger under budget.

Kansliet redovisar ett överskott om +0,5 mkr främst beroende på att bussbiljetter för pensionärer blev något billigare än beräknat att genomföra, överskott om 0,2 mkr. Man har även haft långtidssjukskrivning inom enheten vilket ger en lägre lönekostnad. Arbetet med en ny websida har skjutits fram i tiden samt en allmän återhållsamhet på flera verksamheter ger tillsammans ett överskott.

IT-enheten har under året haft en mycket hög arbetsbelastning av uppdrag från förvaltningarna. Man har haft stora problem med leveranser av digitala system och utrustning samt att implementeringar i verksamheterna går betydligt långsammare än man trott. Redovisat överskott om +0,8 mkr förklaras med planerade åtgärder som man tvingats skjuta på till nästa år. Man har även fått betydligt mindre kapitaltjänstkostnader än budgeterat på grund av investeringar som inte hunnits med och som av olika anledningar dragit ut på tiden.

Ekonomienheten har fått höjda kostnader för administration av pensioner samt bankkostnader, men har samtidigt lägre kostnader för inköp och upphandling i år då vi inte har behövt köpa tjänster från andra kommuner. Sammantaget följer enheten budgeten. Till 2018 har kostnader för administration av pensioner samt bankkostnader flyttats till centrala finanskostnader.

Näringslivsåtgärder och Utveckling av turism och landsbygd visar ett överskott om +0,25 mkr. Enheten har haft vakanser i personalen vilket har gett lägre kostnader.

Under 2017 har Kommunstyrelsen 1 mkr avsatt för oförutsedda kostnader i kommunen. Av dessa återstår +0,3 mkr som inte har tagits i anspråk under året. Dessutom har man i enlighet med tidigare beslut avsatt 0,5 % av budgeten till kommunstyrelseförvaltningens oförutsedda kostnader men där har hela utrymmet använts.

Från och med 2015 redovisas Integration under gemensamma kostnader och intäkter. Enheten visar i år ett överskott om +6,7 mkr vilket är +4,4 mkr över budget. Vårt mottagande har varit långt över det vi budgeterat med. Även kostnaderna har ökat men inte i samma takt som ersättningen.

Personal

I personalredovisningen kan vi konstatera att det inte finns några stora avvikelser jämfört med föregående år. Vi noterar att vi har en stor personalomsättning samt att vi går från en låg sjukfrånvaro till en ännu lägre.

Tabell 1 - Anställda per anställnings- och löneform

Förvaltning	Antal personer		Tillsvidare månadsavlönade		Visstids månadsavlönade		Motsv. antal årsarbetare	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
KSF	63	63	59	56	4	7	61,6	61,6

Tabell 6 - Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade) (per hela 2017)

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
KSF	18,2 %	14,0 %	16,4 %	14,0 %	1,8 %	0,0 %

Tabell 10 - Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade) (per hela 2017)

Förvaltning	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttids		Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar)		Kostnad	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016

KSF	2,50 %	3,78 %	1,77 %	1,69 %	0,73 %	2,09 %	0,35 mnkr	0,19 mnkr
-----	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-----------	-----------

Samverkansnämnd Arbetsmarknadsenheten

Verksamhet

Under verksamhetsåret 2017 har nya målgrupper identifierats och utifrån behovsbilden har extern finansiering beviljats för att utveckla och möta de behov som idag är högaktuella. Året har även inneburit ett aktivt år där rutiner och aktiviteter för marknadsföring och varumärkesuppbyggnad stått på agendan. Detta för att tillgängliggöra information och vidga möjligheten till kommunikation både internt och externt.

Målområde 1

Förbättrad och kvalitetssäkrad vård, skola och omsorg

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

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Verksamheten ska vara tillgänglig för personer i åldern 16-64 år som står långt ifrån arbetsmarknaden.		Målet är uppfyllt
Ökad anställningsbarhet		Påbörjad, delvis uppfylld

Analys

Under 2017 har Arbetsmarknadsenheten bland annat fått extern finansiering för projekt NYTÄNK och projekt FRUKT.


Personalen på Arbetsmarknadsenheten har tillsammans genomfört ett utvecklingsarbete för att implementera en individuell utvecklingsplan.

Under året har även inventering och vidareutveckling av den psykiska och fysiska arbetsmiljön för deltagare påbörjats. Inom de flesta verksamheter finns idag stationer uppbyggda, ett arbete som fortsätter under 2018 med ökad tillgänglighet för alla deltagare inom Arbetsmarknadsenhetens verksamheter.

Målområde 2

Förbättrade möjligheter till demokrati och inflytande

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

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Förbättrad samverkan/samsyn med våra samarbetspartners		Målet är uppnått 

Analys

Arbetsmarknadsenheten har ett digert samverkansarbete både internt (inom kommunerna) och externt. Arbetet bygger på samsyn, nyttoeffekten och tydlig rollfördelning. Under 2017 har samverkan med andra myndigheter och det interna samarbetet varit framgångsrikt.

Målområde 3

Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla

3.3 Gott arbetsklimat – attraktiv arbetsgivare

Nämndmål:	2017	
	Målvärde	Utfall
Arbetsmarknadsenheten har ett gott bemötande		Delvis uppnått
Deltagare som kommer till Arbetsmarknadsenheten ska trivas och uppleva att de kan påverka sin egen utveckling		Delvis uppnått

Analys

Deltagare som möter coacher och arbetsledare inom Arbetsmarknadsenhetens verksamheter och aktiviteter uttrycker genom de enkäter de får fylla i vid avslutad aktivitet en hög nöjdhet med bemötandet. Den gemensamma kompetensutvecklingen inom Supported employment kan vara en av förklaringarna. Den enkätundersökning som genomförs bland deltagarna vid in- och utskrivning har inte pågått länge nog för att kunna ge ett tillförlitligt resultat.

Ekonomi

Arbetsmarknadsenheten redovisar ett överskott för 2017 om +0,759 mkr, vilket innebär +0,353 mkr för Svenljungas del. Överskottet återfinns främst inom arbetsmarknads-åtgärder då många av våra deltagare inte har kunnat gå ut i praktik i den omfattningen som tidigare, utan har deltagit i något av våra projekt för personer som står långt från arbetsmarknaden. Men vi ser även resultat av en allmän återhållsamhet i alla verksamheter.

Personal

En projektanställning för projekt Nyttänk där målgruppen är språksvaga har anställts på heltid och projektet är planerat att pågå till och med mars 2021 då tjänsten från och med 1 april 2018 kommer att finansieras av extern finansiering.

Samverkansnämnd Personalfunktionen

Verksamhet

Målområde 3

Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla

3.3 Gott arbetsklimat – attraktiv arbetsgivare

Mål: Personalfunktionen bidrar till ett hållbart medarbetarskap i Svenljunga.

Analys

Medarbetarenkät kommer att genomföras under februari 2018

Ekonomi

Personalenheten gör ett underskott på ca -125 tkr, som enligt fördelningsnyckeln med Tranemo kommun ger -60 tkr för Svenljunga kommun. Projektet "Önskad sysselsättningsgrad" har försenats och redovisar därför ett stort överskott för 2017. Även Friskvård redovisar ett överskott, totalt för enheten ett överskott om +0,883 mkr.

Personal

Personalfunktionen har under året haft en person inom lönefunktionen sjukskriven, detta påverkar självklart vårt arbete men temporärt har vi omfördelat arbetet.

Barn- och utbildningsnämnden

Verksamhet

Vår stora utmaning är elevernas låga kunskapsresultat och den utmaningen har växt med det stora antal nyanlända elever (ca 25 % av våra elever räknas som nyanlända) som vi tagit emot i verksamheten. De närmaste åren kommer stora satsningar behövas för att förbättra måluppfyllelsen och för att alla elever ska nå målen i samtliga ämnen.

Det är en ansträngd situation i våra verksamheter. Det finns vakanta tjänster både i ledningsorganisationen och i verksamheten. I augusti började en ny förskolechef och en ny rektor/förskolechef. Ytterligare en ny förskolechef påbörjar sin anställning i november. Ny förvaltningschef var på plats 1 december. Under december sa en rektor upp sig och en förskolechef anställdes.

På grund av att ett nytt asylboende öppnade i kommunen har det tillkommit ett stort antal elever till introduktionsprogrammet språkintrödn. Elevantalet ökade under en tvåveckorsperiod i augusti med 80 %. I det akuta skedet har arbetet inriktats mot att hitta lämplig personal och lokaler för att kunna ta emot det ökade antalet elever.

Det finns också en ökad oro i både barnomsorgsverksamhet och skolverksamhet med ett ökat antal barn och elever med särskilda behov som tar mycket av pedagogernas tid och kraft.

Barn- och utbildningsnämndens prioriterade områden för 2017 är

- Höjd måluppfyllelse för alla barn, elever och studerande
- Ökad likvärdighet och samverkan
- Förbättrad integration och utbildning av våra nyanlända
- God arbetsmiljö och höjd kompetens hos vår personal

Systematiskt kvalitetsarbete för en högre måluppfyllelse

I nämndens systematiska kvalitetsarbete ingår att de prioriterade områdena och målen följs upp vid flera tidpunkter under året. Till de prioriterade områdena har förvaltningen tagit fram en handlingsplan där det framgår åtgärder för arbetet under 2017. Rektorer och förskolechefer utvärderar läsåret som gått och tar fram nya utvecklingsområden inför varje ny läsårsstart.

För att utveckla och förbättra rapporteringen till huvudmannen samt att ha en kontinuerlig dialog om verksamhetens utveckling har vi startat upp en skolanalysgrupp, bestående av arbetsutskottet och representanter för verksamheten. Vi har även infört kvalitetsdialoger där chefer och politiker möts för att lyfta aktuella ämnen och diskutera verksamhetens fortsatta utveckling. 5 september hade nämnden kvalitetsdialog med fokus att nämnden skulle få en bra bild av resultat och nulägesanalyser och därefter i dialog ta fram förslag till prioriterade områden samt mål och målbilder till verksamhetsplanen.

Vi har under 2017 arbetat vidare med att kvalitetssäkra processen för kunskapsuppföljning, utvecklingssamtalet och de pedagogiska planeringarna. Våren 2017 var första gången vi på huvudmannanivå följde upp alla elevers utveckling mot målen utöver den uppföljning som skett i samband med läsåret. Syftet med uppföljningen är att inte bara följa utvecklingen per årskurs utan följa årskullar och kunna uppmärksamma de insatser som ger effekt. I fortsättningen kommer uppföljning på huvudmannanivå av elevernas utveckling mot målen ske vid fyra tillfällen, i samband med terminsslut samt 31 oktober och 31 mars.

Studier har visat att hög frånvaro i de lägre skolåren tenderar att öka i högre årskurser och i och med det påverka möjligheten till arbete, vidareutbildning och delaktighet i samhället. Elever med hög frånvaro löper större risk att inte lyckas i skolan och sakna behörighet till gymnasieskolan. Som ett led i att kunna arbeta främjande och förebyggande för att redan från tidig ålder vända skolfrånvaro till närvaro följs från och med läsåret 2016/2017 alla elevers närvaro i åk 1-9 upp på huvudmannanivå vid tre tillfällen per läsåret.

Nyanlända barn och elever

Under de senaste läsåren har vi tagit emot ett stort antal nyanlända elever, många av dem har varit ensamkommande barn och ungdomar. Det stora mottagandet av nyanlända har medfört påfrestningar i verksamheten. Lokalbrist och brist på personal innebar att mottagandet i skolan i vissa fall drog ut på tiden. I och med att det kom många nyanlända barn och elever under en kort

period riktade vi i första läget in oss på att lösa den akuta lokalbristen och att ha möjlighet att överhuvudtaget ta emot eleverna. Det senaste läsåret har vi arbetat för att förbättra integrationen och höja kvaliteten i undervisningen. För att i högre utsträckning uppfylla lagkrav har mottagningsenheten avvecklats inför läsåret 2017/2018. Syftet har varit att nyanlända elever snabbare ska klassplaceras och få undervisning i samtliga ämnen. Vi arbetar också för att kvalitetssäkra inskrivning och mottagande. Skriftliga rutiner för mottagande av nyanlända elever i Svenljunga kommun reviderades i augusti 2017.

Skolverket riktade insats

Barn- och utbildningsnämnden genomför i samverkan med Skolverket den största kompetensutvecklingsinsatsen hittills. Insatsen påbörjades med framtagande av analys och handlingsplan under hösten 2016. Från januari 2017 och fram till juni 2018 genomförs olika kompetensutvecklande insatser för att stärka kompetensen att möta nyanlända elever i undervisningen. Här ingår bl.a. utbildning i svenska som andraspråk, uppdragsutbildning för språkstödjare m.m. Insatsen genomförs med målet att öka kvaliteten i undervisningen för samtliga elever.

IT-satsningen

IT satsningen med införandet av en-till-en och molntjänster är påbörjad. I augusti inleddes etapp två, vilket innebär att två tredjedelar av våra elever i grundskolan är utrustade med digitala verktyg. Det innebär att "datortätheten" ökar väsentligt för samtliga elever i kommunen. Kompetensutvecklingsinsatser görs under året för att införandet av molntjänster ska leda till utveckling och effektivisering av verksamheten. För personalen i våra förskolor och fritidshem påbörjas införandet av digitala verktyg under hösten. Ny teknik och nya pedagogiska metoder kan bidra till att kunskapsmål nås och göra förskolan, fritidshemmen och skolan till attraktivare arbetsplatser.

Skolplanen

Från januari till april genomfördes sex träffar i två olika arbetsgrupper. Arbetsgrupperna bestod av politiker, invånare och berörda tjänstemän med olika perspektiv på skolfrågan. De första tre träffarna inriktade sig på skolans organisation och de tre följande mötena behandlade lärande, det sociala, ledarskap och styrning. Under senvår och sommaren har arbete pågått med att färdigställa en långsiktig och hållbar skolplan för såväl förskola som skola. Den långsiktiga skolplanen kommer att behandlas politiskt under hösten 2017.

Arbetsmiljö/Kompetensförsörjning

Vi står inför fortsatt stora utmaningar när det gäller rekrytering av behörig personal till våra verksamheter. Vi måste också arbeta vidare med att minska att personal söker sig till andra arbetsgivare. För att en förskola eller skola skall kunna utvecklas och nå en högre måluppfyllelse är det inte enbart behörig personal som är viktig utan även att vår personal stannar.

Fortfarande är det bara en tredjedel av personalen i förskola och fritidshem som har pedagogisk högskoleexamen. Det råder brist på behöriga förskollärare och fritidspedagoger i hela landet, vilket medför svårigheter att rekrytera och öka andelen behörig personal.

Bristen på behöriga pedagoger innebär en tyngre arbetsbelastning på den behöriga personal som finns i verksamheten, då det är de som utifrån sin profession ska planera undervisningen och vara en drivande kraft i utvecklingsarbete. Ett av målen för 2017 var att varje avdelning skulle ha minst en behörig förskollärare eller fritidspedagog. Detta mål är inte uppfyllt över allt.

För att utveckla det pedagogiska arbetet kopplat till fritidshemmets styrdokument i hela personalgruppen ingår Svenljunga kommun som en av sex kommuner i satsningen "Fritidshemmet i fokus". Syftet med utbildningen är att lyfta fritidshemmets roll och förtydliga dess uppdrag. Utbildningen upplevs i hög grad som positiv och utvecklande av de deltagande pedagogerna.

Skolinspektinens regelbundna tillsyn

Skolinspektionen granskar regelbundet all skolverksamhet i hela landet, för att se att den följer de lagar, regler och läroplaner som finns för verksamheten. Målet är att bidra till alla barns och elevers lika rätt till god utbildning i en trygg miljö, där alla når minst godkänt i alla ämnen.

Under november och december kommer Skolinspektionen granska oss som huvudman för förskola, fritidshem, förskoleklass/grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola och

vuxenutbildning samt några prioriterade skolor. Hos oss har Holsljunga skola, Mogaskolan 7-9, Östra Frölunda skola, Överlida skola samt Mogaskolans grundskola valts ut.

Den regelbundna tillsynen kommer under hösten innebära en stor arbetsinsats från både förvaltning och berörda rektorer med att ta fram begärt underlag samt genomförande av själva tillsynen

Målområde 1

Förbättrad och kvalitetssäkrad vård, skola och omsorg

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

Nämndmål:	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel i riket	Trend
Andelen behöriga elever till ett yrkesprogram på gymnasiet, samtliga elever i skolor i Svenljunga, SiRIS	75 %	64 %	100 %	75 %	83 %	➔
Genomsnittligt meritvärde årskurs 9, 17 ämnen, exkl. förberedelseklass	204	199	medel riket	193	224	■ ➔
Andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen årskurs 6	67 %	71 %	100 %	75 %		➔
Andel elever som uppnått kunskapskraven i alla ämnen årskurs 9	61 %	54 %	100 %	54 %	74 %	➔
Andel årsarbetare inom förskolan med pedagogisk högskoleutbildning, kommunal regi (Jämförelsetal)	45 %	34 %				
Andel årsarbetare inom förskolan med förskollärarexamen, kommunal regi (Jämförelsetal)	43 %	33 %				
Andel årsarbetare inom fritidshem med pedagogisk högskoleutbildning, kommunal regi (Jämförelsetal)	30 %	33 %				
Andel lärare (heltidstjänster) inom grundskolan med pedagogisk högskoleexamen (Jämförelsetal)	85 %	77 %				

Analys

Trenden med sjunkande utbildningsresultat för eleverna i kommunen kvarstår. Andelen elever som lämnar grundskolan utan betyg i ett eller flera ämnen är 42 %, vilket ligger i nivå med förra årets resultat. Det märks en tydlig skillnad mellan pojkar och flickor där mer än hälften (52 %) av pojkarna lämnar år 9 utan betyg i ett eller flera ämnen jämfört med 29 % av flickorna. Om en elev saknar betyg i svenska, matematik eller engelska saknar de även behörighet till gymnasieskolan och så är fallet för 22 % av eleverna i kommunen (29 % av pojkarna och 14 % av flickorna). Det kan delvis förklaras med att de elever som förra året gick i förberedelseklass nu är inskrivna i ordinarie klasser och på grund av den korta tiden varit i Sverige inte hunnit med att nå alla kunskapskrav, men det är inte hela sanningen. Ungefär 40 % av de elever som inte har behörighet till gymnasiet är födda eller uppvuxna i Sverige. De elever som saknar betyg i alla ämnen räknas inte med i statistiken.

Tittar man på meritvärdet för elever i år 9 har även det sjunkit i förhållande till förra året. Det genomsnittliga meritvärdet är 193 (år 2016 var det 199). Flickorna har i genomsnitt 225 poäng och pojkarna 168 poäng. Det innebär att det skiljer 57 poäng mellan flickor och pojkar, vilket är en ökning mot föregående år då skillnaden var 40 poäng. Framförallt är det i de naturvetenskapliga ämnena (kemi, fysik, biologi) som eleverna inte når kunskapskraven, men även i de samhällsvetenskapliga ämnena (geografi, historia, religion och samhällskunskap) är det många som inte får ett godkänt betyg. Något positivt är dock att årets 9:or har höjt sitt meritvärde från när de gick i år 8 med 6,6 enheter och att ungefär hälften av de elever som inte nådde kunskapskraven i ett eller flera ämnen i år 8 gjorde det i år 9. Det vi behöver bli bättre på att analysera orsakerna till de sjunkande resultaten. Faktorer som föräldrarnas utbildningsnivå, elevers närvaro i skolan samt en regelbunden kunskapsuppföljning påverkar elevernas resultat, men fram till 2011 klarade skolan av det kompensatoriska uppdraget i högre grad. Konstateras kan även att det stor skillnad mellan resultaten i olika klasser i samma årskull. För att kunna analysera och vidta åtgärder är det viktigt att följa varje årskurs och varje klass för att se utveckling. Att enbart jämföra årets 9:or med föregående års 9:or säger inte mycket om vilka framsteg som gjorts eller vilka insatser som givit resultat.

Vi ser också att det fortfarande är många elever som inte når lägstanivå E i ett eller flera ämnen, inom alla årskurser. Rutinerna för att uppmärksamma elever i behov av särskilt stöd finns, men är inte helt implementerad hos all personal på de olika skolorna. Elevhälsan upplever att denna brist i viss utsträckning leder till att elevers behov missas eller kommer till elevhälsans kännedom i ett sent skede.

Målområde 2

Förbättrade möjligheter till demokrati och inflytande

Nämndsmål: Vårdnadshavare, barn och elever upplever delaktighet och inflytande

Analys

Föregående läsår genomfördes en utbildning i föräldramötesmetodik för all personal. Utbildningen syftade till ha ett upplägg på föräldramöten som både förbättrar samarbetet med vårdnadshavarna och lockar till delaktighet. Arbetet med detta fortsätter på höstens föräldramöten och följs upp i samband med vårdnadshavarenkäten. Viktigt är att fortsatt arbeta med föräldrars engagemang och delaktighet, då forskning visat att detta påverkar elevernas måluppfyllelse.

Även elevers upplevelse av att vara med och påverka viktiga beslut och inflytande följs upp. Utfallet visar att det är de yngre eleverna som i störst utsträckning upplever att lärarna tar hänsyn till deras åsikter och att de kan vara med och påverka viktiga beslut. Vid analyser i verksamheten har det visat sig att lärarna i de högre årskurserna upplever sig styrda av betygssättning och läroplanernas centrala innehåll med kunskapskrav. Det har också framkommit att det finns en osäkerhet kring vad elevdelaktighet och elevinflytande innebär i praktiken.

Målområde 3

Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla

Indikator	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend
Indikator nämndsmål						
Vårdnadshavares nöjdhet med förskolan i sin helhet	91 %	97 %		97 %		➔
Vårdnadshavares nöjdhet med verksamheten i skola i sin helhet	64 %	90 %		92 %		➔

3.3 Gott arbetsklimat – attraktiv arbetsgivare

Nämndmål:	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Med el riktet	Trend
Sjukfrånvaro i BUF (total)	5,39	5,50 %	<4,5 %	5,34		↘
Personalomsättning	11,9 %	18,3 %				

Analys

Korttidsfrånvaron har ökat något medan långtidsfrånvaron har minskat marginellt. Personalomsättningen för 2016 var 18,3 %. Trenden är att allt fler pedagoger väljer att byta arbetsgivare för att öka sin lön. Löneökningar på mellan 5000-6000kr är vanliga när en lärare väljer att byta arbetsgivare.

Målområde 4

Att lämna över ett samhälle till nästa generation där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser

4.1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi minskar energikonsumtionen

Vi använder i större utsträckning kollektivtrafiken vid resor med elever. Men också när personal skall göra tjänsteresor utanför kommungränsen.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling mkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse
Politisk verksamhet	-0,3	-0,4	-0,4	-0,4	0,0
Ledning och administration	-14,2	-16,7	-18,6	-18,8	0,2
Förskola och fritidshem	-52,6	-58,7	-60,8	-60,4	-0,4
Grundskola	-92,3	-92,6	-99,6	-97,1	-2,5
Särskola	-6,9	-7,9	-8,1	-8,2	0,2
Gymnasieskola	-41,1	-38,7	-44,7	-43,0	-1,7
Vuxenutbildning	-7,9	-6,7	-8,8	-7,5	-1,3
Kulturskolan	-3,8	-3,4	-3,4	-3,5	0,1
Skolskjutsar	-10,7	-10,4	-11,7	-10,9	-0,8
Nettokostnad	-229,9	-235,5	-255,9	-249,8	-6,2

mkr	Intäkter 2017			Kostnader 2017		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Ledning och administration	0,1	0,0	0,1	-18,7	-18,8	0,1
Förskola och fritidshem	14,6	12,0	2,6	-75,5	-72,4	-3,1
Grundskola	20,1	8,8	11,3	-119,7	-105,9	-13,8
Särskola	0,0	0,0	0,0	-8,1	-8,2	0,1
Gymnasieskola	5,9	5,1	0,8	-50,6	-48,2	-2,4
Vuxenutbildning	2,2	2,0	0,2	-11,0	-9,5	-1,5
Kulturskolan	0,4	0,1	0,3	-3,8	-3,6	-0,2
Skolskjutsar	0,0	0,0	0,0	-11,7	-10,9	-0,8
Summa	43,5	28,0	15,5	-299,4	-277,8	-21,6

(OBS! Eventuella kommateringsavikelser kan förekomma)

Under hela året 2017 har förvaltningen arbetat med att anpassa sin verksamhet för att hålla den anvisade budgetramen. Vid uppföljning efter första årets månader konstaterade förvaltningen att verksamheten hade höga kostnader som en följd av anställningar som gjorts för att möta det ökade antalet elever i verksamheten under föregående år. Samtliga chefer med budgetansvar har därefter

tagit fram åtgärder för att anpassa personalkostnaderna efter budgeten. En stor del av minskningen var verksamhetsanpassningar på grund av minskat antal barn och elever.

I juni 2017 beslutades om ytterligare en ramsänkning på 1,3 mkr. De åtgärder som togs fram i samband med ramsänkningen har i stort genomförts.

Det har varit svårt att genomföra alla de personalneddragningar som var planerade under året. I första hand beror detta på att det har tillkommit barn och elever med särskilda behov samt små enheter där personal behövs för att kunna hålla våra öppettider i förskola och fritidshem. På små skolenheter finns inte heller samma möjlighet att samordna resurser för resurskrävande barn.

Ledning och administration +0,2 Mkr

Verksamhet har 1 Mkr kvar på posten oförutsett. Kostnaderna för inhyrda konsulter har överstigit budget med 0,9 Mkr. Detta beror på att förvaltning behövde anlita konsulter för att ersätta vakanser under tiden då man rekryterade ersättare för förskolechefspositioner på flera förskoleenheter.

Förskola och fritidshem -0,4 Mkr

Betydlig del av finansiering för denna verksamhet utgör statliga bidrag och satsningar som förvaltningen ansöker om under loppet av föregående och innevarande år. I vissa fall vet man inte förrän efter återrapportering om förvaltning kommer att erhålla pengarna eller ej. Då dessa intäkter är osäkra uppskattas de utanför de budgeterade intäkterna. Under året har intäkter från statliga bidrag har överskridit budget med 2,0 Mkr.

Lönekostnaderna för förskola och fritidshem har överstigit budget med 2,3 Mkr. Kostnader för färdigköpt mat har överstigit budget med ca 0,4 Tkr.

Verksamhet *Annan utförare förskola och fritis* har haft 0,2 Mkr högre kostnader än budgeterat.

Grundskola -2,5 Mkr

Verksamhet *Skolmåltider* har haft 0,4 Mkr högre kostnader än budgeterat.

Verksamhet *Inventarier och drift* har haft 0,2 Mkr kostnader än budgeterat.

Verksamhet *Lokalvård* har överskridit budget med 0,7 Mkr på lönedelen och 0,1 Mkr vad gäller inköp av material.

Verksamhet *Skollokaler* bidrar till underskottet med 0,7 Mkr där största posten är lokalhyror. Förvaltning fortfarande väntar på kreditfaktura från Svenljunga Verksamhetslokaler.

Verksamheter *Undervisning, f-klass samt mottagningsteam* visar underskott på 1,5 Mkr. Erhållna ej budgeterade bidrag från Skolverket (+ 9,2 Mkr) delvis täcker underskott på lönekostnader (- 10,9 Mkr).

Verksamheter *Undervisning, f-klass + mottagningsteam* slag 3000-3999 + 5000-56101 + 9%

Verksamhet *Läromedel* lämnar överskott på 0,4Mkr i enighet med handlingsplan som beslutades under året.

Verksamhet *IT* lämnar överskott på 1 Mkr beroende på att licenskostnader för en-till-en satsning blev 0,3 Mkr lägre än budgeterat. Kapitaltjänstkostnader blev 0,3 Mkr lägre än budgeterat eftersom att en del av planerade investeringar blev inte genomförda. Lönekostnaderna blev ca 0,3 mkr lägre än budget eftersom att kostnader för It strateg har belastat verksamhet Ledning och administration under större delen av året.

Verksamhet *Annan utförare grundskola* visar underskott på -0,2 Mkr.

Särskola +0,2 Mkr

Verksamhet hade lägre lönekostnader än budgeterat (0,1 Mkr). Det har även kommit mer intäkter i form av bidrag från AMS (0,05Mkr).

Gymnasieskolan -1,7 Mkr

Avvikelsen beror på att kostnaden för gymnasieelever som går ett extra år har överstigit det som var budgeterat. (13 fler än budget på VT och HT 17)

Komvux -1,3 Mkr

Intäkterna har blivit 0,7 Mkr lägre pga att det har kommit färre elever från annan kommun än vad det har varit budgeterat.

På grund av ökad elevtillströmning till SFI utbildningen har kostnaden för lönedelen överskridit budget med 0,5 Mkr.

Skolskjutsar -0,8 Mkr

Kostnaderna för skolskjutsarna blev högre än budgeterat.

Personal

Kompetensförsörjningen är en av våra största utmaningar. Våra chefer har under året arbetat hårt med att rekrytera personal till våra verksamheter.

I personalsiffrorna ingår för både 2016 och 2017 utökning av anställda som gjorts med statsbidrag för exempelvis Lågstadiesatsningen och Fritidshemssatsningen.

Anställda per anställnings- och löneform

Tabell 1 – anställda per anställnings och löneform

Förvaltning	171231					161231				
	Antal personer	Månadsavlönad Tillsvidare	Månadsavlönad Visstid	Motsv. antal årsarbetare	Timavlönad visstid	Antal personer	Månadsavlönad Tillsvidare	Månadsavlönad Visstid	Motsv. antal årsarbetare	Timavlönad visstid
BUF	376	302	74	350,5		373	285	88	343,3	
Totalt	971	810	161	882,2		971	789	210	899	

Tabell 2 – antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda samt kostnad

Förvaltning	171231			161231		
	Antal timmar	Motsv. antal årsarbetare	Kostnad	Antal timmar	Motsv. antal årsarbetare	Kostnad
BUF	39915	20,15		45904	20,15	
Totalt	83 992	72,73		95 804	87,64	

Antalet anställda har ökat med motsvarande tjugo årsarbetare under första halvåret 2017 i jämförelse med samma period 2016. Däremot har antalet timavlönade minskat med drygt tre årsarbetare.

Som beskrivits i ekonomidelen ovan så uppmärksammades under våren 2017 att verksamheten hade höga kostnader som en följd av anställningar som gjorts för att möta det ökade antalet elever i verksamheten under föregående år. Samtliga chefer med budgetansvar har därefter tagit fram åtgärder för att anpassa personalkostnaderna efter budgeten. En stor del av minskningen är verksamhetsanpassningar på grund av minskat antal barn och elever.

Det har varit svårt att fullt ut till terminsstart i augusti 2017 genomföra personalneddragningar i den omfattning som var tänkt. I första hand beror detta på att det har tillkommit barn och elever med särskilda behov samt små enheter där personal behövs för att kunna hålla våra öppettider i förskola och fritidshem.

Sysselsättning (månadsavlönade)

Tabell 3 – heltid/deltid (månadsavlönade)

Förvaltning	171231			161231		
	Heltid	Deltid	Medel-sysselsättning	Heltid	Deltid	Medel-sysselsättning
BUF	279	87	93,2	277	96	92,0
Totalt	566	405	90,9	575	424	90,0

Medelssysselsättningsgraden inom förvaltningen har ökat marginellt jämfört med föregående år vilket är i linje med de önskemål som uttryckts i medarbetarenkäten.

Personalkostnader

Nyckeltalen i tabell 4 redovisar total lönekostnad

Tabell 8 - Lönekostnad arbetad tid

	2017	2016
Förvaltning	Total lönekostnad	Total lönekostnad
BUF	100,6	93,5
Totalt	268,4	259,5

De ökade lönekostnaderna följer ökningen av antalet årsarbetare.

Frånvaro

Tabell 10 - Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

Förvaltning	2017				2016			
	Sjukfrånvaro total	Sjukfrånvaro korttids	Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar)	Kostnad	Sjukfrånvaro total	Sjukfrånvaro korttids	Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar)	Kostnad
BUF	5,34 %	3,38 %	1,96 %	2,17 mnkr	5,50 %	3,38 %	2,11 %	1,99 mnkr
Totalt	5,90 %	3,61 %	2,29 %	5,71 mnkr	6,06 %	3,38 %	2,68 %	4,53 mnkr

Korttidsfrånvaron är oförändrad medan långtidsfrånvaron har minskat. Dock har kostnaderna för frånvaron ökat marginellt.

Socialnämnden







Verksamhet

Nämndens arbete har under 2017 i stora drag präglats av att skapa tillräckligt bra kvalitet utifrån ekonomiska resurser. Den ekonomiska styrningen av verksamheten har avsevärt förbättrats under året och har framförallt kopplats mer ihop med kvalitetsfrågorna. Hushållandet av nämndens resurser har i mycket större utsträckning ställts mot vilken kvalitet nämnden ska ha. I vissa fall har högre kvalitet levererats än vad lagstiftningen kräver och till en ökad kostnad. Detta arbete kommer behöva fortsätta under de närmaste åren. När året nu summeras har detta arbetet givit resultatet att de ekonomiska resurserna har räckt och nämnden har också levererat tillräckligt bra kvalitet på servicen.

Målområde 1

Förbättrad och kvalitetssäkrad vård, skola och omsorg

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

Nämndmål:	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Antal institutions-/familjehemsplacerade barn och ungdomar (snitt per månad)	94	82	20	52 		
Varav antal ensamkommande barn	57	18	40	33 		
Antal orosanmälningar barn och unga	373	291		277		
Antal ansökningar barn och unga	86	68	20	85 		

Analys

Socialnämndens mål - Öka samverkan för att tidigt identifiera behovet av stöd för barn och unga

För att öka ungdomars möjlighet till sysselsättning har myndighetsavdelningen ett samarbete med arbetsmarknadsenheten (exempelvis projekt Startskottet) för att öka möjligheterna för personer med försörjningsstöd att komma ut i arbete.

Socialförvaltningen följer riktlinjerna för Västbus som är en viktig del i samverkan när det gäller att stärka barn och ungdomars möjligheter och ge barnen bästa möjliga samordnade stödinsatser. Västbussamarbetet dokumenteras och följs upp genom SIP, samordnad individuell planering.

Arbetet med SSPF (samverkan skola, socialtjänst, polis och fritid) ska göras känt och användas i ett tidigt skede för att uppmärksamma barn och ungdomar i behov av stöd. Förvaltningen kallar förutom "möten vid behov", även till fasta SSPF-möten vid ett par tillfällen per år.

Fältverksamheten utvecklar metoder för att nå ungdomar i riskzon i samverkan med andra aktörer. Möten har effektiviserats genom sammanslagning av olika mötesforum för att undvika dubbelarbete samt att ineffektiva forum har rationaliserats bort.

IVO initierade under året en egenkontroll av 50 utredningar inom myndighet, 10 inom respektive enhet - barn och familj, vuxen, missbruk, LSS samt äldreomsorg. IVO följde upp med en granskning på plats i Svenljunga under november månad. I beslutet som följde riktade IVO kritik mot nämnden när det gäller områdena systematiskt förbättringsarbete och handläggning av utredningar dock avser IVO inte att vidta några ytterligare åtgärder. Förbättringsarbetet är pågående och var det redan i flera delar vid tiden för granskningen.

En uppföljning har genomförts av hur rutinen för avgifts- och faktureringsprocessen följs. Resultatet visade ett antal förbättringsområden samtidigt som flera områden och aktiviteter klart förbättrats under tiden för kartläggningen. En plan kommer att läggas upp för att arbeta vidare med de identifierade förbättringsområdena och genomföras under 2018.

Socialnämndens mål - Öka samverkan för att tidigt identifiera behov av stöd för familjer

Forskningen visar att om ett barn/ungdom placeras utanför hemmet är familjehemsplacering ett bättre alternativ än institution. Myndighetsavdelningen har sedan tidigare utökats med en andra familjehemssekreterare för att utöka arbetet med att hitta och utreda lämpliga familjehem. Under 2018 kommer förvaltningen att rekrytera ett eget akutjourhem för en ökad kvalitet vid akuta placeringar samt förbättrad kostnadseffektivitet.

För att minska antalet externa placeringar för både barn, vuxna och familjer fortsätter arbetet med att utveckla samarbetet mellan myndighetsavdelningen och det interna sociala stödet för att nå ut med psykosocialt stöd och behandlingsarbete. Hemmaplanslösning med egen lägenhet och därtill kopplad personal ingår under den nya verksamheten, sociala stödteamets verksamhet.

Socialnämndens mål - Öka ungdomars möjligheter till god sysselsättning genom att öka samverkan med andra aktörer

För att öka ungdomars möjlighet till sysselsättning utvecklar myndighetsavdelningen ett nära samarbete med både arbetsmarknadsenheten och integrationsenheten. Målsättningen är att öka möjligheterna för personer med försörjningsstöd att komma ut i egen försörjning.

Handläggare inom ekonomienheten träffar samordnarna på AME samt arbetsförmedlare en gång per månad för att diskutera gemensamma ärenden på individnivå. Därutöver används i ökad omfattning trepartsmöten i samband med ansökningsförfarande/uppstartsmöten och uppföljningar. Både enhetschef och utsedd handläggare inom ekonomienheten deltar aktivt i projektet NYTÄNK. Detta är ett nystartat projekt under AME som ska jobba med språksvaga som har svårt att etablera sig på arbetsmarknaden. I augusti 2017 har aktiviteten Sverigekompassen startats upp.

För att höja kvaliteten i form av insatser kopplat till kommunens egna uppdragstagare, har familjehemssekreterarna genomgått utbildningar i "Ett hem att växa i" för att kunna hålla utbildningar för uppdragstagarna istället för att som tidigare vara hänvisade till externt tjänsteköp. De har även genomgått utbildningar för att förbättra utredningen av uppdragstagarna.

BBIC-utbildare och BBIC-ansvarig planeras att under 2018 genomföra utbildningar för samtlig intern öppenvårdspersonal som arbetar mot barn- och unga. Detta för att skapa gemensam kunskapsbas och gemensamma begrepp i förhoppning att förbättra samsyn och minska missförstånd.

Strukturförändringar pågår inom äldreomsorgen i form av insatskomprimering av hemtjänstinsatser. Målet är att samla fler insatser per besök och minska restid. Ett aktivt arbete med uppföljningar av bistånd tillsammans med brukaren pågår och borgar för en bättre effektivitet. Inom kommunens äldreboenden är arbete påbörjat med insatsspridning där målet är att sprida insatsen över dagen och undvika en anhopning av arbetsuppgifter på förmiddagarna. Vidare har ett omfattande arbete inletts gällande vad som ska ingå i kvalitetsbegreppet. Tidigare och till stor del fortfarande har verksamheten styrt på ökad brukarnöjdhet utan att ha en tydlig koppling till resurser och begreppet skälig levnadsnivå. Detta har resulterat i allt för höga kostnader inom äldreomsorgen. I allt väsentligt handlar det om behov av en kulturförändring i hela organisationen.

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

Nämndmål: - Med målet vill nämnden uppnå en god omsorg om äldre samt för personer med funktionsnedsättning, så att de känner sig	2015	2016	2017		
	Utfall	Utfall	Mål-	Utfall	Medel

trygga och upplever en meningsfull tillvaro. Kommuninvånare ska kunna känna sig trygga med de beslut de får, att besluten är väl grundade på fakta och att tydligt lagstöd finns			värde		riket	
Väntetid antal dagar till särskilt boende (KKik 17)	101	54	60	Saknas		
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn KKik	90 %	91 %	93 %	92 %	82 %	→
Granskningar från tillsynsmyndigheter samt revision, avslutade under året	12	5	4	7		→
Antal överklagande (varav bifall till nämndens beslut)	31(1)	17 (1)	30 (30)	37 (35)		→
Hur många personer besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagars period, medelvärde (KKik nr 10)			14	14	6-24 (Lägst-högst i Sverige)	

De inspektioner och granskningar som genomförts av Inspektionen för vård och omsorg under året, har varit inom myndighetsutövning, kommunens korttidsverksamhet samt HVB för ensamkommande barn. Resultaten av granskningarna och yttrande från myndigheten har lett till att förvaltningen förbättrat och upprättat ett flertal rutiner samt ändrat arbetssätt. Revisionen har granskat nämndens styrning, ledning och uppföljning, debiterings- och faktureringsprocess samt ombyggnaden av Göteborgsvägens HVB. Vid årets slut pågår ytterligare två granskningar inom nämndens verksamhetsområden.

Myndighetsavdelningen har påbörjat arbetet med att upprätta riktlinjer för vad Svenljunga kommun anser vara skäligen levnadsnivå, vilket kommer vara klart under första kvartalet 2018. Arbeta med att ta fram nyckeltal som kan användas som jämförelse med jämförbara kommuner utifrån ett förbättringsarbete är pågående.

Inom verkställigheten LSS är ett projekt igångsatt vad gäller äldre brukare inom LSS som inte har beslut om daglig verksamhet. Projektet innebär att skapa en träffpunkt en gång per vecka med fokus på social samvaro och aktiviteter. Projektet har utvärderats under hösten och kommer att fortsätta under 2018.

Styrgrupp och arbetsgrupp inom LSS/socialpsykiatri/EKB/socialt stöd har under året arbetat med frågor kring hemmaplanslösningar kontra externplaceringar. I september månad skedde förhandlingar gällande omorganisation av verksamheter, sammanslagningar till ett samlat socialt stöd för ökad flexibilitet, bredare kompetens och minskad sårbarhet. Sociala stödteamet startar 8 januari 2018. Beräkningar görs för att fastställa kostnad per timme för boendestöd att använda i jämförelse med ev. placeringskostnad.

Målområde 2

Förbättrade möjligheter till demokrati och inflytande

Analys

2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

Socialnämndens mål - Socialnämnden ska samverka och bidra till en ökad integration

Förvaltningen deltar i kommunövergripande samarbeten avseende integration. Verksamheten arbetar med att stödja de ensamkommande ungdomarna att bli självständiga, studiemotiverade och så småningom självförsörjande och leva ett gott liv i kommunen. Integrationscirklar för ungdomar i åldern 15 -17 år har genomförts sommaren 2017 och är en satsning med förebyggande karaktär, utvärdering har gjorts och finns på hemsidan.

Socialnämndens mål - Stärka anhöriga/närståendes möjlighet till inflytande och påverkan.

I arbetet med att upprätta genomförandeplaner ges möjlighet till visst inflytande, om den enskilde gett sitt samtycke, för anhöriga/närstående.

Under året har anhörigrådgivarna tagit över "5-fria samtal", som tidigare legat under psykosociala teamet. Vilket innebär att anhörigrådgivarna numera har fokus på anhörigstöd inom alla målgrupper inom kommunen.

Socialnämndens mål - Stärka den enskildes möjlighet att påverka sin situation.

Uppdraget att utforma en rutin för Genomförandeplan är klart. Implementering pågår och sker på enhetschefs initiativ.

En förvaltningsövergripande rutin för kontaktman är upprättad.

Vägledning för ekonomiskt bistånd är genomförd och beslutad av nämnden i juni månad. Syftet är att utredningsmallen ska underlätta för handläggarna att ha ett lösningsfokuserat perspektiv som bygger på den enskildes delaktighet. Översynen av interna dokument som stöd för handläggning och översyn av blanketter är genomförd.

Trygghetsboende upphörde från sista september att finnas som boendeform i kommunen och övergick till Bostad med god tillgänglighet (BGT). Denna boendeform kräver biståndsbeslut. Fördelningen av bostäder och prioriteringsordning kommer att hanteras av Socialförvaltningen.

Fortsatt arbete sker med metoden Ett självständigt liv. Denna metod har nu kommit fler brukare tillgodo. Metoden har sin grund inom socialpsykiatri och missbruksvården, men kan användas generellt i flera områden och är i kommunen även infört inom LSS-verksamheter.

Delaktighetsmodellen har funnits under ca två år inom LSS och fler vägledarpar utbildas. Metoden används i ett samarbete med Tranemo Kommun där utbyte av vägledarpar skett för att hålla vägledarparen så objektiva och okända för brukarna som möjligt. Modellen håller nu även på att införas inom socialpsykiatri i kommunen.

Ehälsa och välfärdsteknik


Den beslutade strategiska planen innehåller den nationella visionen och definition samt effektmål för ehälsa. Det finns nationella krav och kvalitetsindikatorer (29) för att utveckla ehälsa då det kan bidra till att öka kvalitet - öka trygghet, aktivitet, delaktighet eller självständighet till rimliga kostnader i framtiden. Områden för Indikatorer se nedan;

- E tjänster
- Välfärdsteknik
- Digitala trygghetslarm (och egenkontroll för dessa)
- NPÖ (nationell patientöversikt)
- Säker roll och behörighetsidentifikation
- Läsa och dokumentera mobilt
- Strukturerad dokumentation

Planen för ehälsa och välfärdsteknologi ska återigen revideras, det är ett område som utvecklas fort och behovet av att uppdatera samt följa utvecklingen i kommunen är viktig utifrån flera aspekter. Teknik utvecklar möjligheter att förbättra för brukaren, att effektivisera samt på detta vis möjliggöra en välfärd som även håller i ett ekonomiskt perspektiv. Att finansiera bibehållen välfärd 2035 motsvarar 13 kr mer i skatt och befolkningen över 85+ kommer att öka.

En ledningsgrupp för ehälsa och välfärdsteknik är upprättad samt ett uppdrag är utformat och arbetet är påbörjat och utgår från en aktivitetsplan med prioriterade områden beslutade i strategiska ledningsgruppen.

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

Nämndmål:	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Antal inkomna synpunkter/klagomål som återkopplats inom 5 dagar % av möjliga att återkoppla.	65 %	90 %	100 %	90 % 		➔

Analys

Inkomna klagomål/synpunkter är en viktig del i att förbättra socialförvaltningens kvalitetsarbete och ska alltid leda (om man så önskar) till att den enskilde får en muntlig eller skriftlig återkoppling. Förvaltningen har under året fått 20 inkomna klagomål/synpunkter som registerats. 18 har fått bekräftelse att synpunkten tagits emot inom 5 dagar. Svar har lämnats i de fall man har begärt det aningen direkt vid bekräftelsetillfället eller senare. Klagomålen har främst handlat om förändringen av Toftalyckans vård och omsorgsboende, bemötande eller brister inom vård och omsorg samt handläggning av enskilda ärenden inom individ och familjeomsorgen.

Sol Avvikelser 2017 tom augusti är totalt 59 stycken varav två har lett till Lex Sarah anmälan till IVO. 24 stycken var rapporterade i verksamhetssystemet, 35 övriga på papper. Användandet av digitala Sol-avvikelser ökar.

Socialnämndens mål - Tillsammans med hela kommunen arbeta fram en gemensam värdegrund

Socialförvaltningen ska bidra i arbetet med att arbeta fram en gemensam värdegrund för kommunen. Förvaltningen jobbar med att förbättra samarbetet och samtycket mellan verkställighet och myndighetsutövning genom gemensamma chefsmöten inom LSS/socialpsykiatri/EKB/socialt stöd, vilket underlättas av gemensam verksamhetschef. Dessa möten syftar till att ge information, ha gemensamma diskussioner och lyfta frågor som ex hemmaplanslösningar kontra placeringar.

Det har under våren skapats en förbättrad samverkan mellan verkställighet och myndighetsutövning inom äldreomsorg genom regelbundna möten för aktuella enhetschefer. Initialt låg fokus på att hitta en samsyn och gemensamt förhållningssätt till begreppet skälig levnadsnivå.

Det har upprättats samverkan med fältassistenter, HVB-samordnare och barn- och unga-gruppen inom myndighetsavdelningen samt en överenskommelse om att de förstnämnda funktionerna deltar regelbundet på den sistnämnda gruppens möten för att ha en möjlighet att lyfta gemensamma frågor.

Målområde 3

Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla

3.1 Ett attraktivt, tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i

Socialnämndens mål - Medarbetarna ska känna sig trygga




Systemet för mål och resultatuppföljning, Hypergene, startas upp genom att verksamhetsplan för 2018-2020 upprättas enligt kommunens styrmodell, i systemet. Nämndens mål, enhetens mål samt aktiviteter som ska genomföras processades i hela förvaltningens ledningsgrupp under två planeringsdagar i september.

Förvaltningens arbete med enhetsplaner kommer inför 2018 och framöver helt hanteras i verktyget Hypergene. Där ska enhetscheferna fokusera på att skapa aktiviteter och nyckeltal till dessa mot måloppfyllelse. Verksamhetschefer har en målnivå under nämndsnivå för att fokusera målarbetet och stödja enhetscheferna i sitt vidare arbete med aktiviteter.

Både verkställighet och myndighetsutövning inom LSS/socialpsykiatri/EKB/socialt stöd samt äldreomsorg och hemsjukvård har genomgått utbildning inom hot- och våld.

3.2 De vi är till för är nöjda

Analys

Nämndmål: - Förbättrad information om socialnämnden till medborgarna - Socialnämnden ska bidra till ökade sociala investeringar genom samverkan med skola och elevhälsa samt ökad social omtanke om medarbetarna	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend
Andelen nöjda brukare inom vård och omsorgsboende	86 %	97 %	93 %	92 % 	89 %	➔
Kostnad hemtjänst äldreomsorg kr/brukare, (KKiK nr 27)	204 tkr	202 tkr	200 tkr		249 tkr	
Kostnad särskilt boende äldreomsorg kr/brukare	892 tkr	975 tkr	800 tkr		826 tkr	

Socialnämndens mål - Förbättrad information om socialnämnden till medborgarna

Under året har arbetet fortsatt med att förbättra innehållet i informationen på kommunens hemsida. Inkomna synpunkter från kommuninvånare har tagits tillvara för att förbättra informationen.

Socialnämndens mål - Socialnämnden ska bidra till ökade sociala investeringar genom samverkan med skola och elevhälsa samt ökad social omtanke om medarbetarna.

Analys: Planerade satsningar på tidiga insatser i början på året, har vid årets slut tagit en ny riktning och ett projekt Puls för lärande, har startas upp med ansvar hos folkhälsorådet som driver arbetet.

3.3 Gott arbetsklimat – attraktiv arbetsgivare

Nämndmål: - Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare och fokusera på kompetensutveckling och introduktion av nyanställda.	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend
Andelen årsarbetare med adekvat utbildning inom socialförvaltningen	73 %	?	90 %			
Personalomsättning, Socialförvaltningen	10,5 %	17,3 %	7 %	17,4%		

Analys

Socialnämndens mål - Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare och fokusera på kompetensutveckling och introduktion av nyanställda.

Myndighetsavdelningen erbjuder nyrekryterade handläggare en väl förberedd introduktion med nära tillgång till mentor och chef. Individuella kompetensutvecklingsplaner upprättas. Inom verkställigheten LSS så finns det en nyskapad arbetsplatsintroduktionsmall som numera ligger på intranätet och som använts till sommarens semestervikarier.

Om och när vi generellt sett kommit fram till att det behöver göras utbildningssatsning inom något område så behöver det vara helt klart med syfte, implementering och fortlevnad. I framtagande av behovet måste det även göras en kostnads kalkyl där kostnad för utbildningssatsning ställs mot förväntat resultat av utbildningen.

Arbete med uppdragsbeskrivningar för titulaturen stödpedagog är pågående. Innehållet i tjänsterna ska vara tydligt och kan se olika ut beroende på innehållet i aktuell verksamhet. Uppdragen måste vara flexibla och förändras beroende på antalet stödpedagoger i en verksamhet. Inom äldreomsorgen fortgår utbildningar inom förflyttningsteknik samt Silviaundersköterska inom demensvård. Under våren har också den lokala certifieringen till VO-college påbörjats.

Målområde 4

Att lämna över ett samhälle till nästa generation där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser

4.1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi minskar energikonsumtionen

Arbetet med insatskomprimering i hemtjänsten har bland annat haft syftet att minska körda mil. Resultatet har inte utvärderats.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling mkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 201712	Budget 201712	Avvikelse
Politisk verksamhet, Ledning & Administration	-12,4	-11,8	-15,6	-19,3	3,7
Funktionshinder o Socialpsykiatri	-30,1	-45,2	-40,3	-37,5	-2,8
Äldreomsorg, inkl vårdbehovspott	-126,8	-136,3	-135,6	-133,9	-1,7
Myndighetsutövningen	-50,2	-52,7	-48,8	-50,6	1,8
Färdtjänst	-1,8	-2,1	-2,4	-2,0	-0,4
Bostadsanpassning	-1,2	-2,2	-3,0	-2,5	-0,5
Nettokostnad	-222,5	-250,3	-245,7	-245,7	0,0

Socialnämnden lämnar 2017 ett nollresultat. En av anledningarna till att nämnden klarar av detta är att det i juni beviljades tilläggsanslag från kommunstyrelsen med 6,3 mkr.

Utöver detta jobbade förvaltningen med effektiviseringar i verksamheten. Ett exempel på detta var tomställandet av Toftalyckans äldreboende pga. vikande efterfrågan på platser i kommunens södra delar. På detta sätt kunde personalkostnader minskas inom äldreomsorgen. En tydligare och viss mån mer restriktiv biståndsbedömning inom äldreomsorgen har också minskat kostnaderna något. Individ och familjeomsorgen arbetar kontinuerligt med förbättring av arbets sätt gällande köpta platser vilket också minskat förvaltningens kostnader. Vidare fick nämnden mer medel från Migrationsverket än man räknat med.

Personal

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

Tabell 2 fokuserar på timanställningar (intermittent anställning). Antalet timavlönade (per 171231) och antalet timmar som timanställda arbetat under 2017 samt hur många årsarbetare detta motsvarar.

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

Tabell 1 - Anställda per anställnings- och löneform (per 171231)

Förvaltning	Antal personer		Tillsvidare månadsavlönade		Visstids månadsavlönade		Motsv. antal årsarbetare	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016

SOF	432	471	361	364	71	107	379,5	409,0
-----	-----	-----	-----	-----	----	-----	-------	-------

Tabell 2 – antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda (per 171231)

Förvaltning	Antal timavlönade		Antal timmar		Motsvarande antal årsarbetare	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SOF	212	193	97 594	104 317	49,27	52,69

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 mättilfället. Tabellens högra kolumn beskriver medelsysselsättningsgrad och räknas fram genom att antalet årsarbetare divideras med antalet anställda. Totalt i kommunen arbetar 58,3 % heltid medan 41,7 % innehar någon form av deltidsanställning (2016: heltid 57,6% & deltid 42,4%).

Tabell 3 – Sysselsättningsgrad – intervall (månadsavlönade) (per 171231)

Förvaltning	Heltid 100 %		Deltid 75-99 %		Deltid 1-74 %		Sysselsättning medel	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SOF	161	174	230	241	41	56	87,8%	86,8

Personalstruktur

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

Tabell 4 – Åldersfördelning (månadsavlönade) (per 171231)

Förvaltning	0-29 år		30-39 år		40-49 år		50-59 år		60-99 år	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SOF	62	74	75	92	91	100	142	151	62	54

Tabell 5 - Köns (månadsavlönade) (per 171231)

Förvaltning	Man		Kvinna	
	2017	2016	2017	2016
SOF	9,5 %	11,7 %	90,5 m%	88,3 %

Personalrörlighet

Nyckeltalet personalrörlighet som redovisas i tabell 6 beskriver personalomsättning i förvaltningen. Personalomsättning mäts genom att man tittar på antalet avgångar under året och dividerar med antal anställda vid årets början. Personer som helt lämnat kommunen räknas som extern personalomsättningen. Även personer som lämnat en tillsvidareanställning (egen begäran, uppsägning, pension etc.) för att arbeta som timavlönad intermitterat räknas med i detta nyckeltal. De personer som lämnat en anställning för att påbörja en ny inom kommunen räknas istället in i den interna personalomsättningen.

Tabell 6 - Personalomsättning (tillsvidare månadsavlönade) (per hela 2017)

Förvaltning	Personalomsättning		Extern		Intern	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SOF	17,4 %	17,3 %	16,1 %	13,7 %	1,3 %	3,6 %

Personalkostnader

Nyckeltalen i tabell 8 och 9 redovisar total lönekostnad och spridningen på olika typer av lönekostnader. Spridningen visar i vilken utsträckning kommunen använder sin ordinarie arbetskraft för att utföra arbete och hur mycket tillfällig personal som används. Den visar också hur stor andel ersättning för fyllnad och övertid som utbetalas. Differensen mellan de olika lönekostnadsgrupperna och totalen förklaras med att exempelvis arvoden, beredskapsersättning, OB och liknande inte särredovisas.

Tabell 8 - Lönekostnad arbetad tid (per hela 2017)

Förvaltning	Total lönekostnad	
	2017	2016
SOF	119,48 mnkr	121,28 mnkr

Tabell 9 - Fördelning lönekostnad arbetad tid (per hela 2017)

Förvaltning	Månadslön		Timlön		Fyllnad och övertid	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SOF	76,1 %	74,2 %	10,9 %	11,7%	3,2 %	3,7 %

Frånvaro

Nyckeltalet i tabell 10 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. Det finns dock till exempel samband mellan en hög korttidssjukfrånvaro och en hög andel timavlönade medarbetare.

Tabell 11 visar sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid fördelad på åldersintervall samt fördelad på kön.

Tabell 10 - Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade) (per hela 2017)

Förvaltning	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttids		Sjukfrånvaro långtids (mer än 59 dagar)		Kostnad	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SOF	7,56 %	7,41 %	4,35 %	3,78 %	3,21 %	3,63 %	2,81 mnkr	2,28 mnkr

Tabell 11 - Sjukfrånvaro kön & ålder samtliga förvaltningar (månads- och timavlönade) (per hela 2017)

Åldersintervall	Total sjukfrånvaro %	Kvinnor, sjukfrånvaro %	Män, sjukfrånvaro %
	%	%	%

	2017	2016	2017	2016	2017	2016
<=29 år	5,24	5,41	5,30	6,23	5,01	2,32
30-49 år	6,04	6,09	5,98	7,01	6,27	2,26
>=50 år	6,01	6,28	6,57	6,96	2,72	2,68
Totalt	5,90	6,06	6,14	6,87	4,80	2,43

Samhällsbyggnadsnämnden

Verksamhet

Rekrytering på vissa tjänster, framförallt specialister, är fortsatt svår vilket medför att mycket tid behöver läggas på varje enskild rekrytering och stor risk för att verksamheten tappar fart i de vakanser som uppstår.

Högonkonjunktur och byggtryck är positivt för kommunen samtidigt som det ger hög arbetsbelastning på verksamheterna i SBN. I kombination med flera nyanställda med mindre erfarenhet begränsar det möjligheterna att finna tid för utveckling och effektivisering av verksamheten.

Vattenförsörjning, vattenförbrukning och grundvattennivåer har haft stort fokus under 2017.

Bevattningsförbud infördes under sommaren då grundvattennivåerna var på en ovanligt låg nivå för årstiden men nivåerna har under hösten återgått till det normala och förbudet är hävt.

Den efterlängtdade satsningen i form av en central lekplats i Thilanderska parken i Svenljunga har genomförts och blivit ett populärt besöksmål för de yngre.

Biblioteksverksamheten i centralorten har haft en fortsatt hög nivå av besök och fungerar mer och mer som servicepunkt och mötesplats vilket även drar med sig att miljön inte är lika lugn som tidigare.

Målområde 1

Förbättrad och kvalitetssäkrad vård, skola och omsorg

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

Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend
Öppettider huvudbibliotek medel h/v	39,25	42,25	42,25	42,25	Saknas	➔
Öppettider filialbibliotek medel h/v	10,12	10,12	10,12	10,12	Saknas	➔
Öppettider fritidsgård medel h/v	29,01	35	47,50	30	Saknas	↘
Hälsoskyddstillsyn antal skolor eller förskolor	-	-	5 st	inga	Saknas	


Analys

Samhällsbyggnadsnämnden driver fritidsgården KV.16 som en träffpunkt för ungdomar och bistår med lokaler och service till den läxhjälp som bedrivs ideellt i biblioteket. Under sommarlovet 2017 har förvaltningen anordnat en idrottsskola för intresserade barn i åldern 13 till 15 med hjälp av statligt stöd.

Inga tillsynsbesök kopplat till hälsoskydd utfördes 2017. Verksamheten var tvungen att prioritera om och tillsynen är planerad till 2019.

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

Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend

Andelen upphävda beslut i rättsinstans med avseende på myndighetsutövning		Saknas	<10%	66 % 	Saknas	
---	--	--------	------	---	--------	--

Analys

Det är viktigt för nämnden att de beslut som fattas har en god rättssäkerhet men det finns också lägen där ett avgörande i domstol etc. är den väg man behöver gå för att få vägledning i hur lagstiftningen skall tolkas.

Enheten har fått tillbaka tre avgöranden från rättsinstanserna som vunnit laga kraft. I två fall har länsstyrelsen upphävt nämndens beslut och lämnat de åter för vidare handläggning. I ett av fallen borde enheten överklagat länsstyrelsens beslut då enheten anser att länsstyrelsen har tolkat kommunens beslut fel. Tyvärr upptäcktes detta för sent. I det andra ärendet var det ett formaliafel som nu har rättats och det nya beslutet som togs i ärendet har vunnit laga kraft. Då enheten har relativt få överklagade ärenden bör indikatorn för målet sättas över en längre tid, exempelvis 3 år för att spegla verkligheten bättre.

Målområde 2

Förbättrade möjligheter till demokrati och inflytande

2:1 Invånarna ska uppleva och ges möjlighet till påverkan

Analys

VA-enheten har under år 2017 inlett arbetet att inrätta ett vattenskyddsområde i Billeberg med kopplade föreskrifter och utöka nuvarande vattenskyddsområde i Överlida. Två samråd hålls i samband med detta. Vid dessa ges de som påverkas av vattenskyddet möjlighet att komma in med synpunkter och förslag.

Arbetet med GC-led i Sandsjön har föregåtts av inhämtande av åsikter från de boende hösten 2017 och ett informationsmöte kommer att hållas våren 2018 innan byggplanen fastställs. Arbetet med trafikmiljön på Boråsvägen i Svenljunga kommer att inledas med en medborgardialog.

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

Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Målvärde	Utfall	Medel riket	Trend
Antal inkomna synpunkter/klagomål som återkopplats inom 2 dagar % av möjliga att återkoppla. (Eget mått)	-	87 % (inom)	90 %	73 %		



Analys

Förvaltningen har genomfört en workshop ihop med nämnden med syfte att öka samsynen kring uppdrag och målsättningar för nämndens ansvarsområde. Förvaltningen jobbar kontinuerligt med att hålla nere svarstiderna på inkomna synpunkter och klagomål men det finns en problematik i att många av tjänsterna är specialister där ordinarie tjänsteman måste var i arbete för att kunna besvara inom tid. Svarstiden har sänkts från 5 dagar till 2 arbetsdagar och svarstiden i medel är 2,2 dagar. Av inkomna synpunkter/klagomål berör ca 70 % gata- och fritidsenheten varför bemanningen på den enheten är mycket viktigt för att besvara frågorna i tid.

Målområde 3

Ett attraktivare, tryggare och hållbart Svenljunga för alla

3:1 Attraktivt och tryggt Svenljunga att bo, verka och leva i






Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Öppettider utöver vardagar 8-17 på bibliotek, simhall och återvinningscentral h/v (KKIK nr 4).	32	39	46*	45 		

* inklusive filialbiblioteken

Analys

Upplevelsen av ett attraktivt, tryggt och hållbart samhälle försöker nämnden ha med i de planer som upprättas och de anläggningsjobb som genomförs. Under 2017 har en mycket fin aktivitetspark anlagts i Thilanderska parken, bakom kommunhuset. Aktivitetsparken riktar sig till alla åldrar även om fokus ligger på de yngre medborgarna.

3:2 De vi är till för är nöjda


Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Andelen nöjda besökare på biblioteket	98 %	98 %	90 %	98 % 		
Andelen nöjda besökare på Moga Fritid	93 %	97 %	90 %	89 % 		
Andelen nöjda besökare på Fritidsgården	-	-	90 %	85 % 		
Andelen nöjda kunder inom VA	-	-	90 %	Ej mätt		
Andelen nöjda kunder inom Avfall	-	76 %	90 %	Ej mätt		
Andelen nöjda kunder inom kost, äldreomsorg	-	-	90 %	Ej mätt		
Andelen nöjda kunder inom kost, barnomsorg	-	-	90 %	Ej mätt		
Medelvärde kundundersökning Miljö och byggverksamheten	-	-	5	Ej mätt		

Analys

Nämnden har för avsikt att börja med digitala enkäter för att underlätta insamlandet av synpunkter och mätning av nöjdhetsindex. Det tänkta programmet finns men har inte hunnits ta i drift på förvaltningen vid årsskiftet.

Miljö- och byggenheten skulle under 2017 utföra en enkätundersökning för att mäta service, tillgänglighet och rättssäkerhet. Undersökningen har prioriterats bort för att hinna med inkomna ärenden samt utveckla ett LEAN-system för byggärenden. Enheten kommer under 2018 vara med i SKL:s insiktsundersökning som till skillnad från föregående mätning nu också omfattar privatpersoner.

3:3 Gott arbetsklimat – attraktiv arbetsgivare

Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Sjukfrånvaro samhällsbyggnadsförvaltningen, totalt	5,4 %	3,7 %	<5 %	3,6 % 		➔


Analys

Nämnden arbetar med åtgärdsplaner som tagits fram baserat på den senaste medarbetarenkäten. Generellt gäller att det är svårt att rekrytera erfaren personal och att ny personal med liten erfarenhet lättare riskerar att hamna i stress och utmattning om man inte kan ge dem rätt stöd i att utföra arbetsuppgifterna. Det stora antalet pågående projekt och det allmänna byggtrycket skapar mycket arbete på förvaltningen och risk för utmattningssymptom. En ny medarbetarundersökning genomförs under februari 2018 vilket kommer att ge en indikation på hur arbetsmiljön upplevs på förvaltningen och dess enheter.

Målområde 4

Att lämna över ett samhälle till nästa generation där de stora miljöproblemen är lösta, utan att orsaka ökade miljö- och hälsoproblem utanför Sveriges gränser


4:1 Förändra energianvändningen till förnybar energi samtidigt som vi minskar energikonsumtionen

Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Andel inköpt elkraft märkt med "Bra miljöval" i %	100	100	100	100 		➔

Analys

Kommunen har beslutat om ett nytt insamlingssystem för hushållsavfall som bedöms kunna öka insamlingsgraden av återvinningsbart material samt matavfall.

4:2 Giftfri miljö

Indikator	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Andel inköpta ekologiska livsmedel (%) (KKIK nr 38)	17	27	27	33 		➔

Analys

Nämnden arbetar för att köpa in ekologiska livsmedel i den mån det är möjligt samt att i verksamheterna försöka minska användningen av kemikalier. T ex används vattenånga för städning i simhallen och ogräsbekämpning i gatu- och parkmiljö där det är möjligt.

4:3 Levande skogar, sjöar och vattendrag

Indikator nämndmål	2015	2016	2017			
	Utfall	Utfall	Mål- värde	Utfall	Medel riket	Trend
Andelen skog ägd av kommunen med förstärkt miljöhänsyn eller naturvård (%)	27,7	27,7	30	27,7		➔

Analys

Nämnden håller på att ta fram en naturvårdsplan kopplad till ÖP och förvaltningen bistår kommunstyrelsen med att ta fram underlag för att kunna besluta om ett naturreservat i Buttorps forsar. Ett arbete med att ta fram underlag för ett skogsbruk som är hållbart på mycket lång sikt har påbörjats ihop med skogsförvaltaren.

Verksamhetsberättelse

Avfallsenheten

En uppdatering av ÅVS trädgård i Hillared har genomförts under våren. Nya mottagningsfickor har byggts på en liten annan plats inom samma område som inte innebär några problem vid lastning. De gamla mottagningsfickorna har nermonterats och plockats bort från platsen.

Avfallsenheten har avslutat åtagandet som entreprenör åt Svensk glasåtervinning för insamling av glasförpackningar. Sedan 1 februari har detta uppdrag tagits över av Infinitum Recycling.

En kampanj har genomförts för att få bort olovligen utplacerade insamlingsbehållare för textilier på återvinningsstationer runt om i kommunen. Ägarna har kontaktats och blivit uppmanas att ta bort behållarna. Resultatet har varit gott och samtliga olovligen utställda behållare har plockats bort. Anledningarna till åtgärderna är att Förpacknings- och tidningsinsamlingen som driver insamlingsplatserna inte vill ta kostnaden för annan verksamhets nedskräpning. Insamlingsbehållarna har dessutom saknat bygglov.

Två hushåll från Svenljunga kommun deltar i minimeringsmästarna som koordineras av Göteborgsregionens kommunalförbund. Hushållen har fått delta vid 5 träffar under året där de bl.a. fått information om ämnet och en utmaning att ta med sig hem efter varje träff, som t.ex. vid temat hållbar konsumtion då man utmanades till köpstopp under en månad.

ÅVC-projektet har passerat ett par milstolpar under året. Tex. har vi fått ett beslut från Länsstyrelsen för tillstånd för miljöfarlig verksamhet, vidare har även en detaljplan för området beslutats och vunnit laga kraft. I mars genomfördes en kunddialog i form av en träff med en fokusgrupp för att få deras syn på vad som är viktigt ur ett kundperspektiv när en ny återvinningscentral byggs. Vidare har förvaltningen tillsammans med konsultfirman Ramböll tagit fram en uppdaterad kalkyl för kostnaderna för att bygga den nya återvinningscentralen. Projekteringen har fortsatt under hösten 2017 och beräknas vara klar i mars 2018. Delar av anläggningsarbetena kommer att inledas i juni 2018 med den stora byggstarten efter sommaren 2018 om inget oförutsett händer på vägen.

Frågan om kommunens framtida insamlingssystem beslutades i kommunfullmäktige i maj efter tidigare återremiss. Förvaltningen hade bl.a. tagit hjälp av forskningsföretaget Profu AB för att genomföra en klimatutvärdering av fyrfackssystemet jämfört med befintligt insamlingssystem för att svara på återremissen.

Upphandling av entreprenad för insamlingen har genomförts tillsammans med kommunalförbundet Samverkan återvinning miljö (Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo). Projektet med införandet har fortsatt under hösten där arbete med att ta fram taxa och föreskrifter genomförts i dialog med en politisk referensgrupp. P.g.a. överprövningsprocess av upphandlingen har det dragit ut på tiden med att ingå avtal med entreprenören som tilldelats upphandlingen vilket innebär att ett införande sannolikt kommer att ske senare än oktober 2018 som tidigare varit planerad start.

VA-enheten

Grundvattennivåerna har varit lägre än normalt under vår och sommar och nämnden beslutade om ett bevattningsförbud som kunde hävas på hösten då nivåerna blivit bättre.

VA-enheten har under 2017 sökt vattendom för Billebergs vattentäkt. Informationsmöten har hållits med de boende inom vattenskyddsområdet och med LRF och utökat samråd har hållits. Markägare i Billeberg har skaffat ett juridiskt ombud från LRF som skulle värdera marken som grund till förhandlingen. Detta har inte utförts med svaret att det inte finns några tillgängliga värderingsmän från lantmäteriet. VA-enheten kommer därför anlita en egen värderingsman så att förhandlingarna kan fortgå.

Arbetet med krisberedskapsplanen har kommit långt. Det som återstår är att få in underlag från övriga förvaltningar kring deras vattenbehov vid en kris. Då detta är utfört ska en nödvattenförsörjningsplan komplettera krisberedskapsplanen. I denna ska det framgå vart nödvattentankar ska ställas ut, vilka resurser som krävs för att fylla på med vatten och hur dessa ska vaktas.

En ny elsäkerhetslag trädde i kraft den 1 juli. Ett egenkontrollprogram för elinstallationsarbete har upprättats och nämnden har beslutat att utse en auktoriserad elinstallatör för regelefterlevnad inom nämndens ansvarsområden.

Råvattentäkten i Sexdrega har spolats med mycket goda resultat. Tillgänglig vattenvolym har ökat markant. Nu är det distributionspumparna och trycket på ledningsnätet i Sexdrega som verkar begränsande på hur mycket vatten vi kan distribuera.

Kostsamma renoveringar har utförts på centrifugen som används för att förtjocka slammet på Svenljunga ARV. Även slamskrapor och växlar har bytts ut i en eftersedimenteringsbassäng.

En kapacitetsutredning av Fäxhults befintliga vattentäkt (samfällighet) visade att täkten klarar nuvarande vattenbehov men inte en omvandling med ökande antal permanentbostäder. Alternativen som återstår nu är att utreda andra möjligheter för vattenuttag i Fäxhultsområdet eller en överföringsledning till Holsljunga för att ta vatten därifrån. Det senare alternativet är inte särskilt bra, kanske inte ens möjligt, då vattenomsättningen på en sådan ledning skulle bli dålig.

En upphandling av reningsverk till Kalv har genomförts och installation sker under 2018.

Arbetet med utbyte av råvattentäktbyggnader fortgår, så även den invändiga hygienåtgärderna och ommålning på vattenverken.

Ledningsnätet på Blåklädersfastigheten har dragits om för att möjliggöra utbyggnad av lokalerna. I samband med detta passade VA på att öka rördiametern för dagvatten.

Gatu- och fritidsenheten

Fritid

KV'16 har haft öppet fyra dagar i veckan under året med specialöppet under loven. Man har haft 1 extratjänst, arabisktalande (Integration/arbetsförmedling) som varit värdefull för verksamheten.

I samarbete med SISU arrangerades Summer camp, med olika idrottsaktiviteter i anslutning till Moga Fritid samt på andra platser i kommunen under hela sommaren. Denna verksamhet var mycket populär och drog mellan fem till femtio barn per dag.

Moga Fritids badhus besöktes av 57 000 badande. Under två sommarveckor arrangerades Moga Fritid sommarkollo i samarbete med socialtjänsten. Actic etablerade sig som ny samarbetspartner gällande gymverksamhet på anläggningen, vilket gav upprustade lokaler och ett nytt ute gym.

Gata

Enheten har bytt ut toaletter och bryggor på Roasjö och Örsås badplatser. Byte av kommunens kvarvarande kvicksilverarmaturer har slutförts. Byggnationen av ny lekplats i Sandsjön samt upprustning av Sexdregas båda lekplatser genomfördes. Arbetet med nya lek- och aktivitetsparken i Thilanderska parken pågick under stora delar av året och parken invigdes 15 september. Byggnationen av GC led i centrala Svenljunga samt Mårdaklev genomfördes med Trafikverket som projektledare.

Enheten leder även planeringen av GC projekt i Sandsjön och Strömsfors. Dessa projekt planeras att genomföras våren 2018

Kulturenheten

Kulturenheten har bland annat haft barnkulturaktiviteter, föreläsningar, författarbesök, kulturfilmer, tekniskt stöd och läxhjälp. Evenemangen har varit i egen regi men även i samarbete med studieförbund, byalag, anhörigstöd och andra arrangörer. Kulturenheten administrerar tillsammans med Barn- och utbildning/Kulturskolan medel för Skapande Skola, statliga pengar. Kulturenheten betalar ut bidrag till studieförbund och arrangörstöd till föreningar/bygdegårdar/privatpersoner som vill arrangera kulturevenemang.

Kulturenheten har deltagit i olika projekt med medel från kommunalförbundet: Ljudkonstrunda i Sjuhärad, Land Art/X-sites och Gränslösa bibliotek. Projektet Jam Session/Jam Week avslutades i juni med två lyckade dagar med aktiviteter för alla åldrar.

Upphandlingen av ett nytt biblioteksdatasystem för Svenljunga och Tranemo bibliotek är slutförd. Under hösten konverterades bibliotekskatalogen till Micromarc. Skarpt läge är den 15 januari 2018.

Miljö- och byggenheten

Mycket tid och resurser har under 2017 lagts på rekrytering, målstyrning, organisation, besparingar och arbetsmiljöfrågor. Enheten har haft ett utmanande år med många nya handläggare och tappad erfarenhet. Samtliga handläggartjänster inom enheten har varit/är dessutom svårrekryterade.

Sammantaget så har enheten med sin låga erfarenhet och många nya medarbetare klarat sig bra. Det finns ett driv och en motivation inom enheten att utvecklas och förbättra vilket känns långsiktigt bra.

Enheten har inte lyckats uppnå sina målsättningar för 2017 fullt ut. Flera av enhetens mål är kopplade till information som hämtas från enhetens ärendesystem. 2015 gjordes en stor uppdatering som gav en hel del oväntade problem och inkönsperioden har varit lång. Det återstår fortfarande en del utbildning och injustering för att systemet ska fungera fullt ut och ge oss det underlag som vi behöver för uppföljning av nyckeltal och mål.

Kostenheten

En köksledare har anställts till köket på Klockaregården. Personalförsörjningen har varit tuff under 2017 med svårigheter att rekrytera kompetent personal.

I juni gick köket på Torsgårdens förskola, som har legat under barn- och utbildningsnämnden, över till kostenhetens ordinarie verksamhet. Fördelar med detta är bland annat möjligheten till backup, samordnade inköp och utbildningar.

Svenljunga och Tranemo kommuner har med hjälp av en konsult genomfört en utredning om eventuellt samarbete eller att bilda en gemensam organisation för kostproduktion. En första rapport har presenterats för kommunerna vid ett gemensamt med respektive kommunstyrelses arbetsutskott men några beslut i frågan är ännu inte fattade.

Diskussion angående köp av kyld mat ifrån Tranemo kommun har hållits ihop med beställaren, Socialförvaltningen. I slutändan blev prislappen för hög och någon beställning har inte skett

Kostmöten har hållits inom äldreomsorgen och pensionärsförening samt inom skolan.

Exploatering och mark

Verksamheten har genomfört etapp två i det nya bostadsområdet på Torstorp i Svenljunga vilket har tillgängliggjort ytterligare ca 15 000 m² tomtyta för bostadshus i ett och två plan.

I Mjöback och Håcksvik håller kommunen på att genomföra markbyten för att säkra tillgången till industrimark i Mjöback.

Strategiska markförvärv har genomförts i Svenljunga och kontakter med markägare ingår i arbetet med att säkerställa fortsatt möjlighet för våra samhällen att växa och utvecklas i attraktiva lägen.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling mkr	Utfall 2015	Utfall 2016	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse
Politisk verksamhet	-0,4	-0,3	-0,4	-0,4	0,0
Ledning och administration	-2,1	-2,4	-2,4	-2,8	0,5
Kultur	-5,5	-5,8	-5,9	-6,0	0,1
Fritid	-9,2	-10,5	-10,0	-9,6	-0,4
Miljö- & Bygg	-2,9	-4,9	-5,2	-4,8	-0,4
Gata/park	-12,4	-13,6	-12,2	-11,7	-0,5
VA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avfall	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostförsörjning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Markreserv	1,1	-1,1	-1,1	-0,7	-0,4
Nettokostnad	-31,4	-38,7	-37,2	-36,1	-1,1

mkr	Intäkter 2017			Kostnader 2017		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,4	0,0
Ledning och administration	1,0	1,0	0,0	-3,4	-3,8	0,4
Kultur	0,6	0,6	0,0	-6,5	-6,6	0,1
Fritid	3,8	3,8	0,0	-13,8	-13,4	-0,4
Miljö- & Bygg	5,7	6,1	-0,4	-10,9	-10,9	0,0
Gata/park	4,2	0,4	3,8	-16,4	-12,1	-4,3
VA	28,3	26,1	2,3	-28,3	-26,1	-2,3
Avfall	11,9	11,9	0,0	-11,9	-11,9	0,0
Kostförsörjning	20,6	20,8	-0,2	-20,6	-20,8	0,2
Markreserv	1,1	1,2	-0,1	-2,2	-2,0	-0,3
Summa	77,4	71,9	5,5	-114,5	-108,0	-6,6

Administration & Ledning

Administrationsverksamhet har haft vakanser under året vilket har bidragit till lägre lönekostnader än budgeterat (ca 455 tkr). Vidare har verksamheten generellt haft lägre verksamhetskostnader än budgeterat under året vilket har bidragit till att enheten rapporterar ett överskott om ca 0,5 mkr.

Övrig markreserv

Enheten har överskridit sin anvisade budget med 0,4 mkr för året.

Underskottet beror bl.a. på lägre intäkter från skogsverksamheten än budgeterat (ca 129 tkr). Vidare har markreserverksamheten belastats av kostnader utanför budget relaterade till markförsäljningar under bokslutsåret samt tidigare år:

- ca 45 tkr p.g.a särkopplingar av vattenledningar från kommunens nätverk i samband med försäljningar av kommunägda fastigheter under tidigare år.
- ca 20 tkr för lagfartsärenden i samband med bolagiseringen av verksamhetslokaler.
- ca 70 tkr p.g.a. en markupplåtelse från tidigare år.
- kostnader till Lantmäteriet angående fastighetsreglering i samband med tomtförsäljningar har vid årets slut överskridit budget med ca 110 tkr.
- kostnader för provtagning av marken där den nya Nettobutiken byggts uppgick till ca 20 tkr.

Kultur

Kulturenheten visar överskott på 0,1 mkr vilket i huvudsak beror på lägre personalkostnader än budgeterat samt generella kostnadsbesparingar.

Fritid

Fritidsenheten överskrider budget med 0,4 mkr, vilket beror på högre kostnader än budgeterat. Underskottet drivs främst av att personalkostnader (ca 220 tkr) samt hyreskostnader (ca 284 tkr) har överskridit budget. Övriga kostnader ligger i huvudsak under budget (ca 91 tkr).

Hyreskostnaderna överskrider budget då denna speglade en förväntad hyressänkning i enlighet med beslut i fullmäktige. Sänkningen har inte genomförts vilket medfört att enhetens lokalkostnader överskrider budget med samma belopp.

.....

Totala intäkter för året hamnar något över budget (ca 14 tkr). Intäkter från uthyrning av kommunens tre campingstugor var totalt 15 tkr vilket är 135 tkr under budget. Inkomstbortfallet från campingstugorna täcktes upp av goda intäkter från badavgifter vilka överskrider budget med 175 tkr. Enheten har inte haft några intäkter från lägeraktivitet sedan våren 2017 då den byggnad som används för verksamheten upplåtits till Barn och utbildningsförvaltningen från och med juni 2017. Budgeterade inkomster från verksamheten var ca 50 tkr. Byggnaden kommer under 2018 återigen vara till Fritidsenhetens föfogande vilket kommer att reflekteras i enhetens budget för året.

Miljö och bygg

Miljö och byggenheten gör ett underskott på 0,4 mkr på helåret.

Underskottet beror på att enheten inte uppnått förväntad inkomstnivå under året. Kostnader under året är i enlighet med budget.

Enhetens inkomstflöde påverkas av en rad olika faktorer:

- Låga intäkter på tillsyn av enskilda avlopp p.g.a. personalomsättning.
- Lägre intäkter p.g.a. låg exploateringstakt i Lockryd industriområde.
- Lägre intäkter än förväntat från Detaljplan då Översiktsplan prioriterats efter byte av projektledare.
- Rekrytering av ny personal till enheten är fortsatt svårt och har påverkat inkomstflödet negativt under året då uppdrag inte har kunnat utföras i den takt som föreskrivs.

Intäktsbortfallet vägs till viss del upp av lägre lönekostnader än budgeterat.

Byggenheten utför arbete med bostadsanpassning åt socialförvaltningen motsvarande en 50 % tjänst, men för de senaste åren har den faktiska arbetsinsatsen motsvarat en 75 % tjänst vilken har medfört merkostnader om ca 100 tkr i lönekostnader för enheten per år. I samråd med Socialförvaltningens förvaltningschef kommer denna ökade kostnad hanteras i kommande budgetarbete då arbetsinsatsen förväntas ligga kvar på den högre nivån även under kommande år.

Gata

Gata/parkenheten redovisar ett underskott på helåret.

Verksamheten offentlig belysning överskred budget med 217 tkr, främst p.g.a. högre kostnader än förväntat för elarbeten (reparationer och underhåll) med 330 tkr. De högre kostnaderna vägs delvis upp av lägre el- och diverse andra verksamhetskostnader under året.

Bidrag till vägföreningar överskred budget med 285 tkr på grund av den mänskliga faktorn då nämnden beslöt att betala ut bidragen men missade att man lagt ett besparingsförslag på dessa under våren.

Verksamheten för väghållning hade höga kostnader för snöröjning under årets sista månader. Totalt betalade kommunen 2,5 mkr för snöröjning under 2017, vilket är 410 tkr över budget.

Ovan kostnader balanserades ut genom kostnadsbesparingar inom alla verksamheter inom enheten samt uppnådda intäkter (ca 175 tkr) från vidarefakturering av kostnader för asfaltering som enheten utfört åt olika nätägare.

Sammantaget är visat enheten ett underskott om 654 tkr.

Totalt visar förvaltningen underskott på 1,1 Mkr på helåret varav ca. 0,3 Mkr beror på utebliven sänkning av hyra i strid med KF-beslut 2016-12-28.

Avgiftsfinansierade verksamheter

Kost

Enheten redovisar ett överskott på 390 tkr på helåret vilket balanseras över till år 2018. Överskottet drivs av lägre löne- och livsmedelskostnader än budgeterat.

Avfall

Enheten redovisar ett underskott för året med 202 tkr vilket är 406 tkr lägre än budgeterat. Avvikelsen beror till stor del på att verksamheten för bortforsling av avfall har uppnått högre intäkter än budgeterat. Totalt överstiger intäkterna ca 400 tkr budget.

Budgeten för intäkter för hämtning av avfall tog inte hänsyn till intäkter från fastigheter med tillfälligt uppehåll. Dessa fastigheter betalar inte den rörliga taxan för bortforsling, den fasta avgiften vilket uppgår till ca 150tkr kvarstår dock trots uppehåll.

Interndebiteringen för hämtning av avfall har varit högre (ca 40 tkr) än budgeterat vilket kommer att justeras under 2018. Taxan kommer att kvarstå på samma nivå men utöver hämtning av avfall kommer enheten även utföra rengöring av kärl.

Enheten redovisar dessutom intäkter om ca 120 tkr från Svensk glasåtervinning gällande stationsersättning för 2016 som fakturerats sent och därmed tillfaller resultatet 2017.

På kostnadssidan har enheten haft en del inköp utöver budget under årets sista period. Dessa köp var nödvändiga för att säkerställa arbetsmiljön för de anställda på återvinningscentralen, t ex en skyddsduch och ett säkerhetsskåp. Kostnaden för dessa var ca 117 tkr.

Kostnadsbesparingar i övriga verksamheten har bidragit till det redovisade resultatet.

Kostnadsbesparingar i övriga verksamheten har bidragit till lägre underskott än budgeterat.

Årets kostnader (194 tkr) för driften av den gemensamma avfallsanläggningen i Änglarp har bokats mot Avslutningskonto för Änglarp deponi, vilket medför att resultatet för enheten är +/- 0

Resterande 7 tkr bokas mot det ackumulerade överskottet som vid årets slut är 6,1 mkr.

VA

VA-enheten redovisar ett överskott om 1,9 mkr vid årets slut.

Överskottet kan i huvudsak härledas till avskrivningar. Då enheten inte aktiverat investeringar i den takt som förväntats har inte enheten haft kostnader för avskrivningar enligt budget. Totalt avviker avskrivningar 2,2 mkr från budget.

Kostnader för förbrukning av el ligger under budget med ca 800 tkr.

Utöver ovan poster är överskottet ett resultat av allmän sparsamhet under årets andra hälft efter stora reparationer sommaren 2017.

Del av årets överskott har använts till att skriva ner investeringar som inte längre har något värde, så som t ex vattentäkter som inte används.

Överuttaget balanseras över till 2018 och ökar fonderade medel från 8,9 till 10,8 mkr.

Personal

För tabeller och statistik, se personalredovisning för kommunen. Nedan finns kommentarer för SBNs delar i redovisningen.

Kommentar tabell 2: Förvaltningen har fler anställda timavlönade men färre arbetade timmar i verksamheten. Stämmer överens med medelsysselsättningsgraden i tabell 3.

Kommentar tabell 3: Antalet heltider har ökat samtidigt som antalet deltidstider ökat mer vilket ger en sänkt medelsysselsättning på förvaltningen.

Kommentar tabell 8: Lönekostnaden har ökat i huvudsak i proportion med lönerevisionen och till viss del av tillkommande tjänster.

Kommentar tabell 10: Sjukfrånvaron är på en nivå som får anses acceptabel i förhållande till de arbetsuppgifter som utförs.

Internkontroll

I nämndens verksamhet genomförs en mängd internkontroller avseende allt från vattenkvalitet till planering av kulturverksamhet.

De kontroller som genomförs i verksamheten går att finna i den internkontrollplan som nämnden antagit för perioden 2016-2018. Många av kontrollerna redovisas i t ex miljörapporter, myndighetskontroll, systematiskt brandskyddssystem osv. De kontroller som inte redovisas på annan plats redovisas i bokslutet om de medfört att en avvikelse uppmärksammats.

Myndighetsutövning

Enheten har under 2017 i stort följt tillsynsplanen för miljöverksamheterna. Vissa brister finns på grund av. resursbrist under delar av året, framförallt har enheten haft svårt att hinna med

.....

livsmedelstillsynen. Tillsyn kopplat till bygglov har från oktober 2017 utförts löpande en dag varannan vecka med gott resultat och förhoppningsvis innebär de ökade medlen för 2018 och framåt att enheten ska kunna få en fungerande tillsyn under de kommande åren.

Uppdragsverksamhet (detaljplaner och kart/mättjänster)

Enheten har haft svårt att hinna med både gällande detaljplanering och kart- och mättjänster. För att hantera situationen har konsulter använts i större utsträckning. Mer resurser har getts för 2018 och nu är den stora utmaningen att rekrytera kompetenta handläggare. Konkurrensen om ingenjörer/tekniker är fortsatt stor och enheten kommer under våren att försöka nå ut till högskolorna för att försöka locka motiverade medarbetare till kommunen.

Avfallsverksamhet

Inga kunder har drabbats av utebliven sophämtning under året utan att godtagbar avvikelse rapporterats från entreprenören. Vid enstaka tillfälle har hämtningen försenats på grund av väder eller fel på sopbilar men då har hämtningen utförts så snart entreprenören kunnat.

Faktureringen har under 2017 utförts enligt upprättade rutiner.

Under halva november och hela december har telefontiderna för kundtjänst minskats ned med 3 timmar per vecka på grund av personalbrist. Förändringen har även inneburit att ingen telefontid kunnat erbjudas under fredagar. Vår upplevelse är att kunderna med frågor om fakturor, abonnemangsförändringar och andra inte brådskande frågor inte upplevt någon försämrad service under perioden. Antalet inringningar till kundtjänsten har under denna period varit 5-10 samtal per dag. Däremot kan kunder med akuta ärenden som beställning av akuta tömningar av enskilda avlopp, in-och urkoppling av vatten på grund av obetalda räkningar drabbats av den minskade tillgängligheten. Dessa frågor har tillfälligt kunnat adresseras till kommunens kontaktcenter som därefter kopplat kunden till berörd tjänsteman. Under vintern/våren kommer en översyn av förvaltningens administration genomföras vilket ger möjlighet att kunna minska sårbarheten i funktionen och minska belastningen på de medarbetare som sitter med kundtjänsttelefonen.

VA-verksamheten

VA-verksamheten har haft ett leveransavbrott av dricksvatten tisdag v. 36 2017. Avbrottet varade ca 7 h och omfattade Gamla och nya Boråsvägen, området runt Preem och ledningen ut mot "Kanten".

Under juli och augusti 2017 hade vi en avvikelse på fosforfällningen vid Svenljunga ARV, punkt 2 b i internkontrollkontrollplanen. Tillståndet för verket anger att vi ska klara fosforgränsvärdet kvartalsvis vilket vi precis klarade. Efter justeringar i processen som innebär att simultanfällning återinfördes uppfylls nu kraven fullt ut.

Koncernens dotterbolag

Resultaträkningar för koncernens dotterbolag, AB Svenljunga Bostäder AB, Svenljunga Industrifastigheter AB och Svenljunga Verksamhetslokaler AB.

	ABSB		SIFAB		SVLAB	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Hyra	34 663	32 892	2 951	2 619	69 223	64 846
Övr intäkter	9 792	10 456	0	0	2 146	12 699
Summa intäkter	44 455	43 348	2 951	2 619	71 369	77 545
Driftskostnader	-22 308	-23 751	-431	-301	-43 689	-53 588
Övr rörelsekostnader	-2 962	-2 318	-132	-153	-6 467	-7 361
Personalkostnader	-14 805	-12 867	0	0	0	0
Avskrivningar	-3 634	-3 347	-1 598	-1 586	-13 632	-13 422
Övriga kostnader	0	0	0	0	-498	0
Fin. kostnader	-355	-369	-65	-50	-1 964	-2 043
Summa kostnader	-44 064	-42 652	-2 226	-2 090	-66 250	-76 414
Bokslutsdisposition						
Skatt			-189	-116	-1 544	-1 500
Resultat	391	696	536	413	3 575	-369

AB Svenljunga Bostäder

AB SVENLJUNGA BOSTÄDER		2017	2016	
Ordf: Sven-Olof Liljegren		Resultat efter skatt	0,4 mkr	0,7 mkr
VD: Henrik Öst		Omsättning	44,5 mkr	43,3 mkr
Kommunens ägarandel: 100%		Balansomslutning	187,1 mkr	162,3 mkr
Aktiekapital: 1,25 mkr		Soliditet	8,0 %	8,9 %
Borgensåtagande: 165,3 mkr		Lokalyta, kvm (december)	36 120	35 645

Verksamhet

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

Företagets fastigheter

Lägenhetsbeståndet består av traditionella hyreslägenheter i 2-våningshus och till stor del även radhuslägenheter. För närvarande äger och förvaltar AB Svenljunga Bostäder 555 st. lägenheter med en total yta om 36 120 kvm; 361 st. lägenheter finns i centralorten, resterande 194 lägenheter finns fördelade på övriga orter inom kommunen.

Miljö

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

Ekonomi

Bolaget redovisar en vinst om 391 tkr, vilket är 305 tkr sämre än föregående år. Hyreshöjningen för år 2017 var 0,88 % fr.o.m. april månad. Höjningen avseende 2018 är fortfarande inte fastställd.

Kommunen har gått i borgen för samtliga lån.

Administration

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har färdigställt 7 lägenheter på Sparvvägen i Sexdrega. Vidare påbörjades projekt Emblas väg i Svenljunga, där 15 lägenheter ska byggas. Projektet är klart sommaren 2018.

Svenljunga Kommun Förvaltning AB

SVENLJUNGA KOMMUN FÖRVALTNING AB		2017	2016
Ordf: Sven-Olof Liljegren VD: Henrik Öst	Resultat efter skatt	0 mkr	0 mkr
Kommunens ägarandel: 100% Aktiekapital: 0,1 mkr	Omsättning	0 mkr	0 mkr
	Balansomslutning	0,3 mkr	0,3 mkr
	Soliditet	24 %	27 %

Ägarförhållanden

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

Bolaget

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

Ekonomi

Svenljunga Kommun Förvaltning redovisar en förlust om -9 tkr, vilket är samma resultat som förra året. Styrelsen föreslår att förlusten balanseras.

Svenljunga Industrifastigheter AB

SVENLJUNGA INDUSTRIFASTIGHETER AB		2017	2016
Ordf: Sven-Olof Liljegren VD: Henrik Öst	Resultat efter skatt	0,5 mkr	0,4 mkr
Kommunens ägarandel: 100% Aktiekapital: 0,1 mkr Borgensåtagande 33,2 mkr	Omsättning	3,0 mkr	2,6 mkr
	Balansomslutning	36,1 mkr	35,6 mkr
	Soliditet	8,4 %	6,9 %
	Lokalyta, kvm	5 200	5 200

Verksamhet

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

Företagets fastigheter

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

Miljö

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

Ekonomi

Bolaget redovisar ett överskott om 536 tkr, vilket är 123 tkr bättre än föregående år. Kommunen har gått i borgen för samtliga lån.

Administration

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har bolaget genomfört en fondemission. I övrigt har inga väsentliga händelser inträffat.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

SVENLJUNGA VERKSAMHETSLOKALER AB		2017	2016	
Ordf:	Sven-Olof Liljegren	Resultat efter skatt	3,6 mkr	-0,4 mkr
VD:	Henrik Öst	Omsättning	71,4 mkr	77,5 mkr
		Balansomslutning	329,6 mkr	343,5 mkr
		Soliditet	5,8%	4,4%
Aktiekapital:	10 mkr	Lokalyta, kvm	xx xxx	65 650
Borgensåtagande:	265,2 mkr	(december)		

Verksamhet

Svenljunga Verksamhetslokaler AB bildades under 2010 och ägs till 100 % av Svenljunga Kommun Förvaltning AB som i sin tur ägs av Svenljunga Kommun. Verksamheten låg tidigare i kommunens verksamhet och benämndes lokalförsörjningsenheten. Bolagets verksamhet består av att bygga, förvärva, äga, förvalta och sälja verksamhetslokaler på uppdrag av Svenljunga kommun.

Företagets fastigheter

Företaget förvärvade merparten av Svenljunga kommuns ägda fastigheter i slutet av 2010, samt några under 2011 och 2015, 2016 och 2017.

Miljö

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

Ekonomi

Bolaget redovisar en vinst om 3 575 tkr efter skatt, vilket är 3 944 tkr bättre än förra året. Kommunen har gått i borgen för samtliga externa lån.

Administration

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

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under året har bolaget slutfört ett antal projekt bland annat:

- Hantverkshuset etapp 1 – ombyggnad till kontorslokaler
- Hillareds skola – ny värmeanläggning
- Teaterbiografen – invändig restaurering
- Klockaregården – fönsterbyten
- Sexdrega skola – takbyte, fönsterbyte och ny ventilation

Vidare har fastigheten Högagården i Sexdrega avyttrats.

Stiftelsen Klevs Gästgiveri

Inledning

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

Verksamhet

Under året har flera medlemmar i styrelsen bytts ut. Styrelsen består av sex ordinarie ledamöter och tre ersättare. Även ordförandeposten byttes under 2017, nuvarande ordförande är Bernt Andersson.

Krögare Samuel Johansson och Ute Born har under år 2017 drivit verksamhet i fastigheterna.

Under förra året växte ett bra samarbete med Mårdaklevs borna fram. Ett fortsatt och utvecklat samarbete som styrelsen ser fram emot under 2018.

Ekonomi

Stiftelsens verksamhet uppvisar ett underskott om -113 146 kronor för år 2017. Bidrag från Svenljunga kommun har inte betalats ut under 2017.

Kommunens revisorer

Ordf: Nils Gösta Sjören (m)

Vice ordf: Jan-Erik Björkli (s)

Övriga ledamöter: Daniel Svensson, Gunnar Bondesson, Gerhard Johansson

Verksamhetsberättelse 2017

Ekonomisk översikt (tkr)	Utfall	Utfall	Utfall	Budget	Avvikelse
	2015	2016	2017	2017	
Konsulter	-511	-416	-555	-474	-81
Arvoden	-295	-346	-239	-294	55
Nettokostnader	-806	-762	-794	-768	-26

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 revisionsd verksamhet som bedrivs inom nämnder och styrelsens verksamhetsområden. Vi prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Årets resultat

Årets verksamhet visar ett underskott på -26 tkr. Detta efter ett tilläggsanslag om 100 tkr som finansierats av Kommunstyrelsens konto för oförutsedda händelser, KF § 108 – 170911.

Årets verksamhet

Våra sakkunniga biträden kommer från revisionsbyrån PwC med Fredrik Carlsson som uppdragsledare. Vi har låtit genomföra en riskbedömning för att identifiera riskområden.

Fyra fördjupade granskningar har genomförts:

1. Granskning av beredskap avseende EKO (etik, korruption och oegentligheter).
2. Granskning av Socialnämndens styrning, ledning och uppföljning under 2016.
3. Granskning av internkontroll inom försörjningsstöd.
4. Granskning av registerkontroll av personal.

Revisionsberättelse 2017



SVENLJUNGA KOMMUN	
2018-04-03	
Datum	Disutspånbet

Datum
2018-04-03

Kommunfullmäktige
Svenljunga kommun
Org nr. 212000 - 1512

Revisionsberättelse för 2017

Uppdrag och granskningsinriktning

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

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

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

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

Granskningsresultat

Nedan presenteras resultatet av vår granskning under 2017.

Grundläggande granskning

Under året har vi genomfört en grundläggande granskning av nämnder och styrelse i enlighet med god revisionssed. Granskningen har successivt utvecklats och delvis anpassats till den goda sed som är definierad av Sveriges kommuner och landsting (SKL).



Vår granskning av verksamheten har bland annat genomförts genom dokumentstudier, vilka har kompletterats med överläggningar med kommunstyrelsens och nämndernas arbetsutskott. Vid dessa sammanträden har frågor som berör styrning, uppföljning och kontroll behandlats. Vi har även träffat företrädare för verksamheten för att informera oss djupare. Nämndernas protokoll har fortlöpande gått igenom med fokus på väsentliga beslut fattade av nämnderna.

Metodiken för den grundläggande granskningen har under året fortlöpande utvecklats bland annat genom ett mer strukturerat arbete i form av dokumentation på ett enhetligt sätt.

Vår grundläggande granskning omfattar följande områden;

- a) God ekonomisk hushållning – uppföljning av fullmäktiges mål
- b) Nämndernas styrning och interna kontroll
- c) Årsredovisning

Den grundläggande granskningen har kompletterats med fördjupade granskningsinsatser i enlighet med vår riskbedömning och revisionsplan. Resultatet av de fördjupade granskningsinsatserna kommenteras i separat stycke nedan.

a) God ekonomisk hushållning – uppföljning av fullmäktigs mål

I kommunallagen föreskrivs att det för verksamheten skall anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. För ekonomin skall anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. Revisorerna skall därefter bedöma om resultatet i årsboksutet är förenligt med de mål som fullmäktige fattat beslut om.

Med utgångspunkt från sin vision har fullmäktige beslutat om fyra målområden. Dessa är i sin tur nedbrutna i totalt tio fullmäktigemål, vilka i sin tur har ett antal indikatorer. Svenljunga kommun har inte klart uttalat att verksamhetsmålen är att betrakta som god ekonomisk hushållning. Vi har dock i vår granskning utgått ifrån att dessa mål utgör fullmäktiges definition av god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv.

Bedömning

Vi bedömer att årets resultat är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

Vi bedömer att årets resultat till mindre del är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i ett verksamhetsperspektiv. Vi ser positivt på kommunens egen analys avseende att en uppdatering/omarbetning av målen krävs.



Fördjupade granskningar

Vi har under året slutfört tre fördjupade granskningsinsatser. Våra granskningar har fortlöpande avrapporterats till respektive ansvarig nämnd samt till kommunfullmäktige. Iakttagelser och synpunkter är i några fall fortfarande föremål för vår dialog med nämnderna.

Följande fördjupade granskningar har genomförts under revisionsåret

- Granskning av intern kontroll i kommunens process för försörjningsstöd
- Granskning av registerkontroller av personal
- Granskning av beredskap avseende EKO (etik, korruption och oegentligheter)

Bedömning

Vår samlade bedömning av granskningarna ovan är att utveckling av vissa rutiner kan ske. Sammantaget visar våra granskningar att nämndernas styrning i allt väsentligt fungerat tillfredsställande under året. Våra iakttagelser och synpunkter kommer att följas upp under kommande år.

Kommunstyrelsen

Föregående år riktade vi en anmärkning mot Kommunstyrelsen för bristande uppsiktsplikt gällande Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Socialnämnden. Vår kritik gällande samordningen mellan kommunen och Svenljunga Verksamhetslokaler AB kvarstår 2017. I budget fanns exempelvis en hyresreduktion medräknad vilken inte har kunnat verkställas till följd av bristande samordning mellan kommunen och bolaget. I lekmanarevisorernas granskningsrapport för Svenljunga Verksamhetslokaler utvecklas detta vidare. Vi bedömer dessa brister som allvarliga varför vår anmärkning gentemot kommunstyrelsen från tidigare år kvarstår.

Underlag för bedömning i ansvarsfrågan

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

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



b) Nämndernas styrning och interna kontroll

Enligt kommunallagen 6 kapitalet och 6 § skall nämnderna "var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

De skall också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt."

Med ovanstående avses att nämnderna skall ha en styrning och kontroll så att fullmäktiges målsättningar uppnås. Verksamheten skall bedrivas på sådant sätt att medborgarnas förtroende för verksamheten upprätthålls och förstärks.

Bedömning

Vår bedömning är att nämndernas och styrelsens arbete med styrning och intern kontroll i allt väsentligt har skett i enlighet med gällande regelverk.

Föregående år riktade vi en anmärkning mot Socialnämnden för brister i styrning och uppföljning. Vi noterar att nämnden har inlett ett förbättringsarbete och har för avsikt att följa detta vidare.

c) Årsredovisning

Kommunstyrelsen har ansvar för att upprätta bokslut och årsredovisning i enlighet med bestämmelser i kommunallagen och kommunal redovisningslag. Utformning och innehåll skall följa god sed, det vill säga vara i enlighet med gällande lagstiftning och hur normgivande organ tolkat lagstiftningen.

Bedömning

Vår bedömning är att årsredovisningen ger en rättvisande bild över verksamhetens resultat, ställning och utfall för år 2017. Balanskravet uppfylls.



Revisorernas uttalande

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

Vi riktar en anmärkning gentemot kommunstyrelsen avseende bristande uppsiktsplikt gällande Svenljunga Verksamhetslokaler AB. Grunderna för vår kritik har utvecklats ovan.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2017 godkänns. Den är i allt väsentligt upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen och normering.

Svenljunga den 3 april 2018

Nils Gösta Sjören

Gerhard Johansson*

Daniel Svensson

Gunnar Bondeson

Jan-Erik Björkli

Thomas Mellqvist**

*Vald från och med 2017-10-16

**Vald från och med 2018-02-12

Bilagor:

- Revisionsrapport, Granskning av årsredovisning 2017, PwC
- Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna för de kommunala bolagen
- Revisionsberättelser för de kommunala bolagen



Kassaskrin från gamla Svenljunga köping

Svenljunga kommun • Boråsvägen 13 • 512 80 Svenljunga • vx 0325-180 00 • www.svenljunga.se

... svenljunga.se

