



Plats och tid

Herrljunga kommun, kommunhuset, Nossan, kl. 08.30-15.10
Ajournering kl. 10.25-10.40, 12.25-13.30

Beslutande

Gunnar Andersson (M), ordförande
Jessica Pehrson (C), 1:e vice ordförande
Mats Palm (S), 2:e vice ordförande
Simon Fredriksson (C) tjug. ers. för Andreas Molin (C)
Peter Artman (KD) tjug. ers. för Fredrik Svensson (KD)
Ronnie Rexwall (KV)

Lennart Ottosson (KV)
Lise-Lotte Hellstadius (S) tjug. ers. för Kari Hellstadius (S)
Kerstin Johansson (S)
Jimmie Stranne (SD)

Övriga deltagare

Personal
Ior Berglund, kommundirektör
Emelie Cergic-Boberg, kanslichef, §§ 33-40, 66
Annica Steneld, bildningschef, § 33
Lena-Britt Björklund, bygg- och miljöchef, § 33
Sandra Säljö, socialchef, § 33
Linda Rudenwall, ekonomichef, §§ 45-46, 59-61 (via telefon)
Jan Pettersson, IT-chef, § 33
Dan Bodin, dataskyddsbud, § 33

Magnus Blomqvist, dataskyddsbud, § 33
Fam Sundquist, nämndsamordnare, §§ 33-34
Malin Bülling, kommunikatör, §§ 36-37
Selma Mukaca, IT-strateg, § 38
Maja Sallander, samhällsutvecklare, §§ 39-40
Anders Svensson, säkerhetssamordnare, § 66
Mattias Strandberg, nämndsamordnare

Utses att justera

Kerstin Johansson (S)

Justeringens plats och tid

Kommunhuset, Herrljunga, 2020-03-19 kl. 10.00

Underskrifter

Sekreterare

Mattias Strandberg

Paragrafer 33-66

Ordförande

Gunnar Andersson (M)

Justerande

Kerstin Johansson (S)

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

2020-03-16

Datum för anslags uppsättande

2020-03-19

Datum för anslags nedtagande

2020-04-10

Förvaringsplats för protokoll

Kommunkontoret, Herrljunga kommun

Underskrift



Innehållsförteckning

§ 33	Information om Herrljunga kommuns arbete med dataskyddsförordningen 2019	3
§ 34	Information om Informationssäkerhetsprogram 2020	4
§ 35	Information om kommunalekonomisk utjämning	5
§ 36	Beslut om fortsatt arbete med varumärkesplattform.....	6
§ 37	Kommunikationspolicy för Herrljunga kommun	7
§ 38	Framtidens vårdinformationsmiljö (FVM), beslut om option 1	8
§ 39	Revidering av Åtgärdsvalsstudie (ÅVS) väg 181	10
§ 40	Inspel av förslag till cykelsatsningar år 2022-2025 inom ramen för regional transportinfrastrukturplan	11
§ 41	Val av ombud och ersättare till Kommuninvests föreningsstämma 2020	13
§ 42	Föreningen Hem i Herrljungas redovisning av hur ekonomiskt stöd har använts	14
§ 43	Uppföljning av internkontroll 2019 för Administrations- och kommunikationsenheten.....	16
§ 44	Uppföljning av internkontroll 2019 för samtliga nämnder	17
§ 45	Månadsuppföljning per 2020-02-29 för Herrljunga kommun	19
§ 46	Årsredovisning 2019 för Herrljunga kommun	21
§ 47	Äskande om medel för att säkerställa god grundbemanning och personalresurser för elever i behov av särskilt stöd	24
§ 48	Äskande av medel ur ”trygghetsfonden” från socialnämnden.....	26
§ 49	Svar på motion om att införa föreläsningsserien "Respektgympa" i kommunens skolor	28
§ 50	Begäran om yttrande över motion om inventering av ödehus i Herrljunga kommun...	30
§ 51	Begäran om yttrande över motion om vildsvin på tallriken istället för i grillen	31
§ 52	Begäran om yttrande över motion om porrfilter i skolans nätverk	32
§ 53	Begäran om yttrande över motion om idrottsbibliotek	34
§ 54	Utredning av lämplig nivå och form på vården på Gäsenegården samt strategiskt och demografiskt värde vid expansion av vården.....	35
§ 55	Överenskommelse om samverkansregler för offentlig hälso- och sjukvård och medicinindustrin	37
§ 56	Nationaldagsfirande 2020.....	39
§ 57	Redovisning av ej färdigberedda medborgarförslag 2020	40
§ 58	Redovisning av ej färdigberedda motioner 2020	41
§ 59	Hantering av nämndernas över- respektive underskott från 2019	42
§ 60	Ombudgetering av investeringar 2019 för Herrljunga kommun.....	45
§ 61	Årsredovisning 2019 för Stiftelsen Herrljunga industrilokaler (org.nr. 864000-0892)	46
§ 62	Antagande av taxa för tillsyn av sprängämnesprekursorer	47
§ 63	Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS 2019-12-31	48
§ 64	Val av ägarrepresentant till Nossan Förvaltningsaktiebolags (org.nr. 556637-5746) bolagsstämma 2020.....	50
§ 65	Meddelanden	52
§ 66	Information om Herrljunga kommuns hantering av coronaviruset covid-19	53



KS § 33

Information om Herrljunga kommuns arbete med dataskyddsförordningen 2019

Sammanfattning

Dan Bodin och Magnus Blomqvist, dataskyddsombud, informerar kommunstyrelsen om Herrljunga kommuns arbete med dataskyddsförordningen 2019. Dataskyddsombudens uppgifter är bland annat att ge råd och stöd till de kommunala verksamheterna om hur de bäst tillvaratar och skyddar den personliga integriteten på ett korrekt sätt samt genom olika former av granskningar följa upp efterlevnaden av dataskyddsförordningen.

Dataskyddsombuden har under 2019 genomfört två granskningar av Herrljunga kommun. Den första granskningen bestod av ett frågebatteri på de områden i dataskyddsförordningen som Datainspektionen granskade under 2019, det vill säga allt från utbildning av medarbetare till rutiner för hur de registrerades rättigheter ska tillgodoses. Den andra granskningen bestod av en så kallad mognadsmatris, som syftade till att undersöka hur väl kommunens processer på strategisk och operativ nivå stöder arbetet med ett gott dataskydd och en god informationssäkerhet.

Resultatet av 2019 års granskning visar att Herrljunga kommuns dataskyddsarbete står sig väl i jämförelse med andra kommuner i Boråsregionen – Sjuhärads kommunalförbund. Enligt dataskyddsombuden är kommunens framgångsfaktorer samarbetet med Vårgårda kommun och mellan förvaltningarna samt ett bra grundarbete i form av ett projekt innan dataskyddsförordningens ikraftträdande. Vissa förvaltningar behöver dock säkerställa att samtliga personuppgiftsbehandlingar är införda i den centrala registerförteckningen, att tilldelningen av behörigheter dokumenteras samt att personuppgiftsbiträdesavtal är tecknade med alla leverantörer som behandlar personuppgifter på uppdrag av kommunen.

Informationen läggs till handlingarna.



KS § 34

Information om Informationssäkerhetsprogram 2020

Sammanfattning

Fam Sundquist, nämndsamordnare tillika informationssäkerhetsansvarig, och Emelie Cergic-Boberg, kanslichef tillika informationssäkerhetsansvarig, informerar kommunstyrelsen om Informationssäkerhetsprogram 2020. Programmet är en informationssäkerhetsinsats i Västra Götalandsregionens regi, som bland annat består av en regionfinansierad uppdragsutbildning på tema informationssäkerhet vid Högskolan i Skövde. Fam Sundquist har tillsammans med Emelie Cergic-Boberg gått utbildningen under 2019. En medarbetare vid IT-avdelningen går utbildningen under 2020.

Inom ramen för utbildningen har en så kallad GAP-analys genomförts på kommunövergripande nivå. En GAP-analys är en metod för att beskriva avståndet mellan nuvarande nivå på exempelvis informationssäkerheten och den önskade nivån. I Herrljunga kommun har räddningstjänsten och krisberedskapsfunktionen analyserats med hjälp av en GAP-analys, omvärldsanalys och riskanalys. Analysen visar att de största skillnaderna mellan nuläge och önskat läge är kryptering, hantering av tillgångar, driftsäkerhet samt anskaffning, utveckling och underhåll av system. Den minsta skillnaden mellan nuläge och önskat läge är styrdokument för informationssäkerhet. Det finns både en policy och riktlinjer som reglerar hur Herrljunga kommuns informationssäkerhetsarbete ska bedrivas.

Vidare informeras kommunstyrelsen om Herrljunga kommuns kortsiktiga informationssäkerhetsmål (1-2 års sikt) och strategiska informationssäkerhetsmål (3-5 års sikt). Exempel på kortsiktiga mål är att tillsätta systemägare och systemförvaltare för kommunens IT-system samt klassificera kritiska system och informationstillgångar i syfte att uppnå en lämplig säkerhetsnivå. Till de strategiska målen hör ett systematiskt informationssäkerhetsarbete samt digitalisering med rätt säkerhet.

Informationen läggs till handlingarna.



KS § 35

Information om kommunalekonomisk utjämning

Sammanfattning

Ärende 3 på dagordningen - Information om kommunalekonomisk utjämning - utgår från dagens sammanträde.

Informationen läggs till handlingarna.



KS § 36

DNR KS 228/2018 610

Beslut om fortsatt arbete med varumärkesplattform

Sammanfattning

Kommunstyrelsen tog i februari 2019 ställning till ett förslag att påbörja en förstudie för att ta fram en varumärkesplattform för Herrljunga kommun. En varumärkesplattform är ett strategiskt styrmedel och kan bland annat innehålla organisationens kärnvärden, varumärkesstrategi och grafiska identitet. Den sammanfattar vem kommunen är, vad kommunen står för samt kommunens engagemang och den är grunden för det kommunen erbjuder.

Kommunstyrelsens beslutade 2019-02-18 (§ 22) att ekonomiska medel för att skapa en varumärkesplattform reserveras i budgeten för 2020. Administration- och kommunikationsenheten har påbörjat förstudien och genomfört en attitydundersökning där kommuninvånare blivit tillfrågade om deras bild av Herrljunga kommun. Undersökningarna gjordes med hjälp av 100 telefonintervjuer och en digital enkät som spreds på sociala medier med 391 svarande.

Nästa del i förstudien är att fråga förtroendevalda, företag och föreningsliv hur deras bild av Herrljunga ser ut. För att kunna genomföra en workshop med förtroendevalda behövs ekonomiska medel som inte ryms inom ramen för Administration- och kommunikationsenhetens budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse ärendet daterat 2020-03-02
Kommunstyrelsen § 22/2019-02-18

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- 100 000 kr tas från kommunstyrelsens konto för utvecklingsmedel för att slutföra förstudie av digital varumärkesplattform och grafisk profil.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. 100 000 kr tas från kommunstyrelsens konto för utvecklingsmedel för att slutföra förstudie av digital varumärkesplattform och grafisk profil.



KS § 37

DNR KS 53/2020 910

Kommunikationspolicy för Herrljunga kommun

Sammanfattning

Enligt Herrljunga kommuns riktlinjer för kommunövergripande styrdokument ska en policy ses över minst en gång per mandatperiod. Nu gällande kommunikationspolicy antogs 2016 (kommunfullmäktige § 11/2016-12-15) och har sedan dess inte uppdaterats.

Förslag till ny kommunikationspolicy har upprättats och i den har hänsyn tagits till webbtillgänglighetsdirektivet (lagen om tillgänglighet till digital offentlig service) samt användningen av och närvaron i sociala medier.

Kommunikationspolicyn bör därför ersätta Herrljunga kommuns policy för sociala medier. Den bör istället konkretiseras i en riktlinje som anger vad som ska uppnås med närvaro i sociala medier och hur samt också fungera som en handbok för förvaltningarna.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-21

Kommunfullmäktige § 11/2016-12-15

Herrljunga kommuns riktlinjer för kommunövergripande styrdokument
Lag (2018:1937) om tillgänglighet till digital offentlig service

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunikationspolicyn för Herrljunga kommun antas.
- Herrljunga kommuns policy för sociala medier upphävs.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunikationspolicyn för Herrljunga kommun antas (bilaga 1, KS § 37/2020-03-16).
2. Herrljunga kommuns policy för sociala medier upphävs.

Expedieras till:
För kännedom till:

Kommunfullmäktige
Emelie Cergic Boberg, administration- och kommunikationschef under kommunstyrelsens förvaltning,
Dokumentcontroller



KS § 38

DNR KS 69/2020 943

Framtidens vårdinformationsmiljö (FVM), beslut om option 1

Sammanfattning

Programmet Framtidens vårdinformationsmiljö (FVM) är en stor digitaliseringssatsning som bedrivs av Västra Götalandsregionens (VGR) i samarbete med regionens 49 kommuner, däribland Herrljunga. VGR har konstaterat att nuvarande informationsmiljö inte uppfyller de krav på information, kommunikation och interaktivitet som finns hos patienter, vård- och omsorgspersonal, forskare och myndigheter. Lösningen på problemet är att införa en ny, hållbar, modern och sammanhållen informationsmiljö, som kan möta behoven och kraven från såväl patienter som berörda verksamheter.

Herrljunga kommun har deltagit i VGR:s upphandling av det nya IT-systemet och har därmed rätt att ansluta sig till den nya vårdinformationsmiljön i olika nivåer genom att avropa optioner. Kommunstyrelsen har att ta ställning till om kommunen ska avropa option 1, som innebär informationsutbyte mellan vårdgivare och innehåller funktionalitet som ska stödja användarna i kontakten mellan olika vårdgivare. Option 1:s syfte är bland annat ökad delaktighet för patienter och närstående i varje vårdkontakt. Förvaltningen förespråkar att option 1 avropas.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-03-06

Bildningsförvaltningens tjänsteskrivelse angående option 2

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Option 1 i Framtidens vårdinformationsmiljö (FVM) avropas.
- Licenskostnaden om 14 tkr, som debiteras vid avropstillfället, finansieras av statsbidrag för digitalisering som socialnämnden har beviljats.
- Övriga kostnader beaktas i arbetet med budget och verksamhetsplan 2021-2023 för Herrljunga kommun.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Option 1 i Framtidens vårdinformationsmiljö (FVM) avropas.
2. Licenskostnaden om 14 tkr, som debiteras vid avropstillfället, finansieras av statsbidrag för digitalisering som socialnämnden har beviljats.
3. Övriga kostnader beaktas i arbetet med budget och verksamhetsplan 2021-2023 för Herrljunga kommun.



Fortsättning KS § 38

Expedieras till: Västra Götalandsregionen, Västkom
För kännedom Bildningsnämnden, Socialnämnden, Ekonomikontoret
till:



KS § 39

DNR KS 100/2017 351

Revidering av Åtgärdsvalsstudie (ÅVS) väg 181

Sammanfattning

I november 2018 beslutade kommunstyrelsen att uppdra åt förvaltningen att påbörja arbetet med en ÅVS för väg 181. Konsulter på Ramböll Sverige AB anlätades för att driva processen framåt. Framtaget material samt hänvisningar till tidigare studier har bearbetats av Ramböll och sammanställts i en rapport, en åtgärdsvalsstudie. Förhoppningen är att rapporten kan användas för att motivera åtgärder på väg 181 när dessa ska prioriteras mot andra behov i regionen i framtagandet av regional transportinfrastrukturplan inom Västra Götalandsregionen.

En version av rapporten presenterades av konsulten på kommunstyrelsens sammanträde den 18 februari 2020 (§ 15). Dessvärre fanns då några redigeringsmissar i rapporten vilket nu åtgärdats. Flera av redigeringarna härrör från en åtgärd om sänkt hastighet som i ett sent skede togs bort från Åtgärds paket 1 då den inte bedöms som genomförbar. Med anledning av detta behöver kommunstyrelsen behandla rapporten igen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-27

ÅVS för väg 181, förslag till rapport, daterad 2020-02-27

Bilaga: beskrivning av ändringar, daterad 2020-02-27

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Revidering av rapporten Åtgärdsvalsstudie (ÅVS) väg 181 godkänns.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Revidering av rapporten Åtgärdsvalsstudie (ÅVS) väg 181 godkänns.



KS § 40

DNR KS 240/2019 313

Inspel av förslag till cykelsatsningar år 2022-2025 inom ramen för regional transportinfrastrukturplan

Sammanfattning

Västra Götalandsregionen avser ta fram förslag till åtgärder inom potten ”Cykel” för genomförande under åren 2022-2025. För att kunna prioritera rätt åtgärder efterfrågas inspel från kommunerna via kommunalförbunden. I inspelen ska kommunerna lyfta förslag samt motivera dem med hänsyn till Västra Götalandsregionens ”Strategi för ökad cykling”.

Kommunstyrelsens förvaltning har, i dialog med bland annat tekniska förvaltningen och bygg- och miljöförvaltningen, sammanställt ett förslag till inspel för åtgärder längs statliga vägar inom Herrljunga kommun. Förslaget baseras på tidigare beslutad cykelstrategi för Herrljunga kommun för åren 2017-2019. De åtgärder som föreslagits i strategin har sedan prioriterats och motiverats utifrån ny olycksstatistik, vägarnas trafikbelastning och relevanta målpunkter.

Kommunstyrelsens presidium föreslår en delvis annan prioritering än den i förvaltningens förslag.

Beslutsunderlag

Presidieskrivelse i ärendet daterad 2020-03-02

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-28

Förslag till inspel med förslag till cykelsatsningar under åren 2022-2025 daterat 2020-02-27

Cykelstrategi med prioritering av utbyggnadsobjekt 2017-2019

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Förslag till inspel godkänns och förvaltningen uppdras att skicka det till Sjuhärads kommunalförbund för vidare hantering av Västra Götalandsregionen och Trafikverket.
- Paragrafen justeras omedelbart.

Presidiets förslag till beslut:

- Sträckningen korsning Storgatan/Stora Skolgatan – korsning väg 1933/väg 181 samt vidare fram till Hudene skola prioriteras i första hand.
- Sträckningen korsning väg 1921/1927 (Ölltorp) – Eggvena skola (väg 1918) prioriteras i andra hand.
- Sträckningen korsning väg 1920/väg 1927 (Fölene) – Eggvena skola (väg 1918) prioriteras i tredje hand.
- Förvaltningen uppdras att skicka inspelen till Sjuhärads kommunalförbund för vidare hantering av Västra Götalandsregionen och Trafikverket.
- Paragrafen justeras omedelbart.



Fortsättning KS § 40

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med presidiets förslag.

Kommunstyrelsens beslut

1. Sträckningen korsning Storgatan/Stora Skolgatan – korsning väg 1933/väg 181 samt vidare fram till Hudene skola prioriteras i första hand.
2. Sträckningen korsning väg 1921/1927 (Ölltorp) – Eggvena skola (väg 1918) prioriteras i andra hand.
3. Sträckningen korsning väg 1920/väg 1927 (Fölene) – Eggvena skola (väg 1918) prioriteras i tredje hand.
4. Förvaltningen uppdras att skicka inspelen till Sjuhärads kommunalförbund för vidare hantering av Västra Götalandsregionen och Trafikverket.
5. Paragrafen justeras omedelbart.

Expedieras till:

Boråsregionen – Sjuhärads kommunalförbund



KS § 41

DNR KS 45/2020 992

Val av ombud och ersättare till Kommuninvests föreningsstämma 2020

Sammanfattning

Herrljunga kommun är medlemmar i Kommuninvest i Sverige AB. Torsdagen den 16 april 2020 genomförs Kommuninvests föreningsstämma på Clarion Hotel Post i Göteborg. Kommunen har att till föreningsstämman utse ordinarie ombud och ersättare.

Beslutet ska vara Kommuninvest till handa senast den 16 april 2020.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-07

Skrivelse från Kommuninvest daterad 2020-02-06

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen väljer Namn Namn (parti) till Herrljunga kommuns ombud vid Kommuninvests föreningsstämma den 16 april 2020.
- Kommunstyrelsen väljer Namn Namn (parti) till ersättare för Herrljunga kommuns ombud vid Kommuninvests föreningsstämma den 16 april 2020.

Ordföranden föreslår att Ronnie Rexwall (KV) väljs till Herrljunga kommuns ombud vid Kommuninvests föreningsstämma den 16 april 2020.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Ronnie Rexwall (KV) väljs till Herrljunga kommuns ombud vid Kommuninvests föreningsstämma den 16 april 2020.

Expedieras till: Kommuninvest



KS § 42

DNR KS 57/2018 942

Föreningen Hem i Herrljungas redovisning av hur ekonomiskt stöd har använts

Sammanfattning

Föreningen Hem i Herrljunga har inkommit med redovisning av det ekonomiska bidrag som betalades ut av Herrljunga kommun i oktober 2018 (kommunstyrelsen § 172/2018-10-22). I samband med beslutet att betala ut ekonomiskt stöd om 300 tkr beslutade kommunstyrelsen att föreningen skulle redovisa användningen av det tilldelade stödet senast 2019-06-30. Vid kommunstyrelsens sammanträde 2019-10-21 (§ 162) godkändes redovisningen av de 139,3 tkr som vid det tillfället hade nyttjats. Vid samma sammanträde fattade kommunstyrelsen även beslut om att föreningen ska redovisa resterande användning av det tilldelade stödet senast 2019-12-31.

Den senaste redovisningen omfattar perioden september – december 2019. Totalt har föreningen nyttjat 179,2 tkr av de 300 tkr som utbetalades. Förvaltningen föreslår att resterande användning av det tilldelade stödet per den 2020-06-30 ska redovisas senast 2020-08-30 och att redovisningen ska styrkas med kvitton.

Föreningen Hem i Herrljunga fungerar som en förmedling av boendeplatser och stöd till ensamkommande barn och unga i Herrljunga kommun.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-25
Redovisning av ekonomiskt bidrag till föreningen Hem i Herrljunga
Kommunstyrelsen § 162 57/2019-10-21
Kommunstyrelsen § 172/2018-10-22
Kommunfullmäktige § 96/2018-09-04

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Inkommen redovisning för perioden september – december 2019 godkänns.
- Föreningen Hem i Herrljunga ska till kommunstyrelsen redovisa resterande användning av det tilldelade stödet per den 2020-06-30, styrkt med kvitton. Redovisningen ska ha inkommit senast 2020-08-30.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.



Fortsättning KS § 42

Kommunstyrelsens beslut

1. Inkommen redovisning för perioden september – december 2019 godkänns.
2. Föreningen Hem i Herrljunga ska till kommunstyrelsen redovisa resterande användning av det tilldelade stödet per den 2020-06-30, styrkt med kvitton. Redovisningen ska ha inkommit senast 2020-08-30.

Expedieras till: Föreningen Hem i Herrljunga



KS § 43

DNR KS 3/2020 906

Uppföljning av internkontroll 2019 för Administrations- och kommunikationsenheten

Sammanfattning

Enligt *Policy för internkontroll* ska resultatet av genomförd internkontroll årligen lämnas till kommunstyrelsen, som ansvarar för utvärdering av kommunens samlade internkontrollresultat.

Administration- och kommunikationsenheten vid kommunstyrelsens förvaltning har genomfört kontroller av den egna verksamheten under 2019 enligt den av kommunstyrelsen antagna internkontrollplanen. Kontrollmomenten har valts utifrån enhetens huvudsakliga arbetsuppgifter och kontrollen syftar till att säkerställa rättssäkerhet och transparens i verksamhetens rutiner.

Resultaten av genomförd kontroll avseende 2019 visar inga större avvikelser av, utan indikerar att kontroll skett på relevanta områden och att arbetsrutinerna fungerar tillfredsställande. Målsättningen är att kontinuerligt förbättra verksamhetens rutiner och sträva efter att säkerställa rättssäkerhet, transparens och effektivitet i det dagliga arbetet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-03-02

Internkontrollplan 2019 för Administrations- och kommunikationsenheten

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Uppföljning av internkontroll 2019 för Administrations- och kommunikationsenheten godkänns.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Uppföljning av internkontroll 2019 för Administrations- och kommunikationsenheten godkänns.



KS § 44

DNR KS 3/2020 906

Uppföljning av internkontroll 2019 för samtliga nämnder

Sammanfattning

Nämnder och styrelse har genomfört intern kontroll i enlighet med *Policy för intern kontroll* som antogs av kommunfullmäktige 2016-09-06 (§ 93).

Kommunstyrelsen har ansvar att tillse att nämnderna årligen genomför beslutad intern kontroll. Utifrån de till kommunstyrelsen inkomna dokument från nämnder och bolag kan kommunstyrelsen konstatera att nämnderna har genomfört den beslutade interna kontrollen för 2019.

Kommunstyrelsen ska utvärdera kommunens samlade resultat för internkontroll och i de fall förbättringar behöver göras föreslå åtgärder. Genomförd internkontroll är godkänd av respektive nämnd och bolag.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-26

Beslut uppföljning intern kontroll bildningsnämnden

Beslut uppföljning intern kontroll socialnämnden

Beslut uppföljning intern kontroll tekniska nämnden

Beslut uppföljning intern kontroll bygg- och miljönämnden

Beslut uppföljning intern kontroll gemensam servicenämnd för IT, växel och telefoni

Beslut uppföljning intern kontroll gemensam servicenämnd för ekonomi och personal

Beslut uppföljning intern kontroll Nossans Förvaltningsaktiebolag

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Genomförda internkontroller avseende 2019 års verksamhet godkänns.

Mats Palm (S) föreslår följande tillägg:

- Kommunstyrelsen har uppmärksammat noteringen i sammanfattningen i bildningsnämnden § 18/2020-02-24 om att uppgift om syfte och deltagare för fakturor som rör representation saknas i flera fall och bildningsnämnden ombeds uppmärksamma detta vid kommande uppföljningar av internkontroll.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om Mats Palms (S) tilläggsförslag antas och finner att så sker.



Fortsättning KS § 44

Kommunstyrelsens beslut

1. Genomförda internkontroller avseende 2019 års verksamhet godkänns.
2. Kommunstyrelsen har uppmärksammat noteringen i sammanfattningen i bildningsnämnden § 18/2020-02-24 om att uppgift om syfte och deltagare för fakturor som rör representation saknas i flera fall och bildningsnämnden ombeds uppmärksamma detta vid kommande uppföljningar av internkontroll.

Expedieras till: Samtliga nämnder
För kännedom Kommunfullmäktige
till:



KS § 45

DNR KS 14/2020 942

Månadsuppföljning per 2020-02-29 för Herrljunga kommun

Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har sammanställt en rapport över budget och prognos för helåret 2020.

Prognosen för året pekar mot ett resultat på 8 606 tkr, vilket är 2 554 tkr lägre än budgeterat. I förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 1,5 procent, vilket är under det finansiella målet om 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 3 208 högre än budgeterat, nämnderna prognostiserar ett underskott på 8 873 tkr och gemensamma kostnader beräknas bli 3 110 tkr lägre än budgeterat, det senare främst på grund av intäkter för försäljning av mark.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-03-10
Rapport Månadsuppföljning per 2020-02-29 för Herrljunga kommun
Socialnämnden § 39/2020-02-25

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen godkänner månadsrapporten och lägger den till handlingarna.

Ordföranden yrkar bifall till förvaltningens förslag och föreslår följande tillägg:

- Kommunstyrelsen kallar socialchef och socialförvaltningens controller till kommunstyrelsens sammanträde den 20 april 2020 för att mer ingående presentera planerade och genomförda åtgärder för att få budgeten i balans.
- Kommunfullmäktige informeras om socialnämndens befarade underskott för 2020.

Mats Palm (S) föreslår att socialnämndens ordförande bereds möjlighet att närvara under presentationen.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om ordförandens tilläggsförslag antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om Mats Palms (S) tilläggsförslag antas och finner att så sker.



Fortsättning KS § 45

Kommunstyrelsens beslut

1. Månadsrapporten godkänns och läggs till handlingarna (bilaga 1, KS § 45/2020-03-16).
2. Socialchef och socialförvaltningens controller kallas till kommunstyrelsens sammanträde den 20 april 2020 för att mer ingående presentera planerade och genomförda åtgärder för att få budgeten i balans.
3. Socialnämndens ordförande bereds möjlighet att närvara under presentationen.
4. Kommunfullmäktige informeras om socialnämndens befarade underskott för 2020.

För kännedom till: Kommunfullmäktige, socialnämnden



KS § 46

DNR KS 22/2020 942

Årsredovisning 2019 för Herrljunga kommun

Sammanfattning

Årets resultat uppgår till 10,8 mnkr vilket är 1,9 mnkr bättre än budgeterat. I förhållande till skatteintäkter och generella stadsbidrag uppgår årets resultat till 2 procent, vilket innebär att målsättningen om minst 2 procent har infriats. Under den senaste treårsperioden har kommunens resultat uppgått till 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär att kommunen uppfyller det finansiella resultatmålet.

Soliditeten uppgår till 41,1 procent, vilket är en förbättring jämfört med 2018 då soliditeten uppgick till 40,1 procent. Det finansiella målet om en soliditet större än 35 procent har därmed infriats. Årets investeringar uppgår till 42,4 mnkr. Självfinansieringsgraden för 2019 uppgår till 72,2 procent. För åren 2015-2019 uppgick självfinansieringsgraden till 74,5 procent vilket innebär att målet om full självfinansiering av investeringar under en femårsperiod inte uppnås.

Nämndernas sammanlagda ekonomiska resultat är ett överskott om 2 833 tkr. Kommunstyrelsen, bildningsnämnden och teknisk nämnd redovisar överskott (1 214 tkr, 1 182 tkr respektive 3 634 tkr), medan socialnämnden gick med underskott (3 383 tkr). För 2018 uppgick nämndernas överskott till 4 747 tkr.

Årsredovisningen innehåller även en sammanställning över koncernen, måluppfyllelser, ekonomiska analyser samt nämndernas och styrelsens verksamhetsberättelser. Årsredovisningen innehåller också ett personalavsnitt som tar upp personalnyckeltal, sjukfrånvaro, arbetsmiljö och pensioner samt redovisning av kommunens folkhälso- och miljöarbete.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-26
Herrljunga kommuns årsredovisning 2019
Granskning av årsredovisning 2019-12-31

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås godkänna upprättad årsredovisning för 2019 för Herrljunga kommun.

Ordföranden föreslår följande tillägg till förvaltningens förslag:

- ”med förändringarna i bilaga 2, KS § 46/2020-03-16”.

Ronnie Rexwall (KV) föreslår följande tillägg till bilaga 2, KS § 46/2020-03-16:

- ”Herrljunga kommun har valt fullfonderingsmodellen för att det ger en mer rättvisande bild av kommunens pensionsåtagande och resultat.”



Fortsättning KS § 46

Ordföranden föreslår att ekonomichef ges i uppdrag att lämna ett svar på revisorernas synpunkter på förslag till årsredovisning.

Mats Palm (S) föreslår att kommunstyrelsen ber kommunfullmäktige ta ett förnyat ställningstagande kring pensionsförpliktelsen då kommunrevisionen hävdar det olagliga i nuvarande upplägg.

Ronnie Rexwall (KV) yrkar bifall till förvaltningens förslag.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om ordförandens förslag att ge ekonomichef i uppdrag att lämna ett svar på revisorernas synpunkter på förslag till årsredovisning antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om Mats Palms (S) förslag antas och finner att så inte sker.

Omröstning begärs.

Ordföranden ställer följande propositionsordning:

Ja = i enlighet med Mats Palms (S) förslag

Nej = avslag till Mats Palms (S) förslag

Med 3 ja-röster och 7 nej-röster finner ordföranden att kommunstyrelsen avslår Mats Palms (S) förslag (omröstningsbilaga 1, KS § 46/2020-03-16).

Ordföranden frågar om ordförandens tilläggsförslag samt Ronnie Rexwalls (KV) tilläggsförslag antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Upprättad årsredovisning för 2019 för Herrljunga kommun godkänns (bilaga 1, KS § 46/2020-03-16) med förändringarna i bilaga 2, KS § 46/2020-03-16.



Fortsättning KS § 46

Kommunstyrelsens beslut

1. Ekonomichef ges i uppdrag att lämna ett svar på revisorernas synpunkter på förslag till årsredovisning (bilaga 3, KS § 46/2020-03-16).
2. ”Herrljunga kommun har valt fullfonderingsmodellen för att det ger en mer rättvisande bild av kommunens pensionsåtagande och resultat” läggs till i bilaga 2, KS § 46/2020-03-16.

Reservation

Socialdemokraterna genom Mats Palm (S) lämnar följande skriftliga reservation:

”Socialdemokraterna lämnar reservation kring eget yrkande gällande att få ett förnyat ställningstagande från Fullmäktige rörande vår kommuns sätt att redovisa pensionsskulden. Revisionen har anmält till Kommunstyrelsen vid årets revision av bokslutet, att Herrljunga kommun redovisar pensionsskulden på ett sätt som revisionen hävdar är olagligt.

*För att få den saken prövad, och till ett förnyat ställningstagande efter revisionsanmälan, yrkade Socialdemokraterna att frågan skulle ställas till prövning av Kommunfullmäktige.
Efter en votering föll vårt yrkande.*

Socialdemokraterna anmäler reservation mot beslutet Ärende 14 vid KS den 2020-03-16 till förmån för eget yrkande.

*Mats Palm
Gruppledare (S)”*

Expedieras till: Kommunfullmäktige, kommunrevisorerna



KS § 47

DNR KS 64/2020 942

Äskande om medel för att säkerställa god grundbemanning och personalresurser för elever i behov av särskilt stöd

Sammanfattning

Bildningsnämnden beslutade 2020-01-27 (BN § 12) att ge bildningsförvaltningen i uppdrag att göra en genomlysning av förvaltningens ekonomiska behov utifrån budget 2020.

Bildningsförvaltningen har genomfört en ekonomisk analys av enheternas risk- och konsekvensbeskrivningar i syfte att undersöka om verksamheterna har de resurser de behöver. Förvaltningen har identifierat ett behov av följande resurstillskott för att kunna upprätthålla önskad kvalitet i verksamheterna:

- 300 tkr till lärartjänster vid Altorpskolan till följd av en utökad elevgrupp i framför allt årskurs 7.
- 400 tkr för att i förskolorna säkerställa en god grundbemanning och en hållbar bemanningssituation under året.
- 450 tkr till Fyrskolorna för att säkerställa personalresurser för elever i behov av särskilt stöd vid kommunens mindre skolenheter.
- 400 tkr till Molla skola och fritidshem för att säkerställa grundbemanning och personalbemanning för elever i behov av särskilt stöd.

Den totala summan för de identifierade behoven är 1550 tkr.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-03-06
Bildningsnämnden § 21/2020-02-24

Förslag till beslut

Bildningsnämndens förslag till kommunfullmäktige:

- 1550 tkr ramväxlas från kommunstyrelsen till bildningsnämnden i syfte att säkerställa god grundbemanning och personalresurser för elever i behov av särskilt stöd.
- Medlen tas ur den ”trygghetsfond” som tillfördes kommunstyrelsen i och med kommunfullmäktiges beslut att anta budget och verksamhetsplan 2020-2022 för Herrljunga kommun (kommunfullmäktige § 175/2019-11-12).

Ordförandens förslag till beslut:

- Ärendet återremitteras till bildningsnämnden med uppdraget att söka finansiering ur egen ram samt återkomma med en prioriteringsordning av det behovet som kvarstår.

Mats Palm (S) föreslår att bildningsnämndens äskande beviljas, men att medlen tas ur resultatet för år 2020.



Fortsättning KS § 47

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens förslag.

Omröstning begärs.

Ordföranden ställer följande propositionsordning:

Ja = i enlighet med ordförandens förslag

Nej = i enlighet med Mats Palms (S) förslag

Med 7 ja-röster och 3 nej-röster finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens förslag (omröstningsbilaga 1, KS § 47/2020-03-16).

Kommunstyrelsens beslut

1. Ärendet återremitteras till bildningsnämnden med uppdraget att söka finansiering ur egen ram samt återkomma med en prioriteringsordning av det behovet som kvarstår.

Reservation

Socialdemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för Mats Palms (S) förslag.

Expedieras till: Bildningsnämnden
För kännedom
till:



KS § 48

DNR KS 70/2020 906

Äskande av medel ur "trygghetsfonden" från socialnämnden

Sammanfattning

I samband med kommunfullmäktiges beslut att anta budget och verksamhetsplan 2020-2022 för Herrljunga kommun (kommunfullmäktige § 175/2019-11-12) tillfördes kommunstyrelsen en "trygghetsfond". Medlen i "fonden" härrör från den av riksdagens beslutade förändring av kostnadsutjämningen för kommuner, som innebär ökade statsbidrag till Herrljunga kommun. Riksdagsbeslutet fattades den 20 november 2019.

Totalt finns 4 111 tkr i "trygghetsfonden" idag. Socialnämnden ser redan idag att det är svårt att klara sig inom budgetramarna för 2020. Detta beror främst på ökade behov av insatser inom såväl placeringar för barn och unga som inom hemtjänsten. För att nämnden ska kunna täcka detta behov behövs en budgetförstärkning för 2020 med 4 111 tkr:

- 3 111 tkr för placeringar av barn
- 1 000 tkr för ökat behov av hemtjänst

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-03-06
Socialnämnden § 40/2020-02-25

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

- Socialnämnden äskar till kommunstyrelsen om att få 4 111 tkr ur trygghetsfonden.

Ordförandens förslag till beslut:

- Ärendet återremitteras till socialnämnden med uppdraget att söka finansiering ur egen ram samt återkomma med en prioriteringsordning av det behovet som kvarstår.

Mats Palm (S) yrkar bifall till socialnämndens förslag till beslut.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens förslag.

Omröstning begärs.

Ordföranden ställer följande propositionsordning:

Ja = i enlighet med ordförandens förslag

Nej = i enlighet med socialnämndens förslag



Fortsättning KS § 48

Med 6 ja-röster och 4 nej-röster finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens förslag (omröstningsbilaga 1, KS § 48/2020-03-16).

Kommunstyrelsens beslut

1. Ärendet återremitteras till socialnämnden med uppdraget att söka finansiering ur egen ram samt återkomma med en prioriteringsordning av det behovet som kvarstår.

Reservation

Socialdemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för socialnämndens förslag.

Expedieras till: Socialnämnden
För kännedom
till:



KS § 49

DNR KS 171/2019 610

Svar på motion om att införa föreläsningsserien "Respektgympa" i kommunens skolor

Sammanfattning

Jacob Brendelius (SD) har i motion daterad 2019-08-28 föreslagit att Herrljunga kommuns grundskolor ska utveckla och komplettera sitt värdegrundsarbete genom föreläsningsserien "Respektgympa". Kommunfullmäktige överlämnade 2019-09-16 (§ 147) motionen till bildningsnämnden för beredning. "Respektgympa" är en värdegrundsutbildning innehållande i första hand föreläsningar som riktar sig till elever, lärare och föräldrar. Föreläsningarnas syfte är att förmedla tydliga budskap om respekt, språkbruk, bemötande, etik på internet, attityd och empati. Konceptet betonar också vikten av föräldrars ansvar för sina barns beteende i skolan.

Bildningsförvaltningen genomför årligen omvärldsanalyser för att identifiera vilka metoder som kan vara aktuella att implementera i Herrljunga kommun. Eftersom skollagen ställer krav på att utbildningen ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet letar förvaltningen efter värdegrundsmetoder som dels utvärderats i vetenskapliga studier och dels använts med gott resultat i andra kommuner. Förvaltningen har inte hittat några studier av "Respektgympa".

Bildningsförvaltningens samlade bedömning är att motionen i sig är positiv, eftersom den pekar på ett område som är viktigt för Herrljunga kommuns skolor. Däremot vill bildningsförvaltningen inte låsa sig till ett specifikt metodval, utan önskar att ha det handlingsutrymme som skollagen medger i och med kravet på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet. Bildningsförvaltningen vill dock understryka att metoden "Respektgympa" i allra högsta grad fortfarande är aktuell om den vid en given tidpunkt anses som mest lämplig utifrån enheternas och förvaltningens analyser.

Beslutsunderlag

Bildningsnämnden § 25/2020-02-24
Kommunfullmäktige § 147/2019-09-16
Motion inkommen 2019-08-28

Förslag till beslut

Bildningsnämndens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås avslå motionen.

Jimmie Stranne (SD) föreslår att motionen beviljas.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med bildningsnämndens förslag.



Fortsättning KS § 49

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen avslås.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom
till:



KS § 50

DNR KS 6/2020 320

Begäran om yttrande över motion om inventering av ödehus i Herrljunga kommun

Sammanfattning

Mats Palm (S) och Bert-Åke Johansson (S) har i motion daterad 2020-01-13 föreslagit att bygg- och miljöförvaltningen ska ges i uppdrag att finna formerna för och initiera en inventering av ödehus i syfte att öka inflyttningen till Herrljunga kommun. Kommunfullmäktige överlämnade 2020-02-18 (§ 21) motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Eftersom motionärerna föreslår att bygg- och miljöförvaltningen ska genomföra en ödehusinventering om motionen beviljas föreslås kommunstyrelsen begära ett yttrande över motionen från bygg- och miljönämnden.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-03-04
Kommunfullmäktige § 21/2020-02-18
Motion daterad 2020-01-13

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

- Motionen skickas till bygg- och miljönämnden för yttrande.
- Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
- Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Motionen skickas till bygg- och miljönämnden för yttrande.
2. Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
3. Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.

Expedieras till: Bygg- och miljönämnden
För kännedom
till:



KS § 51

DNR KS 7/2020 220

Begäran om yttrande över motion om vildsvin på tallriken istället för i grillen

Sammanfattning

Jacob Brendelius (SD) har i motion daterad 2020-01-13 föreslagit att Herrljunga kommun ska revidera sin inköspolicy för mat till skolor och äldreboenden så att inköp av vildsvinskött från lokala livsmedelsföretag utökas samt att Herrljunga kommuns skolor och äldreboenden regelbundet ska servera lokalt producerat vildsvinskött till elever och boende. Kommunfullmäktige överlämnade 2020-02-18 (§ 22) motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Eftersom tekniska nämnden ansvarar för kost och måltidsproduktion till kommunens förvaltningar och verksamheter föreslås kommunstyrelsen begära ett yttrande över motionen från tekniska nämnden.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-03-04
Kommunfullmäktige § 22/2020-02-18
Motion daterad 2020-01-13

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

- Motionen skickas till tekniska nämnden för yttrande.
- Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
- Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Motionen skickas till tekniska nämnden för yttrande.
2. Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
3. Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.

Expedieras till: Tekniska nämnden
För kännedom
till:



KS § 52

DNR KS 8/2020 635

Begäran om yttrande över motion om porrfilter i skolans nätverk

Sammanfattning

Jacob Brendelius (SD) har i motion daterad 2020-01-13 föreslagit att Herrljunga kommun ska införskaffa och installera ett filter som blockerar pornografi och våldsbejakande material på samtliga skolers och förskolors datorer och läsplattor. Vidare föreslås att Herrljunga kommuns skolor ska få i uppdrag att se över hur arbetet med elevers sunda värderingar och attityder ytterligare kan utvecklas och förstärkas med fokus på internetmiljöer. Kommunfullmäktige överlämnade 2020-02-18 (§ 23) motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Eftersom bildningsnämnden ansvarar för kommunens skol- och förskoleverksamheter och gemensam servicenämnd för IT, växel och telefoni ansvarar för IT-frågor föreslås kommunstyrelsen begära ett yttrande över motionen från bildningsnämnden och gemensam servicenämnd för IT, växel och telefoni.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse daterad 2020-03-04

Kommunfullmäktige § 23/2020-02-18

Motion daterad 2020-01-13

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

- Motionen skickas till bildningsnämnden och gemensam servicenämnd för IT, växel och telefoni för yttrande.
- Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
- Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Motionen skickas till bildningsnämnden och gemensam servicenämnd för IT, växel och telefoni för yttrande.
2. Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
3. Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.



Fortsättning KS § 52

Expedieras till: Bildningsnämnden, gemensam servicenämnd för IT, växel och telefoni
För kännedom
till:



KS § 53

DNR KS 29/2020 635

Begäran om yttrande över motion om idrottsbibliotek

Sammanfattning

Bert-Åke Johansson (S) och Jan Bengtsson (S) har i motion daterad 2020-01-30 föreslagit att Herrljunga kommun ska utreda möjligheten att, genom skolan och föreningslivet, införa ett idrottsbibliotek som möjliggör utlåning av idrottsutrustning. Kommunfullmäktige överlämnade 2020-02-18 (§ 24) motionen till kommunstyrelsen för beredning.

Eftersom tekniska nämnden ansvarar för kommunens fritidsverksamhet föreslås kommunstyrelsen begära ett yttrande över motionen från tekniska nämnden.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-03-04
Kommunfullmäktige § 24/2020-02-18
Motion daterad 2020-01-30

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

- Motionen skickas till tekniska nämnden för yttrande.
- Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
- Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Motionen skickas till tekniska nämnden för yttrande.
2. Yttrandet ska utformas på samma sätt som ett svar på en motion, det vill säga efterleva samtliga krav i avsnittet ”Handläggning av motioner och medborgarförslag” i kommunens riktlinjer för dokument- och ärendehantering.
3. Yttrandet ska vara kommunstyrelsen till handa senast 2020-06-12.

Expedieras till: Tekniska nämnden
För kännedom
till:



KS § 54

DNR KS 49/2020 731

Utredning av lämplig nivå och form på vårderna på Gäsenegården samt strategiskt och demografiskt värde vid expansion av vårderna

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade den 16 september 2019 (§ 125) att bevilja Mats Palms (S), Elin Alaviks (L), Kari Hellstadius (S), Kerstin Johanssons (S) och Björn Wilhelmssons (S) motion om att tillsätta en utredning med uppdrag att finna lämplig nivå och form på vårderna på Gäsenegården samt utreda vilket strategiskt och demografiskt värde det kan förväntas vid en expansion av vårderna, utifrån gällande nivå.

Cirka 65 procent av kommunens invånare som är 60 år eller äldre bor i norra delen av kommunen. Denna fördelning återspeglas även på kommunen äldreboende där 67 procent av de boende kommer från kommunens norra del. Socialnämndens bedömning är att det, utifrån demografin samt socialnämndens beslut om målbild 2027 samt att utveckla Hagen till kommunens demensboende, inte är ekonomiskt hållbart att ha ett somatiskt boende i Herrljunga och ett i Ljung då underlaget i Ljung är för litet.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-03-03

Socialnämnden § 11/2020-01-28

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-12-11

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås lägga utredningen till handlingarna.

Mats Palm (S) föreslår att ärendet återremitteras till socialnämnden för förnyad prövning.

Lennart Ottosson (KV) yrkar bifall till ordförandens förslag till beslut.

Jimmie Stranne (SD) yrkar bifall till Mats Palms (S) förslag.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens förslag.

Omröstning begärs.

Ordföranden ställer följande propositionsordning:



Fortsättning KS § 54

Ja = i enlighet med ordförandens förslag

Nej = i enlighet med Mats Palms (S) förslag

Med 6 ja-röster och 4 nej-röster finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med ordförandens förslag (omröstningsbilaga 1, KS § 54/2020-03-16).

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Utredningen läggs till handlingarna.

Reservation

Socialdemokraterna reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom
till:



KS § 55

DNR KS 59/2020 910

Överenskommelse om samverkansregler för offentlig hälso- och sjukvård och medicinindustrin

Sammanfattning

Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) har tillsammans med Läkemedelsindustriföreningens Service AB, Swedish Medtech och Swedish Labtech uppdaterat och moderniserat de samverkansregler för den offentligt finansierade hälso- och sjukvården, läkemedelsindustrin, medicintekniska och laborietekniska industrin. Reglerna föreskriver hur medarbetare och chefer inom hälso- och sjukvård och industri ska samverka och interagera med varandra. De nuvarande samverkansreglerna antogs av kommunfullmäktige den 21 januari 2014 (§ 3).

SKR:s styrelse beslutade den 13 december 2019 att godkänna en reviderad version av samverkansreglerna samt rekommendera kommuner och regioner att för sin del anta den nya överenskommelsen. Inga större förändringar har föreslagits, mer än förtydliganden och förenklingar för att göra reglerna mer kommunicerbara. Den största förändringen är att samverkansreglerna föreslås delas upp och bestå av två delar varav den första utgörs av en gemensamt överkommen policy med bärande principer och regler av långsiktig karaktär, vilka utgör grunden för samverkan. Den andra delen består av en bilaga med specificerade samverkanssituationer, vilken kommer uppdateras mer löpande för största möjliga aktualitet. Förutom att för sin del anta överenskommelsen förväntas regioner och kommuner verka för en god följsamhet till samverkansreglerna och att deras medarbetare och chefer har kunskap om dem.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-03-06

Meddelande från styrelsen för Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) daterat 2019-12-13

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås anta överenskommelsen om samverkansregler för den offentligt finansierade hälso- och sjukvården, läkemedelsindustrin, medicintekniska industrin och laborietekniska industrin.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.



Fortsättning KS § 55

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Överenskommelsen om samverkansregler för den offentligt finansierade hälso- och sjukvården, läkemedelsindustrin, medicintekniska industrin och laboratorietekniska industrin antas.

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Sveriges Kommuner och Regioner (SKR)
För kännedom Socialnämnden, bildningsnämnden
till:



KS § 56

DNR KS 71/2020 679

Nationaldagsfirande 2020

Sammanfattning

Efter möte med Herrljunga hembygdsförening har framkommit att föreningen och kommunen önskar att även 2020 organisera firandet av 6 juni tillsammans. Kommunen ska varje år hälsa nya medborgare välkomna med någon form av ceremoni.

Beslutsunderlag

Ordförandeskrivelse i ärendet daterad 2020-03-04

Förslag till beslut

Ordförandens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktiges presidium och kommunstyrelsens presidium ges i uppdrag att organisera firandet av nationaldagen 2020 tillsammans med Herrljunga hembygdsförening.
- Firandet får maximalt kosta 75 tkr och medlen tas från kommunstyrelsens konto för utvecklingsmedel.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Kommunfullmäktiges presidium och kommunstyrelsens presidium ges i uppdrag att organisera firandet av nationaldagen 2020 tillsammans med Herrljunga hembygdsförening.
2. Firandet får maximalt kosta 75 tkr och medlen tas från kommunstyrelsens konto för utvecklingsmedel.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom
till:



KS § 57

DNR KS 46/2020 901

Redovisning av ej färdigberedda medborgarförslag 2020

Sammanfattning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning ska kommunstyrelsen i april varje år redovisa ej färdigberedda medborgarförslag. Följande medborgarförslag återstår att bereda:

- Medborgarförslag om utbildning inom hbtqi-frågor och mänskliga rättigheter
- Medborgarförslag om att ändra nuvarande plan för prioriterade cykelvägar och inkludera Eggvena/Fölene
- Medborgarförslag om cykelväg från Herrljunga via Orraholmen, Hudene, Klastorp till Ljung-Annelund
- Medborgarförslag om att bygga ny raksträcka mitt i kommunen från Bollåsrakans slut till en punkt mellan Ljung och Annelund
- Medborgarförslag om att lyfta ut Orraholmens område ur kommunens skogsbruksplaner

Sedan tjänsteskrivelsen i ärendet skrevs har kommunfullmäktige 2020-03-09 fattat beslut om Medborgarförslag om Rör inte min kompis-pris.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-28

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige lägger redovisningen av ej färdigberedda medborgarförslag under våren 2020 till handlingarna.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Redovisningen av ej färdigberedda medborgarförslag under våren 2020 läggs till handlingarna.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom
till:



KS § 58

DNR KS 47/2020 901

Redovisning av ej färdigberedda motioner 2020

Sammanfattning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning ska kommunstyrelsen i april varje år redovisa ej färdigberedda motioner. Följande motioner återstår att bereda:

- Motion om "Idrottsbibliotek"
- Motion om "Porr-filter" i skolans nätverk
- Motion om vildsvin på tallriken istället för i grillen
- Motion om inventering av ödehus i Herrljunga kommun
- Motion om arbetstider inom vård och omsorg
- Motion om att utreda odling av grönsaker i kommunal regi
- Motion om föreläsningsserie "Respektgympa" i kommunens skolor
- Motion om principbeslut angående kommunens byskolor
- Motion om framtagande av koldioxidbudget för Herrljunga kommun
- Motion gällande belysning på cykel och gångbanor
- Motion om att etablera en energipositiv laddstation för cyklar vid stationshuset
- Motion om förändring av uthyrningsavgifterna i våra fritidsanläggningar
- Motion avseende gratis kollektivtrafik inom kommunen för pensionärer

Sedan tjänsteskrivelsen i ärendet skrevs har kommunfullmäktige 2020-03-09 fattat beslut om Motion om digital debattsida.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-28

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige lägger redovisningen av ej färdigberedda motioner under våren 2020 till handlingarna.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Redovisningen av ej färdigberedda motioner under våren 2020 läggs till handlingarna.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom
till:



KS § 59

DNR KS 23/2020 942

Hantering av nämndernas över- respektive underskott från 2019

Sammanfattning

Enligt kommunens ekonomistyrningsprinciper ska nämndernas under- respektive överskott överföras till kommande år. Vid fastställande av belopp ska hänsyn tas till orsaker till över- eller underskott och om beslutad verksamhet uppnåtts. Om ett underskott överförs till nämnd ska detta inarbetas under kommande treårsperiod. Ett överfört överskott är inte nivåhöjande. Ovanstående regler tillämpas i den omfattning som det budgetmässiga läget tillåter. Ett överfört överskott får tas i anspråk först efter kommunstyrelsens godkännande.

Enligt upprättad årsredovisning för 2019 uppgår nämndernas avvikelser från budget till totalt plus 2 751 tkr. Korrigering har gjorts med totalt 6 603 tkr, varav avvikelse för kapitalkostnader står för 6 131 tkr, avräkning demografimodell 268 tkr och flyktingbuffert 204 tkr. Därutöver har korrigering gjorts med 1 810 tkr som avser avskrivningen av tekniska nämndens ackumulerade underskott. De totala korrigeringarna uppgår till 4 793 tkr.

Kommunfullmäktige beslutade i samband med avskrivningen av tekniska nämndens underskott från 2017 och 2018 att årlig redovisning av kostnader för vinterväghållning ska ske (kommunfullmäktige § 134/2019-09-16). En sådan redovisning har skickats med kallelsen till kommunstyrelsens sammanträde.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-27

Kostnader för vinterväghållning per år 2015-2019

Gemensam servicenämnd för IT, växel och telefoni § 5/2020-03-04

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås överföra korrigerat resultat från 2019 till överskottsredovisningen enligt sammanställningen nedan.

NÄMNDER	Korr avvikelse
Belopp netto (tkr)	2019
Kommunfullmäktige	-205
Kommunstyrelse exkl SeN	-442
Servicenämnder	40
Bildningsnämnd	-693
Socialnämnd	-2 469
Teknisk nämnd	1 776
Bygg- och miljönämnd	-50
Summa	-2 043



Fortsättning KS § 59

Överskottsredovisningen efter överföring av årets korrigerade resultat:

NÄMNDER	Belopp netto (tkr)	Korr avvikelse	
		IB 2019	UB 2019
Kommunfullmäktige	488	-205	282
Kommunstyrelse exkl SeN	356	-442	-86
Service nämnder	1 317	40	1 357
Bildningsnämnd	2 705	-693	2 012
Socialnämnd	10 792	-2 469	8 323
Teknisk nämnd	-1 810	1 776	-34
Bygg- och miljönämnd	2 071	-50	2 021
Summa	15 919	-2 043	13 876

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Korrigerat resultat från 2019 enligt sammanställningen nedan överförs till överskottsredovisningen.

NÄMNDER	Korr avvikelse
Belopp netto (tkr)	2019
Kommunfullmäktige	-205
Kommunstyrelse exkl SeN	-442
Service nämnder	40
Bildningsnämnd	-693
Socialnämnd	-2 469
Teknisk nämnd	1 776
Bygg- och miljönämnd	-50
Summa	-2 043

Överskottsredovisningen efter överföring av årets korrigerade resultat:

NÄMNDER	Belopp netto (tkr)	Korr avvikelse	
		IB 2019	UB 2019
Kommunfullmäktige	488	-205	282
Kommunstyrelse exkl SeN	356	-442	-86
Service nämnder	1 317	40	1 357
Bildningsnämnd	2 705	-693	2 012
Socialnämnd	10 792	-2 469	8 323
Teknisk nämnd	-1 810	1 776	-34
Bygg- och miljönämnd	2 071	-50	2 021
Summa	15 919	-2 043	13 876



Fortsättning KS § 59

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Samtliga nämnder



KS § 60

DNR KS 16/2020 942

Ombudgetering av investeringar 2019 för Herrljunga kommun

Sammanfattning

I bokslutet för 2019 framgår att av tillgängliga investeringsmedel om totalt 140 185 tkr förbrukades 42 367 tkr. Av de 97 819 tkr utnyttjade investeringsmedlen föreslås 70 555 tkr ombudgeteras till 2020 års investeringsbudget.

I rapporten Ombudgetering investeringar 2019-12-31 redovisas samtliga projekt vars investeringsmedel föreslås ombudgeteras samt orsaker till den föreslagna ombudgeteringen. Det vanligaste skälet till att ombudgetering föreslås är att projekten är påbörjade men inte färdigställda. I rapporten förekommer även projekt som inte påbörjats.

Kommunfullmäktige beslutar årligen om ombudgetering av investeringsmedel.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-25
Ombudgeteringar investeringar 2019-12-31

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås godkänna ombudgetering av 2019 års investeringsmedel till 2020.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Ombudgetering av 2019 års investeringsmedel till 2020 godkänns (bilaga 1, KS § 60/2020-03-16).

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom: Samtliga nämnder som begärt medel ombudgeterade
till:



KS § 61

DNR KS 51/2020 942

Årsredovisning 2019 för Stiftelsen Herrljunga industrilokaler (org.nr. 864000-0892)

Sammanfattning

Årsredovisning 2019 för Stiftelsen Herrljunga industrilokaler är upprättad. Kommunfullmäktige ska, enligt Stiftelsen Herrljunga industrilokalers stadgar, årligen fatta beslut om stiftelsens årsredovisning. Enligt årsredovisningen genererade stiftelsen ett positivt resultat för 2019 efter skatt med 737 tkr (1 081 tkr föregående år). Resultatet läggs till det egna kapitalet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-28
Årsredovisning 2019 Herrljunga industrilokaler

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås godkänna Stiftelsen Herrljunga industrilokalers årsredovisning för 2019.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Stiftelsen Herrljunga industrilokalers (org.nr. 864000-0892) årsredovisning för 2019 godkänns (bilaga 1, KS § 61/2020-03-16).

Expedieras till: Kommunfullmäktige, Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler
För kännedom
till:



KS § 62

DNR KS 67/2020 942

Antagande av taxa för tillsyn av sprängämnesprekursorer

Sammanfattning

Enlig Lag om sprängämnesprekursorer (2014:799) ska kommunerna utöva tillsyn över verksamheter där försäljning av sprängämnesprekursorer över vissa koncentrationsgränser sker. Sprängämnesprekursorer är kemiska ämnen som finns tillgängliga på marknaden och som tillsammans med andra kemiska ämnen kan användas för tillverkning av hemgjorda sprängämnen. Kommunen ska kontrollera att försäljningen endast sker till personer med tillstånd. I tillsynen ingår även att kontrollera att de förpackningar som innehåller sprängämnesprekursorer, och som omfattas av restriktioner, är märkta på ett korrekt sätt.

För att inte tillsynen ska betunga kommunens ekonomi behöver även ett beslut om taxa för tillsyn av sprängämnesprekursorer fattas. Enligt 11 § och 19 § andra stycket i lagen (2014:799) om sprängämnesprekursorer får avgift tas ut för tillsyn enligt lagen, och kommunen får meddela föreskrifter om avgiftens storlek.

I nuläget finns ingen taxa för tillsyn av sprängämnesprekursorer, vilket behöver åtgärdas skyndsamt. I bygg- och miljönämndens förslag till taxa för tillsyn av sprängämnesprekursorer föreslås avgift tas ut som en timavgift genom att den faktiska nedlagda handläggningstiden multipliceras med timavgiften. Timavgiften föreslås vara densamma som för tillsyn inom miljöbalkens område och handläggningstiden beräknas på samma sätt som tillsyn enligt miljöbalken.

Beslutsunderlag

Bygg- och miljönämnden § 17/2020-02-26
Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-02-10

Förslag till beslut

Bygg- och miljönämndens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås anta taxa för tillsyn av sprängämnesprekursorer (bilaga 1, BMN § 17/2020-02-27).

Beslutsgång

Ordföranden frågar om bygg- och miljönämndens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Taxa för tillsyn av sprängämnesprekursorer antas (bilaga 1, BMN § 17/2020-02-27).

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom
till:



KS § 63

DNR KS 122/2019 730

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS 2019-12-31

Sammanfattning

Socialnämnden rapporterar ej verkställda gynnande beslut kvartalsvis till kommunfullmäktige enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Rapporten är en statistikrapport och innehåller kortfattad information om redovisade siffror. I rapporten nämns att bristande resurser ofta är en anledning till ej verkställda beslut.

Rapporten omfattar tre beslut om särskilt boende, ett beslut om kontaktfamilj, fyra beslut om kontaktperson, två beslut om korttidsvistelse, ett beslut om ledsagarservice samt ett beslut om boende för funktionsnedsatta barn och unga.

Beslutsunderlag

Socialnämnden § 35/2020-02-25

Rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS 2019-12-31

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

- Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige att lägga rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS per 2019-12-31 till handlingarna.

Ordföranden föreslår att kommunstyrelsen av socialchefen efterfrågar mer information om Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS per 2019-12-31 vid kommunstyrelsens sammanträde den 20 april 2020 om inte sekretess föreligger.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om ordförandens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om socialnämndens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS per 2019-12-31 läggs till handlingarna (bilaga 1, SN § 35/2020-02-25).

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsen efterfrågar av socialchefen mer information om Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS per 2019-12-31 vid kommunstyrelsens sammanträde den 20 april 2020 om inte sekretess föreligger.



Fortsättning KS § 63

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom Kommunrevisorerna
till:



KS § 64

DNR KS 73/2020 908

Val av ägarrepresentant till Nossan Förvaltningsaktiebolags (org.nr. 556637-5746) bolagsstämma 2020

Sammanfattning

Enligt det av kommunfullmäktige antagna (kommunfullmäktige § 189/2019-12-10) gemensamma ägardirektivet för bolagen som ingår i Nossan Förvaltningsaktiebolag (koncernen) ska kommunstyrelsen utse kommunens ägarrepresentant till förvaltningsbolagets årsstämma.

Kommunstyrelsen utser ägarrepresentant till bolagsstämmor i Nossan Förvaltningsaktiebolag för ett år i taget. Styrelsen för Nossan Förvaltningsaktiebolag utser ägarrepresentant till övriga bolags bolagsstämmor.

Nossan Förvaltningsaktiebolags årsstämma äger rum 2020-03-30 kl. 10-12.

Ägarrepresentanten representerar ägaren genom fullmakt i enlighet med kommunstyrelsens beslut. Vidare ska kommunstyrelsen fastställa ägarinstruktion till utsedd ägarrepresentant.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2020-03-09

Bilaga 1, förslag till instruktion till ägarrepresentant daterad 2020-03-09

Bilaga 2, förslag till fullmakt för ägarrepresentant daterad 2020-03-09

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Namn Efternamn (Parti) utses till ägarrepresentant vid Nossan Förvaltningsaktiebolags (org.nr. 556637-5746) bolagsstämma 2020.
- Ägarinstruktion fastställs enligt bilaga 1.

Mats Palm (S) föreslår att Gunnar Andersson (M) utses till ägarrepresentant vid Nossan Förvaltningsaktiebolags (org.nr. 556637-5746) bolagsstämma 2020.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om Mats Palms (S) förslag till beslut antas och finner att så sker.

Ordföranden frågar om punkt två i förvaltningens förslag till beslut antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

1. Gunnar Andersson (M) utses till ägarrepresentant vid Nossan Förvaltningsaktiebolags (org.nr. 556637-5746) bolagsstämma 2020.
2. Ägarinstruktion fastställs enligt bilaga 1 (bilaga 1, KS § 64/2020-03-16).



Fortsättning KS § 64

Expedieras till: Nossan Förvaltningsaktiebolag
För kännedom
till:



KS § 65

Meddelanden

Följande meddelanden redovisades vid sammanträdet.

<i>NR</i>	<i>Meddelandeförteckning</i>	<i>DNR</i>
1	Sveriges Kommuner och Regioners cirkulär 20:08 Budgetförutsättningar för åren 2020-2023	KS postlista 9/2020
2	Minnesanteckning från kommunstyrelsens presidiums ägardialog med bolagen och uppsiktsdialog med Stiftelsen Herrljunga industrilokaler	--
3	KF § 12/2020-02-18 Filmning och direktsändning av kommunfullmäktiges sammanträden	KS 247/2019
4	KF § 18/2020-02-18 Avsägelse av samtliga uppdrag i Herrljunga kommun	KS 242/2019

Kommunstyrelsens beslut

1. Samtliga meddelanden läggs till handlingarna.



KS § 66

Information om Herrljunga kommuns hantering av coronaviruset covid-19

Sammanfattning

Ior Berglund, kommundirektör, Anders Svensson, säkerhetssamordnare, och Emelie Cergic-Boberg, kanslichef, informerar kommunstyrelsen om Herrljunga kommuns hantering av coronaviruset covid-19. En samverkansgrupp, bestående av bland annat kommundirektör, stabschef/kanslichef, tf. HR-chef, säkerhetssamordnare och medicinskt ansvarig sjuksköterska, har inrättats. Gruppen sammanträder två gånger i veckan. Krisledningsnämnden ska informeras minst en gång i veckan.

Informationen läggs till handlingarna.

DIARIENUMMER: xxxx
FASTSTÄLLD: åååå-mm-dd
VERSION: xxxx
SENAST REVIDERAD: åååå-mm-dd
GILTIG TILL: åååå-mm-dd
DOKUMENTANSVAR: funktion

Policy

Kommunikationspolicy för Herrljunga kommun

Dokumentet antas av kommunfullmäktige och gäller för kommunens samtliga förvaltningar.

Innehåll

Ledord för kommunikation.....	2
Mål för vår kommunikation.....	3
Kommunikationsansvar	3
Extern kommunikation	4
Herrljunga.se	4
Sociala medier	4
Bilden av Herrljunga	4
Intern kommunikation	5
Komnet	5
Kriskommunikation.....	5

Ledord för kommunikation

I det här styrdokumentet kan du läsa om hur vi kommunicerar i Herrljunga kommun. Det kan till exempel vara extern kommunikation, hur vi pratar med kommuninvånare. Eller intern kommunikation, vilka kanaler vi har för att nå varandra inom organisationen. Kommunikation är ingen isolerad del av kommunens verksamhet utan ett viktigt strategiskt verktyg för att uppfylla våra övergripande mål.

Kommunikationspolicyn beskriver våra mål för informationen och kommunikationen i kommunen, ansvarsfördelningen i kommunikationsfrågor och genom vilka kanaler vi kommunicerar.

Ledord för vår kommunikation och därmed god kommunikation är:

- Begriplig
- Sann
- Proaktiv
- Tydlig

Begriplig

Vi anpassar vår kommunikation till mottagarens behov, kunskaper och förutsättningar. Vi undviker förkortningar och facktermer. Vår information är lätt att nå och förstå.

Sann

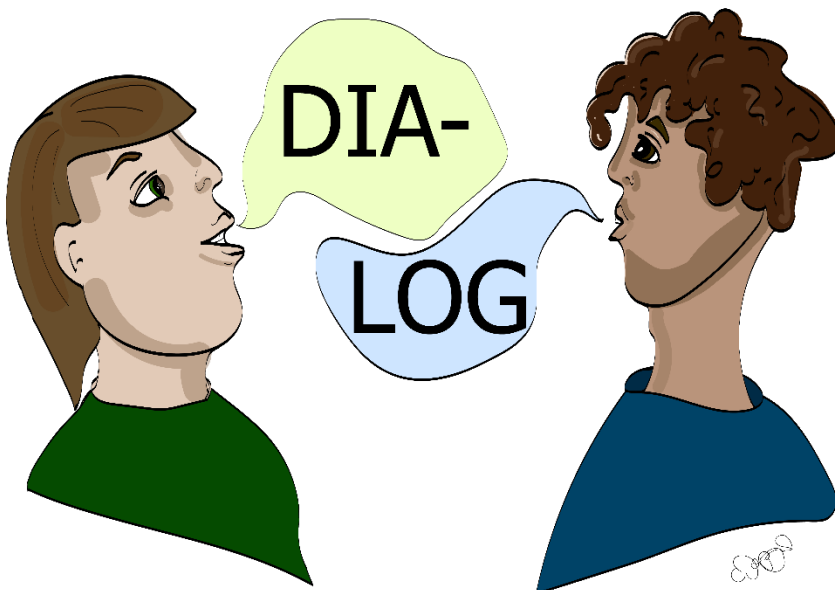
Vår information och kommunikation är korrekt och aktuell. Vi ska säga som det är, även det handlar om information som kan uppfattas som negativ. Kommuninvånaren ska kunna lita på den information som kommer från Herrljunga kommun.

Proaktiv

Vi är proaktiva samt tar initiativ och ser till att äga våra frågor. Vår kommunikation planeras och följs upp. Kommunikationen ska inte fördröjas.

Tydlig

Det ska alltid vara tydligt när Herrljunga kommun är avsändare. Vår kommunikation och information är relevant. Vi är samstämmiga i vår kommunikation och i våra informationsinsatser. På så vis blir andras bild av oss tydligare och Herrljunga kommuns varumärke blir starkare.



Mål för vår kommunikation

Ett av våra grunduppdrag är att förse kommuninvånare med god kommunal service och tjänster och vår kommunikation ska bidra till att förverkliga detta. Det gör vi bland annat genom att:

Vi berättar vår historia och ger kommuninvånaren en inblick i vad vi gör i våra verksamheter. Vi tänker oss in i andra människors situationer och anpassar vår kommunikation till dem. Vi är goda ambassadörer för kommunen och är medmänskliga i vårt bemötande samt gör oss tillgängliga. När vi kommunicerar är vi tydliga och i linje med Herrljunga kommuns varumärke. Vår kommunikation är ”sanningen väl berättad”.

Kommunikationsansvar

Alla i Herrljunga kommun har ett kommunikationsansvar, men för vissa är ansvaret särskilt uttalat. Kommunfullmäktige beslutar om kommunikationspolicy, vårt övergripande styrdokument för kommunikation. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för kommunikationsfrågor i Herrljunga kommun.

Politiker

Beslut och nyheter från kommunfullmäktige, nämnder och styrelser publiceras i Herrljunga kommuns olika kanaler, till exempel herrljunga.se och Komnet (intranät). Politiker ansvarar själva för den partipolitiska kommunikationen med väljarna, som inte har en plats i kommunens egna kanaler.

Chefer

I varje chefsuppdrag ingår ett kommunikationsansvar mot medarbetare, kommunledning, kommuninvånare, media och andra aktörer. Som chef ska du se till att kommunikationsfrågorna ingår både i verksamhetsplaneringen och i det dagliga arbetet. Till exempel genom att informera om förändringar, samverka med andra förvaltningar och bjuda in till dialog.

Medarbetare

Som medarbetare ansvarar du för att ta del av den information som krävs för att du ska kunna göra ett bra jobb. Det kan till exempel handla om att känna till nya rutiner eller ta ansvar för att hålla dig uppdaterad. Viktig information finns på Komnet, därför ska du regelbundet läsa nyheterna där. Du ska också dela med dig av information när du vet något som andra behöver veta för att kunna göra ett bra jobb eller för att kommuninvånare ska kunna ta del av våra tjänster eller information.

Kommunikationsenheten

Kommunikationsenheten ansvarar för kommunens övergripande interna och externa kommunikation. Kommunikatörerna är en resurs för hela organisationen. Hit vänder du dig med frågor om exempelvis grafisk profil, kanalval, mediakontakter, kommunikationsstrategi, sociala medier, webbplatsen herrljunga.se och intranätet Komnet.

Extern kommunikation

Extern kommunikation handlar om alla former av kontakt med kommuninvånare och med alla andra som har ett intresse för Herrljunga kommun. Det kan vara näringsliv, föreningar, myndigheter eller media.

Lagar som till exempel Offentlighetsprincipen och Förvaltningslagen ställer höga krav på vår externa information och kommunikation. Informationen ska skapa möjligheter för invånarna att delta i den demokratiska processen samt ta del av den service som kommunen erbjuder.

Alla vi i Herrljunga kommun är med och påverkar hur vår organisation uppfattas. Det är genom vår externa kommunikation vi kan tydliggöra för kommuninvånarna och andra målgrupper vad Herrljunga kommun erbjuder och står för.

Våra främsta externa kommunikationskanaler är:

- Webbplatsen herrljunga.se
- Herrljunga kommuns centrala sociala mediekonton
- Trycksaker
- Annonsering
- Telefon och fysiska möten

Våra främsta målgrupper är:

- Kommuninvånare
- Företag
- Föreningar och organisationer i Herrljunga kommun
- Potentiella kommuninvånare
- Besökare

Herrljunga.se

Herrljunga.se är kommunens externa webbplats vars syfte är att modernisera och göra information samt kommunal service tillgänglig för så många som möjligt. Webbplatsens mål är att: informera, ge service och tillgängliggöra. Vidare ska den hållas aktuell och anpassas till webbplatsens målgrupper. Läs mer om vad som gäller för Herrljunga kommuns webbplats i vår *Webbriktlinje för Herrljunga kommuns externa webbplats*.

Sociala medier

Vi strävar att vara där våra kommuninvånare är. Därför kommunicerar Herrljunga kommun i sociala medier. Sociala medier gör det möjligt för oss att nå ut med information om kommunens verksamhet på ett snabbt och lättbegripligt sätt. Detta även till kommuninvånare som kanske inte annars tar del av våra mer traditionella informationskanaler.

Bilden av Herrljunga

Hur vi kommunicerar har stor betydelse för andras bild av Herrljunga kommun. Allt i vårt bemötande och i våra tjänster spelar in. Till exempel hur vi svarar på frågor, hur begripliga våra blanketter och e-tjänster är, hur tillgängliga våra webbsidor är samt om vi vänliga eller inte. Medarbetare, chefer och förtroendevalda har därför ett gemensamt ansvar för bilden av Herrljunga kommun. Vi följer även vår gemensamma grafiska profil, för att kommunicera en enhetlig och professionell bild av kommunen.

Intern kommunikation

Den interna kommunikationen ska stödja det dagliga arbetet i vår organisation, bidra till ett bra arbetsklimat, skapa engagemang och delaktighet. Allt det här stärker känslan av att vi ingår i en och samma organisation, Herrljunga kommun.

Vår kommunikation ska planeras och följas upp. I Herrljunga kommun ska kommunikationen ses som en naturlig del i verksamhetsplanering och beslut. Den interna kommunikationen ska bidra till gränsöverskridande kommunikation mellan våra förvaltningar, verksamheter, enheter och kommunala bolag.

För att kunna nå ut med budskap och vara begriplig för våra medarbetare måste kommunikationen anpassas till verksamheten och våra anställda.

Våra främsta interna kommunikationskanaler är:

- Komnet (intranät)
- E-post
- Arbetsplatsträffar
- Teams

Målgrupper för den interna kommunikationen är:

- Anställda
- Förtroendevalda

Komnet

Vårt intranät ska vara den primära kanalen för information till Herrljunga kommuns anställda. För att alla anställda ska känna sig delaktiga och hålla sig informerade ska intranätet vara tillgänglig för alla.

Kriskommunikation

Vid en kris, samhällsstörning eller extraordinär händelse är god kommunikation, enligt våra ledord, A och O för att kunna hantera en händelse på bästa sätt och nå målen för Herrljunga kommuns krisberedskap. Läs mer om vad som gäller för Herrljunga kommuns riskkommunikation i *Riktlinje för hantering av samhällsstörningar och extraordinära händelser*.

Bilaga 1, KS § 45/2020-03-16

DIARIENUMMER: KS 2020-14
FASTSTÄLLD/INSTANS: Kommunstyrelsen
VERSION:
SENAST REVIDERAD:
GILTIG TILL:
DOKUMENTANSVAR: Ekonomichef

Månadsrapport

per den 2020-02-28

Med prognos för 2020-12-31

Herrljunga kommun



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Månadsuppföljning februari

Prognosen för året pekar mot ett resultat på 8 606 tkr vilket är 2 554 tkr lägre än budgeterat. Jämfört med skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår prognostiserat resultat till 1,5 % vilket är under det finansiella målet om 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Skatteintäkter och generella statsbidrag beräknas bli 3 208 högre än budgeterat, nämnderna prognostiserar ett underskott på 8 873 tkr och gemensamma kostnader beräknas bli 3 110 tkr lägre än budgeterat, främst på grund av intäkter för försäljning av mark.

1. Resultaträkning

	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	120 381	122 926	2 545
Verksamhetens kostnader	-645 804	-654 111	-8 307
Avskrivningar	-27 154	-27 154	0
Verksamhetens nettokostnader	-552 578	-558 340	-5 762
Skatteintäkter	435 879	433 865	-2 014
Utjämnin g o gen statstbidrag	126 759	132 126	5 367
Finansiella intäkter	1 500	1 440	-60
Finansiella kostnader	-400	-485	-85
Finansposter	563 738	566 946	3 208
Resultat före extraord.poster	11 160	8 606	-2 554
RESULTAT	11 160	8 606	-2 554

Not 1.

Specifikation av verksamhetens nettokostnader	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse helår
Nämndernas nettokostnader	-553 704	-562 576	-8 872
Gemensamma kostnader och intäkter	-6 560	-3 450	3 110
Återföring kapitalkostnader	34 840	34 840	0
Avskrivningar	-27 154	-27 154	0
Totalt	-552 578	-558 340	-5 762

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader består av nämnder och styrelsens nettokostnad samt gemensamma nettokostnader under gemensamma intäkter och kostnader/finansien.

Gemensamma kostnader prognostiseras ha en positiv avvikelse mot budget med 3 110 tkr. Den främsta orsaken är det prognostiserade överskottet av försäljning av mark och exploateringsfastigheter om 2 000 tkr. För 2019 har Herrljunga kommun valt att föra in de pensionsförpliktelser om 185 357 tkr som tidigare låg som en ansvarsförbindelse i balansräkningen som en avsättning. Kommen kommer därav inte redovisa kostnader för pensionsutbetalningarna som avser dessa pensionsförpliktelser utan redovisar istället finansiella kostnader för avsättningen med tillhörande löneskatt. Pensionskostanden för fullfondering prognostiseras ha en positiv avvikelse med 1 060 tkr.

De gemensamma kostnaderna prognostiseras ha ett överskott av personalomkostnader (PO) på 700 tkr. Detta framförallt på grund av högre intäkter ifrån verksamheten för personalomkostnader. Övriga pensionskostnader prognostiseras till 400 tkr. Semesterlöneskulden prognostiseras ha en negativ avvikelse mot budget om 250 tkr. Prognosen för renhållningens affärsverksamhet är för helåret enligt budget. Prognosen för övriga intäkter och kostnader prognostiseras ta ut varandra.

	Budget	Prognos	Avvikelse
Gemensamma kostnader	2020	helår	helår
Deponi Tumberg	200	200	0
Försäljning mark + exploatering	0	2 000	2 000
Övriga intäkter	0	150	150
Semesterlöneskuld	-1 000	-1 250	-250
Överskott/underskott PO	0	700	700
Pensionskostnader fullfondering	-5 760	-4 700	1 060
Övriga pensionskostnader	0	-400	-400
Övriga kostnader	0	-150	-150
Gemensamma kostnader	-6 560	-3 450	3 110

*Finansiell kostnad för införd pensionsskuld redovisas under gemensamma kostnader istället för under finansiella kostnader.

Avskrivningar

Prognos enligt budget.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Baseras på skatteprognos per 2020-02-13.

Skatteintäkter och generella bidrag beräknas enligt SKL:s prognos ha en positiv avvikelse mot budget på sammanlagt 3 353 tkr. Den positiva avvikelsen beror på prognosen för extra välfärdsmiljarder enligt Regeringens vårändringsbudget motsvarande 4 823 tkr för Herrljunga kommun. Det som minskar den positiva prognosen är att skatteintäkterna per invånare i den nya prognosen är lägre än vad som budgeterats likaså blev antal invånare den 1/11 2019 lägre än vad som budgeterats.

Finansiella intäkter och kostnader

Den totala avvikelserna mot budget för finansiella intäkter och kostnader visar på en negativ avvikelse på 145 tkr. I prognosen finns medräknat en lägre utdelning ifrån Kommuninvest och en kostnad för indexerings av E20 baserat på utfallet 2019.

2. Driftsredovisning

Prognos för nämndernas verksamheter uppgår -10 173 tkr och fördelas enligt nedanstående tabell.

	Budget 2020	Prognos helår	Avvikelse helår
Kommunfullmäktige	1 673	1 673	0
Kommunstyrelse	37 684	39 704	-2 020
Bildningsnämnd	244 306	244 160	146
Socialnämnd	205 592	212 442	-6 850
Teknisk nämnd-skattefin	38 252	38 252	0
Bygg och Miljönämnd	13 874	14 022	-148
Utvecklingsmedel	1 265	1 265	0
Kapitalkostnadspott	5 367	5 368	-1
Lönepott	5 690	5 690	0
Summma skattefinansierat	553 704	562 576	-8 873
Teknisk nämnd -renhållning	1 954	1 954	0
Summa avgiftsfinansierat	1 954	1 954	0

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar totalt ett underskott mot budget om 2 020 tkr. Underskottet beror till största del på ökade kostnader under IT, växel och telefoni.

Kommunledning prognostiserar ett underskott om 400 tkr. Överförmynderi/gode män prognostiserar ett underskott mot budget om 200 tkr. Efter kommunledningens genomlysning av överförmynderi/gode män och dess ökade kostnader, framgick det att det främst är arvodeskostnaden som ökar. Svårigheten med att rekrytera gode män och behovet att justera arvodet i nivå med omkringliggande kommuner har varit den största anledningen till de höjda arvoden samt att kommunen i särskilda fall behöver ta in en extern part för hantering på grund av ärendets svårighetsgrad. Kostnader för försäkringspremier ses överskrida budget om 200 tkr.

IT/Växel/Telefoni prognostiserar ett underskott om 2 100 tkr. Då projekt ny plattform, byte från Novell till Microsoft, blev framflyttat medförde detta bland annat dubbla licenskostnader och viruskydd för budgetåret 2020 om 1 200 tkr. Projektet medför även ökande övriga kostnader mot budget om 450 tkr, där bland annat arbetsplats som tjänst ingår. Minskade intäkter avseende datorer och användare om 450 tkr ses.

Ekonomiavdelningen prognostiserar ett överskott om 300 tkr. Tjänstledighet bland medarbetare innebär lägre personalkostnader om 130 tkr. Utöver detta ses minskade system- och konsultkostnader som beräknas uppgå till 170 tkr.

Bilaga 1, KS § 45/2020-03-16

Personalavdelningen prognostiserar ett överskott om 180 tkr. Under året prognostiseras ökade system- och konsultkostnader mot budget om 220 tkr. Dock genererar vakanta tjänster ett överskott mot budget om 400 tkr.

Bildningsnämnden

Bildningsnämnden redovisar totalt en positiv avvikelseprognos mot budget om 146 tkr för helåret.

Innerby förskola prognostiserar ett överskott om 80 tkr på grund av lägre övriga kostnader men också lägre intäkter för riktat statsbidrag mindre barngrupper. De kooperativa förskolorna samt pedagogisk omsorg prognostiserar totalt ett överskott om 650 tkr på grund av lägre kostnader och högre intäkter från avgifter än budgeterat. Fritids och grundskolan Horsby år 4-6 prognostiserar totalt ett underskott om 234 tkr på grund av högre personalkostnader och högre kostnader för internhyra och internstädning än budgeterat men också ett överskott från riktat statsbidrag för specialpedagogik för lärande.

Gymnasieskolan Kunskapskällan prognostiserar ett underskott om 1 400 tkr på grund av högre kostnader för lärlingsplatser än budgeterat. Gymnasieskolan interkommunalt prognostiserar ett underskott om 400 tkr på grund av att man netto köper fler gymnasieplatser än vad man säljer än budgeterat. Gymnasiesärskolan prognostiserar ett överskott om 1 400 tkr på grund av lägre placeringskostnader än budgeterat. Biblioteket prognostiserar ett litet överskott om 50 tkr på grund av lägre personalkostnader än budgeterat.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar en negativ prognos om 6 850 tkr. I denna prognos ingår resultatföring av de flyktingmedel avseende 2015 års nyanlända som ska resultatföras år 2020 med 1 200 tkr. Övriga verksamheter redovisar på totalen ett underskott på 8 050 tkr. Det är framför allt placeringar av barn och unga och inhyrda konsulter på myndighet som står för merparten av underskottet. I den prognosen som ligger gällande placeringar så visar prognosen på hur det ser ut i dagsläget. Det finns viss buffert för tillkommande placeringar under året under vuxen, ej under barn och familj. Under februari och början av mars så har det beslutats om att två externa placeringar avslutas och istället utförs på hemmaplan. Den ena flytten är redan utförd och den andra kommer att flyttas under sommaren. Detta innebär en kostnadsminskning motsvarande 1 450 kr för 2020. Dessa kostnadsjusteringar är medtagna i prognosen. Förvaltningen kommer att se över samtliga externa placeringar för att undersöka ifall det är någon mer som istället kan utföras i egen regi. Även färdtjänsten visar på en negativ prognos med 500 tkr.

Utöver detta visar även vård och omsorg på en negativ prognos om 1 500 tkr i och med utökad hemtjänstbehov samt behov av inhyrd sommarpersonal inom hälso- och sjukvård. Prognosen för hemtjänsten visar ett underskott på 1000 tkr. Om behovet av hemtjänststimmar fortsätter i samma takt under året, som per februari, pekar detta mot ett underskott på 2 200 tkr. Förvaltningen jobbar med att se över schemaläggning och personalplanering inom dessa enheter. En genomlysning av hemtjänstbesluten planeras och det faktum att kameratillsyn bör användas i största möjliga mån istället för fysiska tillsynsbesök, där det är möjligt, leder till att prognosen som presenteras per februari endast visar ett underskott på 1000 tkr.

Socialt stöd visar en negativ prognos på 350 tkr (bortsett från med resultatföringen av flyktingbufferten), som grundas i att ett arbete har påbörjats för att avsluta externa placeringar och istället utföra dem på hemmaplan.

Bilaga 1, KS § 45/2020-03-16

Inom förvaltningen är det fortsatt stort fokus på ekonomin och det sker kontinuerliga uppföljningar och analys av både ekonomiskt utfall, men också arbetade timmar, för att komma till rätta med det prognostiserade underskottet.

Tekniska nämnden

Tekniska förvaltningens skattefinansierade del prognostiserar en budget i balans. Tvätten befaras fortsatt gå med underskott men detta får täckas upp av övriga verksamheter. Gata/park har tex möjlighet till överskott om resterande 2020 blir lika mild.

Den taxefinansierade renhållningen prognostiseras gå med 1 954 tkr i underskott. Detta enligt budget för att betalda tillbaka den ackumulerade skulden som finns mot taxekollektivet genom tidigare års överskott. Med årets underskott kommer den ackumulerade skulden att ersättas med en fordran på kollektivet..

Bygg- och miljönämnden

Bygg- och miljönämnden redovisar totalt en negativ avvikelseprognos mot budget om 148 tkr. Nämnden prognostiserar ett underskott om 20 tkr på grund av högre arvodeskostnader än budgeterat. Räddningstjänsten prognostiserar ett underskott om 128 tkr på grund av högre internhyra för Annelundsstationen än budgeterat. Miljö och plan- och byggenheten följer budget.

3. Investeringsredovisning

INVESTERINGAR	Urspr. Budget	Ombudg	S:a budget	Prognos	Avvikelse
Belopp netto (tkr)	2020	2020	2020	helår	helår
Kommunstyrelse	6 400		6 400	6 400	0
Bildningsnämnd	2 050		2 050	2 050	0
Socialnämnd	1 800		1 800	1 800	0
Teknisk nämnd –skattefinans	31 050	6 900	37 950	37 950	0
Teknisk nämnd -renhållning	0		0	0	0
Bygg- och miljönämnd	750		750	750	0
Summa	42 050	6 900	48 950	48 950	0
varav					
Reinvesteringar	9 000		9 000	9 000	0
Exploatering	6 000	6 900	12 900	12 900	0
Summa varavposter	15 000	6 900	21 900	21 900	0

Kommentarer till nämndernas prognoser:

Kommunstyrelsen

Prognos enligt budget.

Bildningsnämnden

Prognos enligt budget.

Socialnämnden

Prognos enligt budget.

Tekniska nämnden

Prognos enligt budget.

Bygg- och Miljönämnden.

Prognos enligt budget.

Bilaga 1, KS § 45/2020-03-16

Bilaga 1

Utvecklingsmedel 2020

Beslut		Budget 2020	Prognos 2020	Avvikelse
Nattkoll	KS §182 2019	115	115	0
Marknadsföring Fokus	KS §229 2017	100	100	0
Sponsring IK Frisco	KS §51 2019	20	20	0
Summa		235	235	0
Budget		1 500	1 500	
Kvar av att förfoga över		1 265	1 265	

För 2020 har avsatts 1 500 tkr till politikens utvecklingsmedel och finns under gemensamma kostnader. Beslutade medel blir tilläggsbudgeterade löpande efter beslut.

Årsredovisning 2019

Herrljunga kommun

Innehållsförteckning

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	1
INLEDNING	1
FÖRORD KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE	1
FÖRORD FRÅN FÖRVALTNINGEN.....	3
POLITISK ORGANISATION	4
SAMMANFATTNING	6
VART GICK SKATTEPENGARNA	8
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	9
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING.....	9
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	10
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	15
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	24
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN	25
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	31
BALANSKRAVSRESULTAT	38
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	39
FÖRVÄNTAD UTVECKLING	46
MILJÖREDOVISNING.....	54
FOLKHÄLSOREDOVISNING	55
EKONOMISK REDOVISNING	57
RESULTATRÄKNING.....	57
KASSAFLÖDEANALYS	58
BALANSRÄKNING.....	59
NOTER.....	61
NYCKELTAL	78
DRIFTREDOVISNING.....	79
INVESTERINGSREDOVISNING	84
VERKSAMHETSBERÄTTELSE	88
KOMMUNFULLMÄKTIGE	88
KOMMUNSTYRELSE	89
BILDNINGSNÄMNDEN	91
SOCIALNÄMNDEN	93
TEKNISKA NÄMNDEN	95
BYGG OCH MILJÖ	96
ÖVRIGT	98
BEGREPPSFÖRKLARINGAR	98
REVISIONSBERÄTTELSE.....	100

Inledning

Förord kommunstyrelsens ordförande

Vid en tillbakablick på 2019 och hur vårt arbete blev, inser jag att året har varit otroligt händelse-rikt. Mitt första år som kommunstyrelsens ordförande, ett ansvar som sträcker sig över ett stort område från vård, skola och omsorg till betydelsefulla fritidsaktiviteter och mycket mer.

Att kunna bo i Herrljunga kommun måste var det bästa oavsett om du väljer någon av våra tätorter eller landsbygden. Om vi ser tillbaks de senaste åren så har invånarantalet ökat så sakteliga, tyvärr så tvingas vi konstatera att den trenden brutits. Befolkningen i Herrljunga Kommun uppgick den 31 december 2019 till 9 464 personer, vilket jämfört med föregående år är en minskning med 30 personer. Förutsättningarna för att visionsmålen skall slå in är dels att Herrljunga kan förbli en alternativ ort att bosätta sig i och dels att efterfrågan på bostadsmarknaden kan tillgodoses. Det geografiska läget, en järnvägsknut mitt i Västra Götaland, ger Herrljunga kommun många möjligheter och fördelar. Kommunen är för sin framtida utveckling beroende av att det sker en tillväxt av befolkningen. För att stimulera till ökad inflyttning är det av stor vikt att kommunen fortsätter att skapa attraktiva boendemiljöer både i tätorterna och på landsbygden. Under 2019 har 16 stycken nya bostadshus fått startbesked. 20 stycken nya bostäder har byggts. Detaljplan Horsby 2 och Hagen ger möjlighet till ytterligare 90 bostäder. Under 2020 fortsätter arbetet med att ta fram detaljplaner. Även området kring Sämsjön är detaljarbetet pågående. Under 2019 har mindre område för industrimark införskafts vilket kommer att avslutas under 2020. Fortsatt arbete med att hitta mer mark för ändamålet kommer att fortsätta.

I kommunen finns Förvaltningsaktiebolag Nossan vars syfte är att äga och förvalta de kommunala bolagen. Nossan fick under 2019 en ny styrelse. Kommunen äger också Herrljunga industrilokaler som förvaltar 24 fastigheter. Mer om bolagen och stiftelsen finns att läsa i Årsredovisningen.

Kommunen har ett livaktigt samarbete med företagarna i kommunen via Fokus, och är representerad i styrelsen av kommundirektör och kommunstyrelsens ordförande. De stora näringsgrenarna som dominerar och står för de flesta arbetstillfällena är industrin som står för 38 % av sysselsättningen, transport, handel, jord och skog sysselsätter också ett stort antal personer. Jag tvingas konstatera att vi saknar en del branscher, en större bredd skulle gör oss mindre sårbara. Gäsene Mejeri har börjat leverera värme till Gäsenegården via kulvert, ett bra exempel på samarbete mellan kommun och industri. Det har dessutom visat sig ha goda miljöeffekter.

I den årliga enkät som svenskt näringsliv genomför hamnar Herrljunga kommun på en hedersam 27:e plats av 290 kommuner, en förbättring med 9 placeringar sedan föregående år. Arbetslösheten är fortfarande förhållandevis låg, en ökning med 4 personer från 2018 till 117 för 2019 som var öppet arbetslösa. Ett arbete och en meningsfull sysselsättning är av stor vikt för den enskildes välmående är sedan länge känt.

Åtgärdsvalsstudie för Älvsborgsbanan och projekt Västra stambanan, fyrspårsbehov Göteborg Alingsås pågår. Herrljunga kommun har också representation i Västra stambanegruppen och dess arbetsutskott, av samhällsplaneraren och kommunstyrelsens ordförande. Gruppen består av kommuner från Partille till Södertälje. Järnvägsfrågorna är av en sådana avgörande roll för kommunens utveckling att vi valt att lägga stor kraft i det arbetet. En snabbare pendlingstid kan ha en avgörande betydelse vid val av bostadsort eller möjligheterna att hitta den kompetens som företagen söker.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Herrljunga kommun har dessutom arbetat med att ta fram en egenfinansierad åtgärdssvalstudie, vi vill se en säkrare trafikmiljö och en bättre standard för väg 181.

Fibernätet har under året byggts klart i Herrljunga tätort. Fibernätet har sedan tidigare varit väl utbyggt i vår kommun. De som så har önskat har fått en fiberförbindelse till sin fastighet, med några enstaka undantag. Kommunen ligger med detta väl framme med fiberutbyggnaden.

Under det gångna året har administration och kommunikationsavdelningen utöver sina ordinarie arbetsuppgifter tillsammans med valnämnden planerat och genomfört ett Europaparlamentsval.

Under 2019 har IT avdelningen jobbat med slutfasen av den nya IT-plattformen som skall genomföras med leverantören Advania. Genomförandet beräknas starta under första kvartalet 2020 och pågå under första halvåret. Jag är glad och tacksam för samarbetet vi har med Vårgårda kommun inom till exempel IT, Telefoni, Personal och Ekonomi.

En ny kommundirektör anställdes under 2019 som arbetat med att forma en ny ledningsgrupp, där en del nya rekryteringar gjorts.

Kommunens finansiella mål är att resultatet under en treårsperiod skall uppgå till minst 2% av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Resultatet för 2019 uppgick till 10,8 mnkr. Jämfört med föregående år en förbättring med 13,1 mnkr. Vi uppnår därmed målet för året och även för treårsperioden har målet infriats. Det som bör påtalas är, att under 2019 har Herrljunga kommun tagit beslut att tillämpa fullfondering av sin pensionsskuld och lyfta in ansvarsförbindelsen i balansräkningen. Mer detaljer finns att läsa i årsredovisningen.

Herrljunga kommun står så klart som många andra kommuner inför en del utmaningar. Styrning från nationell nivå och EU påverkar möjligheten att styra lokalt. Medborgaren vill att välfärden skall vara likvärdig och rättvis oavsett var i landet du bor, men vill samtidigt påverka den lokalt. Riktade statsbidrag har en förmåga att öka, vilket är en svårighet att hantera. Många kommuner har svårt att rekrytera kompetent personal, svårigheterna är troligen större i de små och mindre kommunerna. Jag tycker ändå att vår kommun lyckats bra med att hitta kompetenta medarbetare, utbildning eller fortbildning kan var en väg att gå om behov skulle identifieras.

Till sist vill jag tacka mina politiska kollegor för gott samarbete och den tid ni lägger på att vi tillsammans kan föra vår kommun framåt. Ett tack också till alla föreningar och alla som hjälper till att få en så trivsamt kommun som vi har.

Och sist men inte minst vår personal som jobbar för att allt skall bli så bra som möjligt, den viktigaste delen av den kommunala verksamheten.

Gunnar Andersson (M)
Kommunstyrelsens ordförande

Förord från förvaltningen

2019 har varit ett år med goda prestationer i verksamheterna med fokus på kvalitet och förbättringar. För 2019 redovisar Herrljunga kommun ett resultat som uppgår till 10,8 mnkr, vilket är drygt 13 mnkr bättre än föregående års resultat. Resultatet är 1,9 mnkr bättre än budgeterad resultatnivå. Budgeten för 2019 hade en för hög beräkning av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket mynnade ut i ett sparbetning under pågående budgetår. Precis som övriga kommunsverige så ser vi utmaningar inför planåren och arbete pågår ständigt i att utveckla och förändra våra arbetssätt och ta tillvara på nya kunskaper och digitaliseringens möjlighet för att uppnå en god och hållbar ekonomi.

Årets investeringar har uppgått till 42,4 mnkr där om- och tillbyggnationen av Horsbyskolan står för den största delen. En hel del investeringsprojekt var vid årsskiftet pågående projekt och kommer att behöva ombudgeras inför det kommande året.

Befolkningsutvecklingen har inte visat den positiva utvecklingen som var önskat och budgeterat. Men försäljningen av tomter för bostadsändamål ökade under året märkbart och de tomter som släppts till försäljning på Horsby etapp1 är samtliga bokade eller sålda och det finns redan intresse i det nya område Horsby II. Detta tillsammans med att uthyrningsgraden för kommunens bostadsbolag fortsätter att vara hög, 99% för 2019, samt att ett antal privata hyresvärdar planerar byggnation av flerfamiljshus tror vi kommer ha en positiv betydelse för befolkningstillväxten under de närmaste åren.

Infrastruktur fortsätter att vara ett prioriterat och viktigt område där en egenfinansierad åtgärdsvalsstudie för väg 181 har genomförts. Herrljunga fortsätter att vara en engagerad och drivande medlem i Västra Stambanegruppen där i stort sett alla kommuner längs västra stambanan nu är representerade där fyrspårsbehovet Göteborg-Alingsås är ett fokusområde.

Herrljunga kommun har lägst sjukfrånvaro i Sjuhärad, 5,9 procent, vilket är oförändrat jämfört med föregående år. En bidragande orsak till kommunens relativt låga sjukfrånvaro är att vi aktivt arbetar med frågan i projektet ”Sänkt sjukfrånvaro”. Under året har även arbetet fortsatt avseende projektet ”Heltid som norm, deltid som möjlighet” vilket kommer att fortsätta under 2020. Förändrade arbetssätt är ett måste för att klara välfärdsuppdraget och ett antal chefer har under året utbildats inom schemaplanering för att skapa än bättre förutsättningar inför det fortsatta arbetet med projektet.

Under 2020 fortsätter arbetet med Vision och effektiv målstyrning med fokus på ett hållbart samhälle, med tillväxt och ett välmående näringsliv för att skapa de bästa förutsättningar för att tillsammans utveckla framtidens Herrljunga, där det är enkelt att leva ett gott liv.

Avslutningsvis önskar vi alla läsare, medborgare, anställda, förtroendevalda och brukare en god budgetperiod 2020-2022.

Kommundirektör: Ior Berglund
Ekonomichef: Linda Rudenwall

Politisk organisation

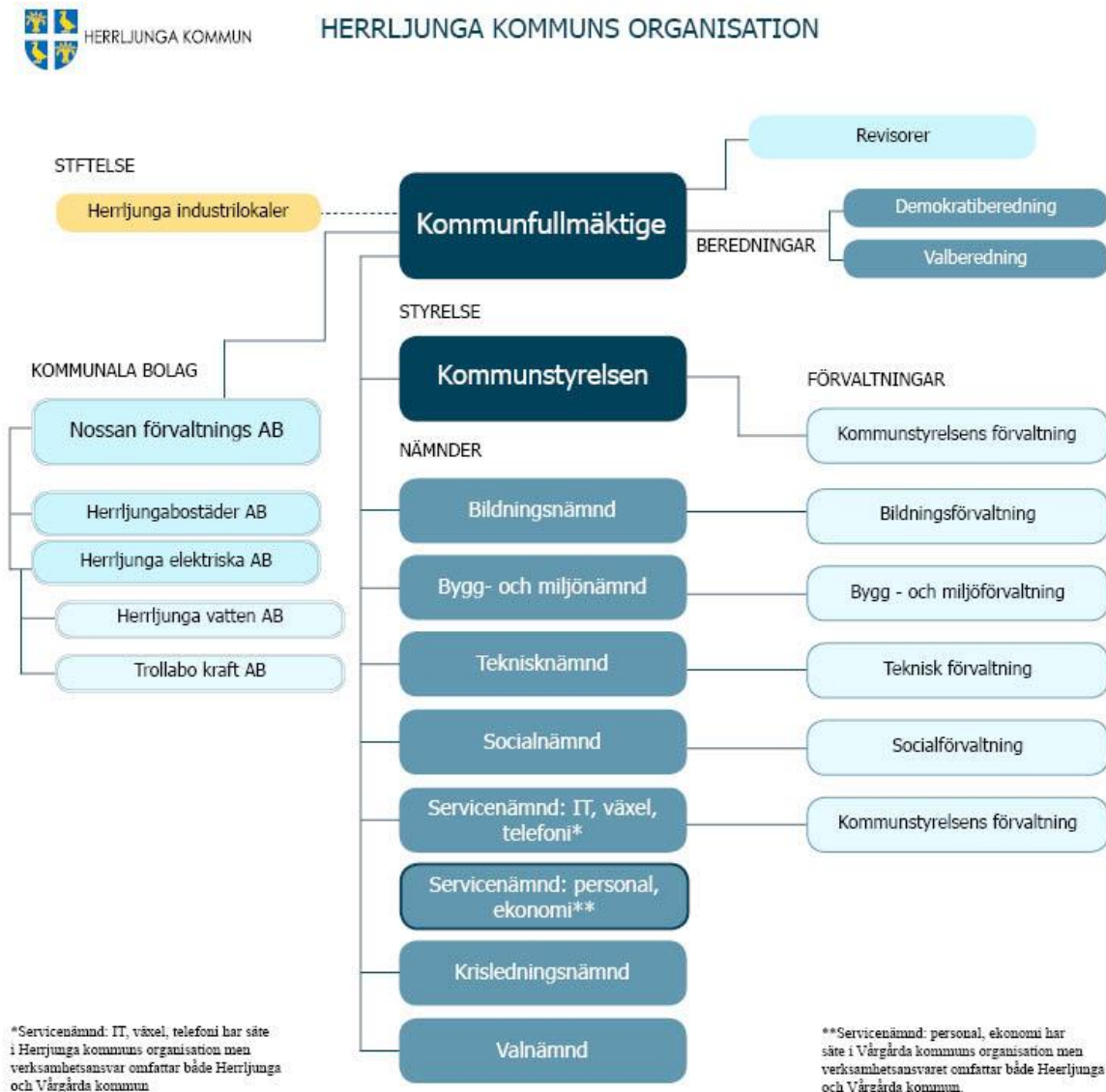


Bild 1 Herrljunga kommuns organisation.

Kommunens högsta beslutande organ är kommunfullmäktige med 31 ledamöter och under 2019 hade fullmäktige 9 sammanträden. Kommunens revisorer är tillsatta av och rapporterar direkt till fullmäktige. Fullmäktige utser kommunstyrelsen och dessutom fem facknämnder vilka alla utom val- och krisledningsnämnden har underställda förvaltningar till sitt förfogande. Nämnderna, inklusive kommunstyrelsen, sammanträder ca tio gånger per år. Förvaltningscheferna är tillsatta av kommunstyrelsen och är underställda kommunchefen. Bland nämnderna har kommunstyrelsen en särställning genom att styrelsen ska övervaka nämndernas utveckling samt ta nödvändiga initiativ om nämnderna inte bedriver verksamhet enligt fullmäktiges riktlinjer. Nossans Förvaltningsaktiebolag ska samordna och kontrollera att Herrljunga kommuns koncernbolag förvaltas enligt ägardirektiv och kommunala mål, samt att skapa möjligheter för koncernen att växa och utvecklas. I koncernen ingår dotterbolagen Herrljungabostäder AB, Herrljunga Elektriska AB, Herrljunga Vatten AB, samt vilande bolaget Herrljunga Elkraft AB.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Inledning/Politisk organisation

Kommunfullmäktigevalet 2014	Antal röster	Procent	Mandat
Arbetarepartiet Socialdemokraterna	1 703	27	9
Centerpartiet	964	16	5
Moderaterna	878	14	4
Liberalerna	655	11	3
Sverigedemokraterna	628	10	3
Kommunens väl	577	9	3
Kristdemokraterna	353	6	2
Vänsterpartiet	252	4	1
Miljöpartiet de gröna	176	3	1
Feministiskt initiativ	8	0	0
Övriga partier	16	0	0

Tabell 1 Kommunfullmäktigevalet 2014 med antal röster och mandat.

Kommunfullmäktigevalet 2018	Antal röster	Procent	Mandat
Arbetarepartiet Socialdemokraterna	1 366	21	7
Centerpartiet	1 160	18	6
Moderaterna	880	14	4
Liberalerna	646	10	3
Sverigedemokraterna	749	12	4
Kommunens väl	596	9	3
Kristdemokraterna	476	7	2
Vänsterpartiet	331	5	2
Miljöpartiet de gröna	126	2	0
Feministiskt initiativ	32	1	0
Övriga partier	5	0	0

Tabell 2 Kommunfullmäktigevalet 2018 med antal röster och mandat.

Sammanfattning

Befolkning

Under den senaste tioårsperioden har kommunen haft en positiv befolkningstillväxt där antalet invånare har ökat med totalt 150 personer. Befolkningen i Herrljunga Kommun uppgick den 31 december 2019 till 9 464 personer, vilket jämfört med samma tidpunkt föregående år är en minskning med 30 personer.

Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastslagit tre långsiktiga finansiella mål och dessa handlar om ekonomiskt resultat, soliditet samt självfinansiering av investeringsutgifter.

Ekonomiskt resultat

Årets resultat uppgår till 10,8 mnkr vilket är 1,9 mnkr bättre än budgeterat. I förhållande till skatteintäkter och generella stadsbidrag uppgår årets resultat till 2,0 procent vilket innebär att målsättningen om minst 2 procent har infriats. Under den senaste treårsperioden har kommunens resultat uppgått till 2,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär att kommunen uppfyller det finansiella resultatmålet.

Soliditet

Soliditeten uppgår till 41,1 procent vilket är en förbättring jämfört med 2018 då soliditeten uppgick till 40,1 procent. Det finansiella målet om en soliditet större än 35 procent har infriats.

Investeringar

Årets investeringar har uppgått till 42,4 mnkr. Självfinansieringsgraden för 2019 uppgår till 72,2 procent. För åren 2015-2019 uppgick självfinansieringsgraden till 74,5 procent vilket innebär att målet om full självfinansiering av investeringar under en femårsperiod inte uppnås.

Personalredovisning

Under 2019 har arbeten fortsatt med att minska sjukfrånvaron och att öka andelen heltidsanställda. Antalet månadsanställda har minskat med 42 personer jämfört mot föregående år. Totalt har den arbetade tiden minskat med 10,8 årsarbetare och det är inom månadsavlönade nettoårsarbetare som minskningen återfinns.

Kvinnor är den största gruppen som arbetar inom kommunens verksamheter. 80 procent av den månadsavlönade personalen är kvinnor. Sjukfrånvarotiden i procent av ordinarie arbetstid är 5,9 vilket är en oförändrad nivå jämfört med föregående år. Långtidssjukfrånvaron ökat med 3,7 procent mot tidigare år.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Inledning/Sammanfattning

Nämndernas resultat

Nämndernas ekonomiska resultat redovisar ett överskott på 2 833 tkr och det är inom Kommunstyrelsen, Bildningsnämnden och Teknisk nämnd som de stora överskotten finns. För 2018 uppgick motsvarande överskott till 4 747 tkr.

Nämndernas resultat (tkr)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse
Kommunfullmäktige	1 577	1 811	2 016	-205
Kommunstyrelse	35 152	36 413	35 199	1 214
Bildningsnämnd	235 909	243 606	242 424	1 182
Socialnämnd	200 897	202 764	206 147	-3 383
Teknisk nämnd	35 102	36 428	32 794	3 634
Bygg och Miljönämnd	13 782	14 361	14 052	309
Totalt	520 419	535 465	532 632	2 833

Tabell 3 Resultat för nämnderna 2018 och 2019 med avvikelse mot budget. I tabellen redovisas inte lönepotten.

Koncernens resultat

Förutom Herrljunga kommun består koncernen av Nossan Förvaltningsaktiebolag, Herrljunga Bostäder AB, Herrljunga Elektriska AB med dotterbolag och Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler.

Kommunkoncernens samlade resultat 2019 uppgår till 18,8 mnkr vilket är en förbättring mot föregående år med 10,6 mnkr. Förbättringen beror till stora delar på kommunens förbättrade resultat mellan åren 2018 och 2019. Soliditeten uppgår till 20 procent inklusive kommunens ansvarsförbindelse för pensionsåtaganden före 1998.

Vart gick skattepengarna

Fördelning av intäkter

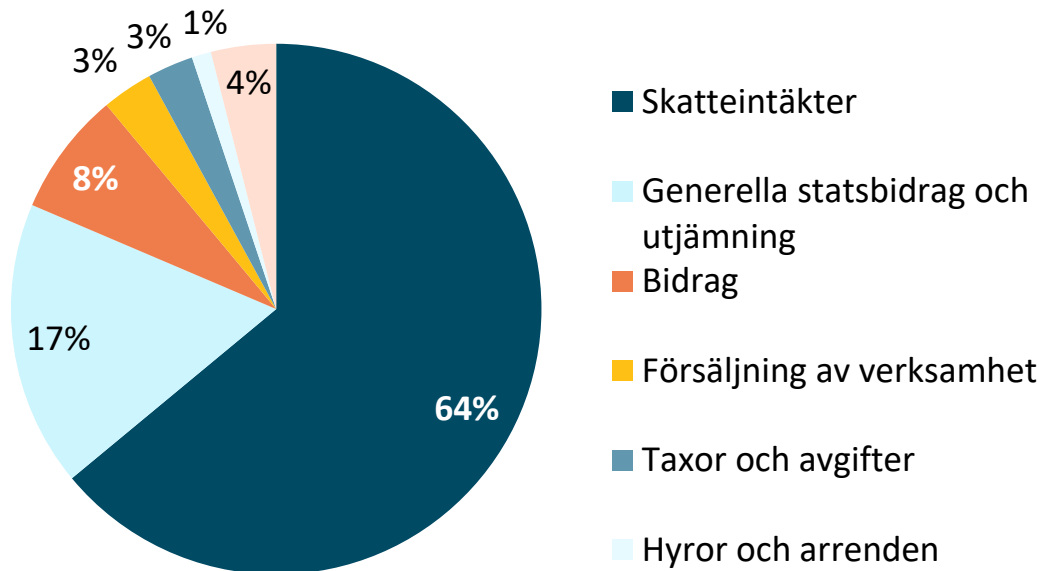


Bild 2 Fördelning mellan kommunens intäktsslag 2019

Fördelning av kostnader

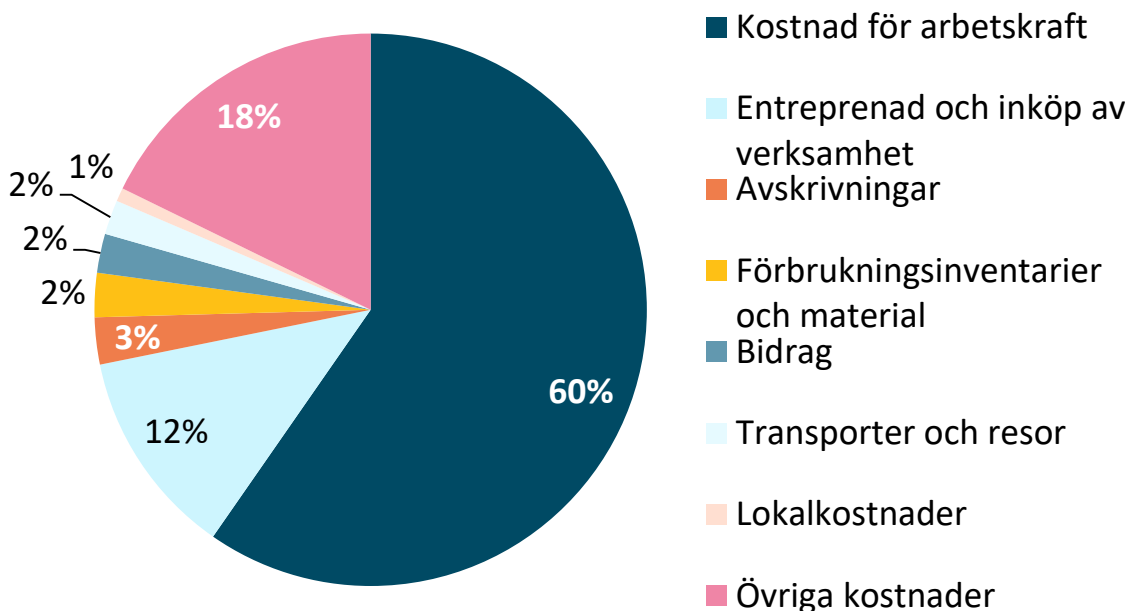


Bild 3 Fördelning mellan kommunens kostnadsslag 2019

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Konernen Herrljunga Kommun	2015	2016	2017	2018	2019
Verksamhetens intäkter, mnkr	221	262	275	260	259
Verksamhetens kostnader, mnkr	684	732	779	780	783
Skatteintäkter och stadsbidrag, mnkr	484	504	525	530	547
Årets resultat	15	30	22	8	18
Soliditet, procent	40	35	35	37	20
Långfristiga skulder, mnkr	334	387	429	407	405
Antal årsarbetare månadsavlönade	880	897	917	951	913

Herrljunga Kommun	2015	2016	2017	2018	2019
Antal invånare	9 349	9 486	9 485	9 494	9 464
- varav 0-6 år	721	770	771	736	707
- varav 7-17 år	1 139	1 157	1 135	1 166	1 172
- varav 18-64 år	5 348	5 359	5 333	5 301	5 157
- varav 65- år	2 141	2 200	2 246	2 291	2 428
Kommunalskatt, kr	21,94	21,94	21,94	21,94	21,94
Landstingsskatt, kr	11,48	11,48	11,48	11,48	11,48
Årets resultat efter finansiella poster, mnkr	11	19	24	-2	11
Skatteintäkter och stadsbidrag, mnkr	484	504	525	530	547
Verksamhetens nettokostn tkr/invånare	58	51	53	56	57
Soliditet, procent	35	37	40	40	41
Självfinansieringsgrad av invest, procent	109	106	91	29	72
Resultat/skatteintäkter + generella bidrag, procent	2,2	4	5	0	2
Antal månadsanställda, enl AB tillsvidare+visstid	828	843	863	897	855
Antal årsarbetare månadsavlönade	739	755	773	812	784
Antal årsarbetare timanställda	83	83	85	76	71

Tabell 4 Sammandrag av verksamhetens utveckling 2015-2019.

Den kommunala koncernen

Förutom Herrljunga Kommun består koncernen av Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler, Nossan Förvaltningsaktiebolag, Herrljungabostäder AB och koncernen Herrljunga Elektriska AB.

Kommunkoncernens samlade resultat 2019 uppgår till 18,8 mnkr vilket är en förbättring mot föregående år med 10,6 mnkr. Förbättringen beror till stora delar på kommunens förbättrade resultat mellan åren 2018 och 2019. Soliditeten uppgår till 20 procent inklusive kommunens ansvarsförbindelse för pensionsåtaganden före 1998.

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler ägs till 100 procent av Herrljunga Kommun. Stiftelsen förvaltar 24 fastigheter till ett sammanlagt bokfört värde av 168 mnkr och dess syfte med verksamheten är att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler till kommunens näringsliv. Fastigheter som ägs av stiftelsen hyrs ut, leasas eller säljs beroende på kundens intresse.

För 2019 redovisas ett resultat efter bokslutsdispositioner och skatt på 0,7 mnkr vilket kan jämföras med resultatet för 2018 som blev 1 mnkr. Stiftelsen har 2019 en soliditet på 6 procent och motsvarande för 2018 var 5 procent. Stiftelsen har inga anställda.

Ny- och ombyggnationer har under 2019 genomförts och färdigställts på fastigheterna Herrljunga Sågen 1 och Herrljunga Ljung 1:206. Tillbyggnation pågår på fastigheten Herrljunga Borren1. Fastigheten Herrljunga Filen 1 och ett markområde på fastigheten Herrljunga 13:1 förvärvades under 2019.

Nyckeltal Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Nettoomsättning, mnkr	13	15	15
Rörelseresultat, mnkr	1	2	2
Årets resultat, mnkr	1	1	1
Nettoinvesteringar, mnkr	29	17	9
<hr/>			
Antal lokaler	19	21	24
Uthyrningsgraden lokaler i procent	99	100	100
Soliditet i procent	5	5	6
Antal anställda	-	-	-

Tabell 5 Nyckeltal för Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Den kommunala koncernen

Nossan Förvaltningsaktiebolag

Nossan Förvaltningsaktiebolag är ett holdingbolag vars syfte är att äga och förvalta de kommunala bolagen Herrljungabostäder AB, och Herrljunga Elektriska AB med dotterbolag. Eftersom Nossan förvaltningsaktiebolag är ett holdingbolag finns inga anställda i bolaget utan bolaget köper via avtal resurser av Herrljunga Kommun. Under 2019 tillträdde ny styrelse.

Resultatet 2019 efter finansnetto 0,1 mnkr vilket är en försämring med 1,8 mnkr jämfört med föregående år. Resultatförsämringen beror på att Nossan Förvaltningsaktiebolag 2018 sålde dotterbolaget Herrljunga Hotellfastighets AB. För 2019 uppgår soliditeten till 10 procent vilket är samma som föregående år.

Nyckeltal Nossan Förvaltningsaktiebolag	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Nettoomsättning, mnkr	-	-	-
Rörelseresultat, mnkr	-1	-1	-1
Årets resultat, mnkr	-	2	0
Nettoinvesteringar, mnkr	-	-	-
Soliditet i procent	9	10	10
Antal anställda	-	-	-

Tabell 6 Nyckeltal för Nossan Förvaltningsaktiebolag.

Herrljungabostäder AB

Herrljungabostäder AB ägs till 100 procent av Nossan Förvaltningsaktiebolag. Syftet med verksamheten är att erbjuda ett kundanpassat och varierat utbud av lägenheter. Lägenheterna ska passa alla och bolaget strävar efter att kunden ska känna trygghet och trivsel i bostaden och området. Totalt förvaltar Herrljungabostäder AB 645 lägenheter och under 2019 har uthyrningssituationen varit god.

Herrljungabostäder AB ska erbjuda hyresgäster i Herrljunga kommun ett brett urval av attraktiva bostäder med olika typer av upplåtelseform. Med en hög service, genomgripande miljöfokus och ett omsorgsfullt underhåll ska Herrljungabostäder AB vara förstahandsvalet för ett tryggt och långsiktigt boende.

Huvuddelen av alla fastigheter är anslutna till fjärrvärmenätet som inom Herrljunga tätort produceras till 98% av biobränsle. I de flesta bostadsområden finns miljöhus där källsorterade sopor lämnas. Allt matavfall som lämnas blir biogas eller biogödsel. I hyresavtalet förbinder sig hyresgästen att källsortera enligt erhållen information och föreskrifter. Alla produkter som används i fastighetsverksamheten är miljöcertifierade varav två av bilarna är elbilar.

Årets rörelseresultat för 2019 är 5,2 mnkr vilket är en försämring jämfört med 2018 (6,2 mnkr). Soliditeten uppgick till 15 procent vilket är en förbättring mot föregående år (14 procent). Soliditeten för 2019 uppfyller därmed ägarens mål med en soliditet på minst 15 procent. Herrljungabostä-

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Den kommunala koncernen

der AB ska enligt ägardirektiv ha ett marknadsmässig avkastningskrav. Avkastningen ska stärka bolaget för att dels klara framtida investeringar samt dels klara av oförutsedda utgifter. Bostadsbolaget ska över en rullande 4-årsperiod generera en avkastning på 3 procent på fastighetsinnehavets marknadsvärde. För 2016-2019 är Herrljungabostäder AB en avkastning på 3,2 procent, vilket innebär att de klara det finansiella målet.

Att möta efterfrågan på nya bostäder är en viktig och stor utmaning. I Herrljunga kommun är andelen äldre invånare förhållandevis stor vilket påverkar vilken typ av boende som efterfrågas. Med utgångspunkt i det behöver fokus de kommande åren ligga på bostäder för denna grupp.

Nyckeltal Herrljungabostäder AB	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Nettoomsättning, mnkr	39	40	41
Rörelseresultat, mnkr	-9	6	5
Årets resultat, mnkr	-9	3	3
Nettoinvesteringar, mnkr	18	21	-1
<hr/>			
Antal lägenheter	645	645	645
Uthyrningsgraden bostäder i procent	100	99	99
Soliditet i procent	12	14	15
Antal anställda	8	9	10

Tabell 7 Nyckeltal Herrljungabostäder AB.

Koncernen Herrljunga Elektriska AB

Herrljunga Elektriska AB består av moderbolaget Herrljunga Elektriska och dess dotterbolag Herrljunga Vatten AB, Herrljunga Elkraft AB och Trollabo Kraft AB (ägs till 50 procent och kommer inte att redovisas i kommunens årsredovisning).

Herrljunga Elektriska AB

Moderbolaget Herrljunga Elektriska AB:s verksamhetsområde består av fyra affärsområden: Elnät, EL-/energiteknik, Fjärrvärme och Stadsnät, samt övrig verksamhet inom fastighetsförvaltning och tjänster. Bolaget har till syfte att producera och distribuera el- och värmeenergi, tillhandahålla el- och energitekniska tjänster inklusive elinstallation, tillhandahålla stadsnätstjänster, äga och förvalta såväl lös som fast egendom. Bolaget ska främja kommunens tillväxt och utveckling genom drift och förvaltning av nämnda verksamheter. Bolagets ekonomiska mål ska vara att uppnå en avkastning på eget kapital som uppgår till 8 procent samt en soliditet på minst 35 procent. För 2019 uppgår avkastning på eget kapital till 8,9 procent på justerat eget kapital, vilket innebär att målet är uppnått för 2019. Målet med en soliditet på minst 25 procent uppfylls också då soliditetet på rensat värde, exklusive kundfordningar för herrljunga Krafts samt för Herrljunga Vatten, uppgår till 58,8 procent.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Den kommunala koncernen

Bolaget bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Anmälningsplikten avser produktionsanläggningar för fjärrvärme i Mörlanda Panncentral och Kartholmens Panncentral, samt värmeproduktion på Gäsenegården. Den anmälningspliktiga produktionen har en nettoomsättning på 2,3 mnkr.

Rörelseresultatet för 2019 är 6,4 mnkr vilket är en liten förbättring mot föregående år (6,1 mnkr).

Den pågående samhällsomställningen av energisystemet har förutsättningar att påverka verksamheterna inom Elnät och Fjärrvärme. Digitaliseringen av samhället är i hög grad beroende av snabba bredbandsförbindelser där fibernät tillhandahålls av Stadsnätsverksamheten. El-/energiteknikverksamheten berörs av det rådande konjunkturläget. Framtidsutsikterna ser goda ut men inte utan utmaningar.

Nyckeltal Herrljunga Elektriska AB	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Nettoomsättning, mnkr	98	94	99
Rörelseresultat, mnkr	7	6	6
Årets resultat, mnkr	-	0	1
Nettoinvesteringar, mnkr	13	3	1
<hr/>			
Soliditet i procent, rensat värde	60	56	59
Antal anställda	46	46	48

Tabell 8 Nyckeltal Herrljunga Elektriska AB.

Herrljunga Vatten AB

Herrljunga Vatten AB är ett helägt dotterbolag till Herrljunga Elektriska AB. Herrljunga Vatten AB ansvarar över vatten och avloppsverksamheten i Herrljunga kommun. I detta ansvar ligger produktion och distribution av dricksvatten, avledning och rening av avloppsvatten samt drift, underhåll och förnyelse av VA-anläggningarna inom fastställda verksamhetsområden. Verksamheten distribuerar dricksvatten och renar avloppsvatten för cirka 1 900 abonnenter (cirka 6 000 personer). Allt dricksvatten som levereras kommer från grundvatten vilket bereds i de 6 vattenverken. Avloppsvattnet tas emot och renas i de 6 avloppsreningsverken av varierande storlek.

Verksamheten ska efterleva krav och villkor som ställs enligt LAV (Lagen om allmänna vattentjänster), Miljöbalken och tillstånd meddelade enligt Miljöbalken och Livsmedelsverkets dricksvattenföreskrifter.

Under 2019 producerades 436 129 kubikmeter dricksvatten. Det har mottagits och renats 844 478 kubikmeter avloppsvatten samt 5 450 kubikmeter septisk slam. Bolaget bedriver tillståndspliktig avloppsrening vid 6 anläggningar och tillstånden är inte föremål för någon omprövning.

Årets rörelseresultat 2019 är 0,2 mnkr vilket är försämring mot 2018 (0,3 mnkr). Soliditeten 2019 är 26 procent samma jämfört med föregående år. Bolaget hade inga anställda utan verksamheten sköts av moderbolaget enligt avtal.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Den kommunala koncernen

Under 2019 har 10 stycken anslutningar av varierande karaktär genomförts. Panncentral Sågen har anslutits till VA-nätet, en övergång till fjärravlästa vattenmätare är inledd, Mörlanda vattentorn har fått en ny fasad, bostadsområdet Vreta har fått förstärkt leveranssäkerhet genom ny rundmatning för dricksvattnet och luftanordningarna i Herrljunga och Annelunds avloppsreningsverk är uppgraderade med förstärkt rening och minskad energiförbrukning som följd.

Vatten och avlopp påverkas av klimatförändringar, såväl av kraftigare regn som av torra och brist på grundvatten. Framtidsutsikterna bedöms som goda men inte utan utmaningar.

Nyckeltal Herrljunga Vatten AB	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Nettoomsättning, mnkr	14	14	14
Rörelseresultat, mnkr	1	0	0
Årets resultat, mnkr	-	-	0
Nettoinvesteringar, mnkr	-	3	6
Soliditet i procent	29	26	26
Antal anställda	-	-	-

Tabell 9 Nyckeltal Herrljunga Vatten AB.

Herrljunga Elkraft AB

Herrljunga Elkraft AB är ett helägt dotterbolag till Herrljunga Elektriska AB. Bolagets verksamhet är vilande. Resultatet för 2019 är 0 mnkr och bolaget har inte haft några anställda under 2019. Verksamheten sköts av moderbolaget enligt avtal.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Herrljunga Kommun omvärldsanalys

Herrljunga kommun påverkas av händelser utanför dess egna kontroll. Det handlar till exempel om befolkningsstrukturer, arbetsmarknaden och den ekonomiska konjunkturen. Omvärldsanalysen har till uppgift att spegla hur yttre omständigheter påverkar eller kan påverka Herrljunga kommun. Avsnittet behandlar inledningsvis kommunsektorns ekonomi som bygger på Sveriges Kommuner och Regioners omvärldsanalys.. Därefter belyses befolkningen, bostadsmarknaden, näringslivet, arbetsmarknaden och infrastrukturen.

Minskat lokalt och regionalt handlingsutrymme

Förtroendevalda i kommuner, landsting och regioner ser att handlingsutrymmet förändras. Styrning från nationell nivå och från EU ökar, ofta med detaljerade krav, när det gäller tjänsternas utbud, omfattning och utformning. När individuella rättigheter definieras av nationell lagstiftning begränsas möjligheterna att utforma lokala lösningar. Medborgare vill att välfärden ska vara likvärdig och rättvis över hela landet, men vill samtidigt påverka den lokalt. En ekvation som är svår att lösa. Mycket tyder på att rättighetstrenden förstärks. Önskan om valfrihet tillsammans med rättighetstänkandet utmanar kommuner och landsting, men kan också bli viktiga verktyg för medborgare som annars har svårt att göra sin röst hörd. Tillgången till information som gör jämförelser möjliga är en betydelsefull drivkraft när styrkeförhållanden förändras. Medborgare och media kräver snabba svar och lösningar. Tvister löses allt oftare av domstol i stället för av folkvald församling eller i dialog. Utvecklingen kan leda till rädsla för att göra fel, ökat kontrollbehov och detaljstyrning vilket i sin tur kan leda till minskat politiskt engagemang och till att professionernas handlingsutrymme minskar. Att detaljstyrningen ökar framgår exempelvis i socialtjänstlagen. Trots att den ska vara ramlag gjordes under perioden 2006 – 2013 över 50 ändringar som berör hur socialtjänsten ska utforma sitt arbete. Antalet riktade statsbidrag har ökat under hela 2000-talet och är idag över 120 stycken. En stor andel riktar sig mot skolan.

Hårdare konkurrens om kompetens

Många kommuner har svårt att rekrytera vissa yrkesgrupper. Konkurrensen om framför allt lärare, socionomer och sjuksköterskor har ökat i takt med stora pensionsavgångar, allt fler yngre och äldre, en brist på utbildad personal samt ett stort flyktmottagande. En del kan även uppleva att yrket fått lägre status, att arbetsmiljön försämrats eller att löneläget inte är tillräckligt attraktivt.

I glesbygden kan kommuner ha problem att rekrytera på grund av att samhällsservicen upplevs som dålig eller att partnern till den som erbjuds anställning inte kan hitta ett eget jobb i kommunen. I storstadsområdena kan det vara svårt att behålla personal eftersom det är lätt att flytta vidare till mer attraktiva jobb inom regionen, vilket pressar upp löner och personalomsättning. Konkurrens om kompetens har bland annat fått till följd att vissa grupper lyckats förbättra sina villkor hos arbetsgivarna, exempelvis genom bemanningsbranschens intåg i sjukvården och socialtjänsten. Rekryteringssvårigheter har också lett fram till nya lösningar, många kommuner ser över sin arbetsorganisation och vem som gör vad på arbetsplatserna. Andra kompetenser och nya yrken kan bidra till att lösa kompetensförsörjningen. Vissa kommuner samarbetar också om specialistkompetenser. Innovationer inom forskning och utveckling påverkar verksamhetens utformning och därmed behov av kompetens. Det gäller inte minst den digitala utvecklingen. Positivt är att flera välfärdsjobb fortfarande upplevs som attraktiva bland ungdomar, vilket är nödvändigt om kommuner, landsting och regioner ska kunna attrahera den bästa arbetskraften i framtiden. Befolkningsförändringar, med fler äldre och unga, leder till att antalet anställda i välfärdstjänsterna behöver öka med

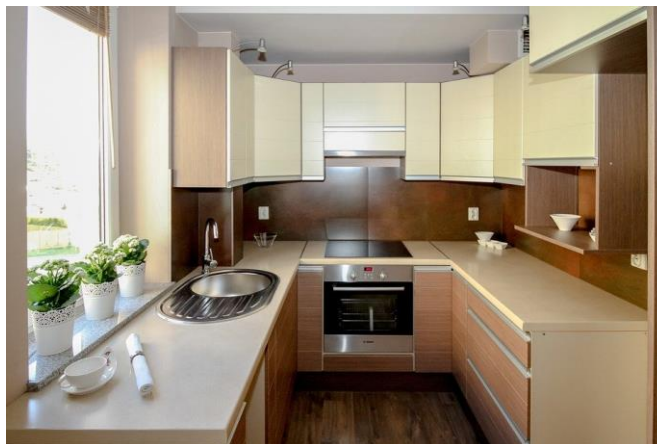
Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

knappt 200 000 personer fram till och med 2026. Antalet personer i arbetsför ålder ökar inte alls i samma utsträckning.

Ökad bostadsbrist

Idag råder det bostadsbrist över stora delar av landet. Det som tidigare var ett problem för större städer är nu ett problem över i stort sett hela landet. En låg byggtakt under många år tillsammans med en snabb ökning av befolkningen har gjort bristen akut på många platser. Byggandet har inte hållit jämna steg med befolkningstillväxten, men även om tempot i bostadsbyggandet varit högre hade det inte löst alla problem. Orsaken är att nyproduktionen i Sverige är dyr, och därmed vänder sig till förhållandevis resursstarka grupper. I den del av beståndet där hyran är låg är det kötiden som är avgörande, vilket gör att de med störst behov av just billiga bostäder, till exempel unga och nyanlända, inte kommer ifråga. Det regelverk med skatter, subventioner och bidrag som idag omgärdar byggande och boende lyckas inte generera det som efterfrågas mest, dvs. billiga



hyresrätter och flyttkedjor som frigör nya lägenheter. Att bygga bort bostadsbristen kan tyckas rimligt, men inte minst för kommuner med svaga bostadsmarknader är detta förknippat med en finansiell risk, då det råder stor osäkerhet kring hur länge den höga efterfrågan kommer att bestå. Priset för en dåligt fungerande bostadsmarknad är högt. Trångboddhet och segregation bär med sig höga individuella och samhälleliga kostnader. Hemlösheten ökar i vissa städer. Förutom det individuella och sociala perspektivet kan man lägga till arbetsmarknadsperspektivet. Många företag i framför allt de större städerna har rekryteringsproblem till följd av bostadsbristen. Det stora flyktingmottagandet har ytterligare försvårat situationen. Kommunerna har skyldighet att erbjuda nyanlända flyktingar bostäder, enligt fastställda anvisningstal, något man normalt inte gör för andra grupper. Att tillhandahålla detta för nyanlända utan att dra på sig höga kostnader och utan att stänga ute andra bostadsbehövande kommer att vara ett stort problem och en delikat balansgång under de närmaste åren.

Ökat kommunalt fokus på integration

Under lång tid har fler personer invandrat än utvandrat från Sverige. En stor del av invandringen har tidigare bestått av studenter och arbetskraftsinvandrare. Krig och oroligheter i delar av Mellanöstern och Afrika har under senare år dock gett en markant ökning av flyktinginvandringen. Mellan åren 2014 till 2020 beräknas nästan 400 000 flyktingar med anhöriga få uppehållstillstånd i Sverige. Flyktinginvandringen innebär generellt ett större åtagande för samhället än annan invandring. En viktig förutsättning för en framgångsrik integration är att nyanlända barn och unga lyckas bra i skolan. Flyktingmottagandet är ojämnt fördelat, inte bara över landet utan även inom kommunerna. Vissa skolor får därför ansvar för en oproportionerligt stor andel nyanlända elever. Även genomsnittsåldern på nyanlända elever har ökat, vilket generellt ger dem kortare tid att klara skolgången. Detta har visat sig vara en viktig förklaring bakom den minskande andel elever som uppnår gymnasiebehörighet, och som klarar gymnasieskolan med godkända betyg. Även etableringen på arbetsmarknaden måste förbättras. I Sverige är kompetenskraven på arbetsmarknaden höga och risken är stor att de med bristfällig utbildning eller svagt kontaktnät även på lång sikt inte får något arbete. Kommunernas ekonomi påverkas negativt av en dåligt fungerande arbetsmarknads-etablering. Direkta kostnader i form av ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsåtgärder, samt indirekta kostnader i form av socialt utanförskap och dessutom uteblivna skatteintäkter. Även om det är staten som har

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

ansvar för arbetsmarknadspolitiken har kommunerna flera viktiga uppgifter för en bra integration; erbjuda utbildning, arbetsgivarrollen och de egna arbetsmarknadsinsatserna. De senaste årens stora invandring har inneburit en förnyring av befolkningen, och ett uppsving för många mindre kommuner som annars sannolikt skulle minskat sin befolkning. Men de långsiktiga effekterna kommer att bli beroende av den politik som förs och de insatser som görs, nationellt och lokalt. Goda resultat uppnås främst när kommuner, det lokala näringslivet och civilsamhället gemensamt arbetar för en bra integration. Att skapa bra förutsättningar för nyanländas integration i samhället kommer vara en av våra viktigaste samhällsfrågor.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BNP*	2,3	1,1	1,3	1,6	1,6	1,7
Sysselsättning, timmar*	1,8	0,0	-0,4	0,3	0,7	0,4
Relativ arbetslöshet, nivå	6,3	6,8	7,2	7,3	7,3	0,4
Timlön, nationalräkenskaperna	2,8	3,6	2,9	3,0	3,2	3,4
Timlön, konjunkturlönestatistiken	2,5	2,6	2,7	3,0	3,2	3,4
Inflation, KPIF	2,5	2,6	2,7	3,0	3,2	3,4
Inflation, KPI	2,1	1,7	1,6	1,8	1,9	2,4
Offentligfinansiellt sparande, % av BNP	0,8	0,4	-0,2	-0,6	-0,4	-0,4

Tabell 10 Nyckeltal för den svenska ekonomin. Tabellen visar en procentuell förändring om inget annat anges. *Kalenderkorrigerad utveckling.

Herrljungas ekonomi

Under de senaste tio åren har Herrljunga kommun redovisat negativa resultat vid två tillfällen, år 2011 och 2018. Kommunen har efter minusresultatet år 2011 arbetat strategiskt för att uppvisa nödvändiga resultat för att kunna klara av de investeringar som krävs i framtiden. Tillfälliga medel för AFA har utbetalats under åren 2012 (8,5 mnkr), 2013 (8,8 mnkr) och 2015 (3,9 mnkr), vilket skapat bättre förutsättningar för ett positivt resultat.

För 2019 redovisar Herrljunga kommun ett resultat som uppgår till 10,8 mnkr, vilket är drygt 13 mnkr bättre än föregående års resultat. Resultatet är 1,9 mnkr bättre än budgeterad resultatnivå.

Under de senaste åren har Herrljunga kommuns resultat ständigt förbättrats och toppades år 2017 med ett plus på 23 mnkr för att 2018 hamna på ett minusresultat -2,3 mnkr. De senaste fem årens resultat uppgår dock till 2,4 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Med de starka resultaten under den senaste perioden (förutom föregående års resultat) har Herrljunga kommun haft goda förutsättningar till att kunna finansiera den kommunala verksamheten inklusive investeringsutgifterna. Med föregående års negativa resultat faller dock självfinansieringsgraden under 100 procent för den senaste femårsperioden och uppgår i snitt till drygt 81 procent, vilket är 19 procentenheter under nödvändigt tal för att kunna säga att kommunen kan finansiera sina investeringar utan lånade alternativt egna medel.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Herrljungas befolkningsutveckling har under det senaste decenniet visat på både uppgång och nedgång. Antalet invånare har varierat från det lägsta antalet 1975 (8 833) till maxvärdet 1993 (9 823). Kommunens invånarantal uppgick den 31 december 2019 till 9 464 personer, vilket är en minskning med 30 personer jämfört med föregående år.

”Växtkraft 10 000” har satt som mål att det i Herrljunga 2020 ska bo 10 000 invånare. Förutsättningen för att visionsmålet ska slå in är dels att Herrljunga kan förbli en attraktiv ort att bosätta sig i och dels att efterfrågan på bostadsmarknaden kan tillgodoses. Det geografiska läget, en järnvägs-knut mitt i Västra Götaland, ger Herrljunga många möjligheter och fördelar. För att attrahera nya invånare behövs kommunala verksamheter med såväl hög kvalitet som kostnadseffektivitet.

Kommunen är för sin framtida utveckling beroende av att det sker en tillväxt av befolkningen. För att stimulera till ökad inflyttning är det viktigt att kommunen skapar attraktiva boendemiljöer både i tätorterna Herrljunga, Annelund och Ljung, men även på landsbygden.

Vid en djupare analys av den demografiska förändringen kan konstateras att året visat en minskning i ålderskategorierna 0-6 år (-29 personer) och 18-64 år (-144 personer) samtidigt som det varit en ökning av antalet över 65 år (+137 personer) och antalet 7-17 år (+6 personer).

Bostadsmarknad

Då kommunen har ett attraktivt näringsliv och bra kommunikationsmöjligheter så pendlar många idag till Herrljunga från andra kommuner. Ett större utbud av bra boendeformer skulle kunna innebära en ökad inflyttning från denna grupp. En annan grupp som efterfrågar hyresrätter är de äldre vilka idag har ett egenägt boende.

Under 2019 har 16 stycken nya enbostadshus fått startbesked. 2 lägenheter och 18 enbostadshus har färdigställs (slutbesked). Under 2019 såldes 10 småhustomter och antalet planerade bostäder genom detaljplaner uppgår till 90 stycken vilket är 20 stycken fler än målet för 2019. Detaljplan för bostäder Horsby etapp II ger möjlighet till 50 st nya bostäder och detaljplan Hagen 40 st. Industriområde Sleipner 20 1 tomt och del av Ölltorp 1:13 Vreta 13:1 4 tomter.

Under 2020 fortsätter arbetet med att ta fram detaljplaner. På sikt kan detta skapa fler typer av boende centralt i Herrljunga. Även områden kring Sämsjön är aktuella för detaljplanering under 2018-2020.

Näringsliv

Kommunen har ett livaktigt samarbete med ortens företag via FOKUS Herrljunga som ägs av företagarna i kommunen och drivs i nära samarbete mellan kommun och företag. Kommunstyrelsens ordförande och Kommundirektör sitter i företagets styrelse. FOKUS Herrljunga har till syfte att förbättra och stärka näringslivsklimatet i Herrljunga kommun men också att stödja och utveckla nyföretagandet i kommunen.

Andelen arbetstillfällen kopplade till Industrin, ligger i kommunen på dryga 38 procent gentemot rikssnittet på 14 procent. Övriga näringsgrenar som är av stor betydelse för kommunen, är i nämnda ordning; transport, handel och den gröna näringen (jord- och skog).

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Antalet företag i kommunen ligger på ca 1330 st under 2019, vilket är en nettoökning med ca 10 st jämfört med föregående år.

Arbetslösheten i kommunen är fortsatt låg, dryga 4,8 %, men för närvarande har företagen inte behov av nyanställningar i samma nivå som föregående år. Kommunen är i Sjuhäradsstopp vad gäller Företagsamheten, 15,4 % jmf med Sjuhäradsnitt på 13,7 % & Rikssnitt på 10,2 %.

I Svenskt Näringslivs årliga enkät har Herrljunga kommun goda placeringar. År 2019 hamnade kommunen på plats 27 av 290, vilket är en förbättring med 9 placeringar jämfört med föregående år. Under de senaste fem åren har Herrljungas placeringar varierat från 14 till 48. Undersökningen baseras på två delar; enkätundersökning och statistikdel. Vad gäller enkätundersökningen får kommunen överlag mycket goda resultat medans statistikdelen tynger kommunen.

Vad gäller framtiden, är det av yttersta vikt att vi intensifierar arbetet med att få fler människor att våga ta steget till att bli egna företagare. Vidare behöver vi också bli bättre på att locka hit företag från branscher som vi nära nog saknar idag. Exempel på nya branscher kan vara PR & marknadsföring, juridik, digitalisering, nya kommunikationslösningar mm. Fortsatt satsning på att utöka tillgänglig & flexibel industrimark är också fundamental för att skapa grund för framtida expansion.

In- och utpendling

För år 2018 var det totalt 4 010 personer som var förvärvsarbetande i Herrljunga kommun. Av dessa var det 2 750 personer som bodde och arbetade i kommunen samt 1 260 personer som pendlade in till Herrljunga kommun. Det är fler personer som pendlar ut än som pendlar in till kommunen för att arbeta. Totalt pendlade 1 888 personer ut från Herrljunga kommun för att arbeta i en annan kommun. Antalet utpendlande personer mot 2016 har ökat medan inpendlande personer har minskat. Precis som tidigare år är det fler personer som bor i Herrljunga kommun och arbetar utanför än som bor utanför kommunen och arbetar i Herrljunga kommun.

Arbetsmarknaden

Herrljunga kommun hade 2019-12-31 totalt 117 personer som var öppet arbetslösa. Motsvarande siffra 2018 var 113 personer vilket innebär att antalet arbetslösa har ökat med 4 personer. Arbetslösheten motsvarar 2,6 (2,5) procent av den registerbaserade arbetskraften. Herrljunga har haft en betydligt lägre andel öppet arbetslöshet av registrerad arbetskraft än riket och länet under 2019-12-31. För Riket låg arbetslösheten på 4,0 procent av registrerad arbetskraft och för Västra Götaland på 3,7 procent. Personer i program med aktivitetsstöd uppgick 2019-12-31 till 105 (101) stycken.

Bland ungdomar (18-24 år) var 12 personer öppet arbetslösa 2019-12-31, vilket motsvarar 2,2 procent av den registerbaserade arbetskraften. Herrljunga kommuns öppet andel arbetslösa av registrerad arbetskraft bland ungdomar är lägre än riket som visar 4,6 procent i december 2019 och Västra Götaland som visar 4,3 procent.

Infrastruktur

Kommunens geografiska läge mitt i Västra Götaland innebär att infrastrukturen är viktig. Under 2014 fattades beslut om medfinansiering för utbyggnad av E20. Västra Götaland, kommunalförbunden och berörda kommuner enades tillsammans med Trafikverket om viktig satsning för att för-

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

bättra trafiksäkerheten och standarden på E20. För Herrljunga kommuns del har 9 072 tkr satts av för medfinansiering.

GC-väg till Ölltorp färdigställdes under 2015 och under 2016 startades det upp ett arbete för ytterligare utbyggnad av GC-vägen från Herrljunga, västerut till Remmene och söderut till Södra Björke. Sammantaget skapar detta bättre förutsättningar för att använda järnvägen för pendling.

Jämförelser med andra kommuner

I Herrljunga kommun jämför vi oss med andra kommuner med liknande förutsättningar, för att kunna utvärdera resultat och kvalitet på våra tjänster. Liknande kommuner utgår från Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) kommungrupp B5, vilket innebär långpendlingskommun nära större stad.

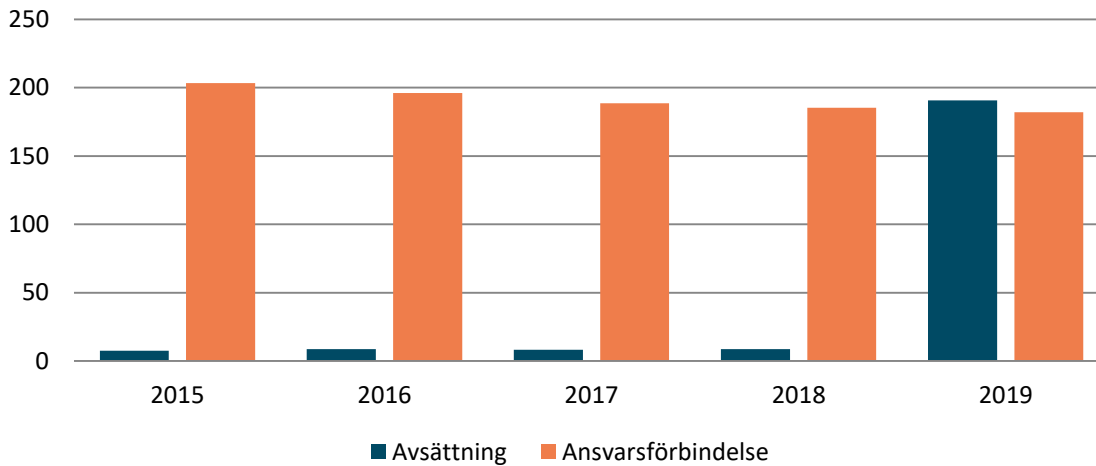
Nyckeltal	Herrljunga Kommun	Liknande kommuner
Befolkningsförändring under senaste femårsperioden %	1,2	0,2
Svensk Närlingslivs kommunranking 2019	27	166*
Skattesats 2019, %	21,94	22,08
Skattekraft i procent av riksgenomsnitt, taxeringsår 2019	89,5	88,6
Lärartäthet, antal elever per lärare (heltidstj) totalt, 2018	10,2	11,2
Inskrivna barn per årsarbetare i förskolan 2018, antal	4,7	5,0
Elever i åk. 9 som är behöriga till ett yrkesprogram, kommunala skolor 2019 %	79,6	78,2
Betyg åk. 9, genomsnittligt meritvärde (17 ämnen) samtliga huvudmän, 2019	221,8	214,6
Andel personer 65+ i ordinärt boende som var beviljade hemtjänst i egen regi, andel 2018 %	0,0	4,0
Invånare 65+ i särskild boendeformer 2018, %	3,7	4,0

*Genomsnittlig placering kommunranking 2019

Tabell 11 Jämförelse Herrljunga kommun med andra liknande kommuner

Pensionsåtaganden

Pensionsåtaganden inkl särskild löneskatt (mnkr)



Tabell 12 Pensionsåtaganden som avsättning och ansvarsförbindelse de senaste fem åren, 2015-2019. För 2019 är Herrljunga kommuns pensionsavsättning inkl ansvarsförbindelsen.

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas som en post inom linjen i balansräkningen som ansvarsförbindelse för åren 2015-2018. För 2019 har Herrljunga kommun valt att lyfta in pensionsförpliktelsen som en avsättning i balansräkningen. Denna skuld är en beräkning av anställdas intjänade pensionsförmåner enligt de pensionsbestämmelser som gällde t.o.m 1997-12-31. För år 2019 uppgår denna förpliktelse till 182 (185) mnkr inklusive särskild löneskatt, en minskning från 2018 med 3,2 mnkr. Uppgifterna blir alltmer exakta för varje år då omfattningen av färdigberäknade pensionsförmåner (aktualiseringsgraden) ökar, för närvarande är 98 procent färdigberäknade.

Annan pensionsförpliktelse utgörs av särskilda pensioner, ÖK-SAP samt avsättning exkl. ÖK-SAP och är i bokföringen redovisad som avsättning. För 2019 uppgår det avsatta beloppet till 8,6 (8,6) mnkr

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Finansanalys

Herrljunga Kommunkoncern

Herrljunga kommunkoncern har en total nettolåneskuld på 389 mnkr. Snitträntan de senaste 12 månaderna var 0,54 procent och räntekostnaderna är 2,1 mnkr. I koncernen ingår de fyra låntagare Herrljungabostäder AB, Herrljunga Vatten AB, Nossan Förvaltningsaktiebolag och Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler. Störst låntagare är Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler med en andel på 20 procent motsvarande 156 mnkr. Långgivaren är Kommuninvest.

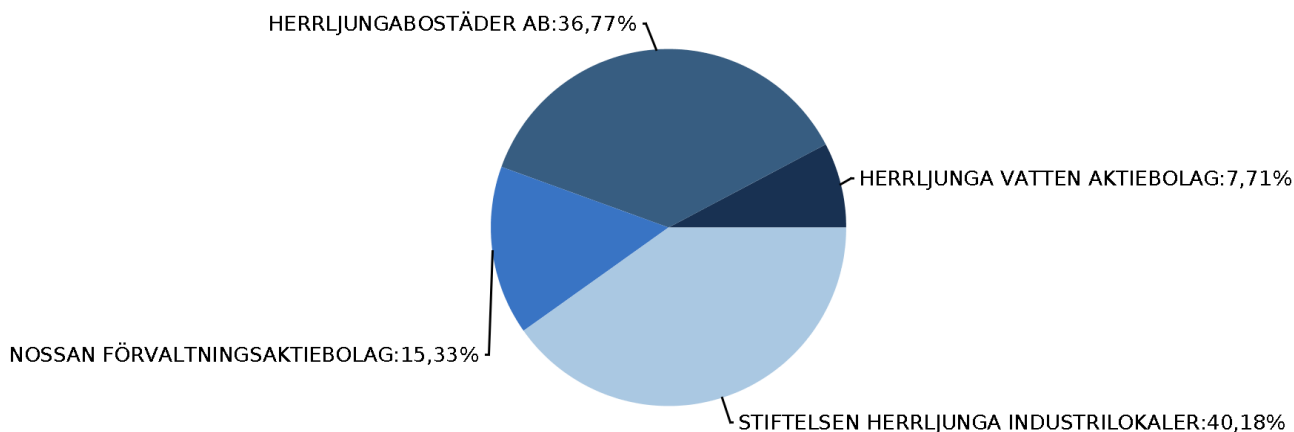


Bild 4 Herrljunga kommunkoncerns samlade lån hos Kommuninvest

Skuldportföljen har 63,1 procent andel fast ränta under nuvarande år. Den genomsnittliga kapitalbindningen är 1,98 år och den genomsnittliga räntebindningen är på 1,49 år. Av låneskulden har 39,8 procent en kapitalbindning på 1 år eller kortare och 53,3 procent har en räntebindning på 1 år eller kortare. För 2019 är de totala räntekostnaderna 2,1 mnkr.

Tabellen och grafen nedan visar förändring i räntekostnader på en portfölj inklusive refinansieringsantaganden vid en parallell höjning av hela räntekurvan med 100 bp (1 %).

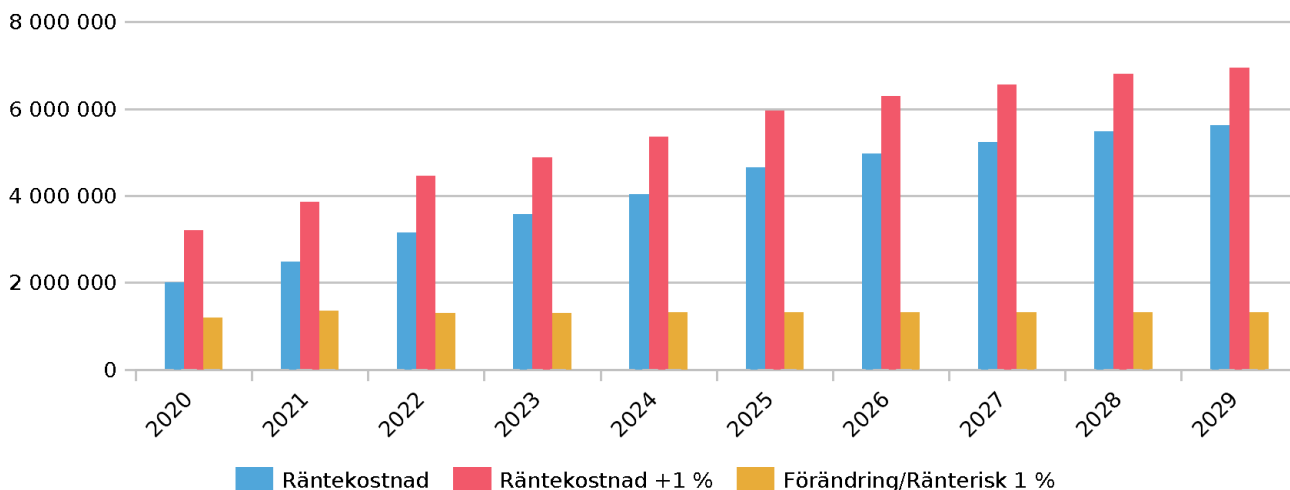
Period	Räntekostnad	Räntekostnad +1 %	Förändring/Ränterisk 1 %
2020	2,004,471	3,202,938	1,198,467
2021	2,491,493	3,851,455	1,359,962
2022	3,155,353	4,458,745	1,303,392
2023	3,581,433	4,889,982	1,308,549
2024	4,040,143	5,358,212	1,318,070
2025	4,647,310	5,966,967	1,319,657
2026	4,969,196	6,291,044	1,321,848
2027	5,241,038	6,562,754	1,321,716
2028	5,474,549	6,799,730	1,325,180
2029	5,626,450	6,949,000	1,322,550

Tabell 13 Förändring i Herrljunga kommunkoncerns räntekostnader inklusive refinansieringsgrad

Denna förändring med 100 bp (1 %) skulle potentiellt leda till 1,198,467 kr högre räntekostnad under innevarande år och upp till totalt 13,099,390 kr över de kommande 10 åren.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning



Tabell 14 Räntekänslighete på långfristiga skulder

Herrljunga kommun har ingen låneskuld.

Likviditet

Likviditeten speglar kommunens kortfristiga betalningsberedskap. De löpande utgifterna måste kunna betalas med antingen de månatliga skatteinbetalningarna, avgifter och ersättningar eller andra omsättningsbara tillgångar.

Kassalikviditeten som mäter förhållandet mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder uppgår i bokslutet 2019 till 64,6 procent, vilket är en minskning från 2018 med 10,7 procentenheter. Detta beror på minskad utgående balans i kassa och bank mot ökad utgående balans av kortfristiga skulder.

Borgensåtagande

En post som redovisas inom linjen är kommunens borgensåtaganden. Borgensåtaganden är förknippade med risk och därför är det viktigt att analys görs vid varje enskild förfrågan om borgensförbindelse. Stora borgensåtagande kan innebära en finansiell risk för kommunen i form av övertagande av lån eller att aktieägartillskott till bolag måste lämnas för att bolaget ska överleva finansiellt. När borgensåtagande ska beaktas är det dock lika viktigt att analysera innehållet i åtagandet som storleken.

Den största risken uppstår i de borgensåtaganden som inte har några väsentliga tillgångar att realisera vid betalningssvårigheter, vanligtvis föreningar. Detta har Herrljunga kommun beskrivit i en upprättad policy för borgensförbindelser. Herrljunga kommuns borgensåtaganden uppgick vid årsskiftet 2019 till 392,1 mnkr vilket var en minskning med 4,7 mnkr mot 2018. Minskning beror på främst på minskat borgensåtagande för Herrljunga bostäder om 3,0 mnkr. Av den totala andelen borgensåtaganden består borgensåtaganden till föreningar av 3,0 mnkr vilket motsvarar 0,8 procent. Borgensåtagandena till föreningarna är korta, beloppen är begränsade och därför anses inte dessa utgöra någon väsentlig risk.

Händelser av väsentlig betydelse

Kommunkoncernen

Under 2019 tillträdde ny styrelsen för Nossan Förvaltningsaktiebolag. 2019 har varit händelserikt för fjärrvärmens. Solör Bioenergi har tagit över som värmeleverantör till Herrljunga tätort och Gäsene mejeri har börjat leverera värme till Gäsenegården via nybyggd kulvert vilket inneburit att den lokala panncentralen i Gäsenegården kunnat stängas ner.

Under året har 10 stycken anslutningar av varierande karaktär genomförts, panncentralen Sågen har anslutits till VA-nätet, bostadsområdet Vreta har fått förstärkt leveranssäkerhet genom nu rundmatning för dricksvatten och luftanordningarna i Herrljunga och Annelunds avloppsreningsverk är uppgraderade med förstärkt rening och minskad energiförbrukning som följd.

Stadnätverksamheten har under året byggt klart fibernätet i Herrljunga tätort. Sedan tidigare var fibernäten i Ljung-Annelund och på landsbygden klara. Med enstaka undantag har alla som önskat nu fått en fiberförbindelse till sin fastighet.

Hyresförhandlingar för 2019 genomfördes i februari månad. Förhandlingarna var påkallade av Herrljungabostäder AB som yrkade på en höjning på 3,9 procent på utgående totalhyror. Efter gemensamma och enskilda överläggningar med Hyresgästföreningen blev det en överenskommelse om en höjning på 2,5 procent från och med den 1 april. En ytterligare förhandling med Hyresgästföreningen. Påkallades under juni månad. Den gällde åtta fastigheter (150 lägenheter) där en bruksvärdering också gjordes. Herrljungabostäder AB yrkade på en hyreshöjning på 10 procent på dessa fastigheter. Detta på grund av att hyresnivåerna låg mycket lågt gentemot övriga hyresnivåer i beståndet hos Herrljungabostäder AB. Efter besiktningar av lägenheter och bruksvärdesförhandling blev höjningen av hyran under en 3-årsperiod 7,5 procent på fem fastigheter samt 9 procent på tre fastigheter.

Herrljunga kommun

Enligt beslut i Kommunfullmäktige 2018-06-19 § 86 ska Herrljunga kommun tillämpa fullfondering av pensionsskulden. Beslutet innebär att ansvarsförbindelsen från och med 2019-01-01 har lyfts in i balansräkningen. Den skuld som är intjänad innan 1998 är medtagen i ansvarsförbindelsen som lyfts in i balansräkningen. Den pensionsskuld som är uppkommen efter 1998 är till stora delar försäkrad. Under rubriken avsättningar för pensionsskuld är den särskilda löneskatten bokförd som är beräknad på pensionsskuld. Fullfonderingen innebär för resultatet i helåret minskade kostnader för kommun om 3 223 tkr.

Under verksamhetsåret 2019 har Herrljunga Kommun anställd en ny kommunchef och Kommunstyrelsen tillsatte en ny ordförande.




Herrljunga kommun har under 2019 bytt pensionsleverantör från KPA till Skandia.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten







Måluppföljning

Herrljunga kommun har antagit sex stycken visionsmål med underliggande prioriterade mål. Nedanstående tabeller redovisar respektive prioriterat mål med kommentar från förvaltningarna. En mer detaljerad läsning kring måluppfyllelsen går att ta del i respektive nämnds verksamhetsberättelse.

Följande symboler används för att visa om målet är uppfyllt:




Målet är uppfyllt  Målet är delvis uppfyllt  Målet är inte uppfyllt 

Herrljunga kommun är en kommun där det är gott att leva!

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 191231	Kommentar
KS	1:1 Antal bostäder, lägenheter och småhus ska öka.		Under 2019 har 16 st nya enbostadshus fått startbesked. 2 lägenheter och 18 enbostadshus har färdigställts (slutbesked).
KS	1:2 Andel av befolkningen inom åldersgruppen 25-40 år ska öka.		Ökning om 0,7 procentenheter mot föregående år.
BN	1.1 Alla barn och elever ska känna sig trygga och kunna utvecklas så att de kan förverkliga sina drömmar med tro på sig själva.		Hög ambitionsnivå på några av indikatorerna, nära att nå alla. Andel trygga elever ökar något, boklånen har gått ned.
BN	1.2 Herrljunga kommuns kulturutbud ska vara rikt och varierat.		Fler kulturarrangemang har arrangerats under året.
SN	1:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälsofrämjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.		Antalet avvikelser på grund av utebliven insats minskar. Såväl förtroendet för personalen som delaktigheten i utförande inom såväl hemtjänst och särskilt boende ökar.
TN	1:1 Försäljningen av tomter för bostadsändamål ska öka.		Under 2019 har 10 tomter sålts.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

TN	1:2 Så många som möjligt i kommunen ska ha ett aktivt föreningsliv.		Antalet barn och ungdomar visar en nedåtgående trend när det gäller förenings-aktiviteter över landet generellt och i Herrljunga går siffrorna ner ytterligare 6,5% från föregående år.
BMN	1:1 Serviceföretag ska vara säkra ur hälsoskyddssynpunkt.		Alla livsmedelsverksamheter utom en har fått ett besök. Alla hälsoskyddsverksamheter har besökts enligt tillsynsplan.
BMN	1:2 Herrljunga kommun ska ha en väl fungerande räddningstjänst.		Verksamheten har under 2019 fungerat bra. Antal larm/händelser har minskat.

Tabell 15 Kommunens prioriterade mål för att vara en kommun där det är gott att leva och kommentarer kring målens uppfyllnad.

Herrljunga kommun är en långsiktigt hållbar kommun!

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 191231	Kommentar
KS	2:1 Tätorter och byar planeras och bebyggs på ett sådant sätt att energi och bränslen kan användas effektivt.		Antalet planerade bostäder genom detaljplaner uppgår till 90 stycken vilket är 20 stycken fler än målet för 2019. Ingen uppgift om installerad effekt per capita har tagits fram för 2019.
KS	2:2 Verka för ungdomssysselsättning under lov och ferier.		Uppfylld och en extra feriearbetare fick en plats. Få ansökningar inkom om Ferieentreprenörer.
BN	2:1 All pedagogisk verksamhet arbetar med frågor om hållbarhet och miljöansvar.		Digitaliseringen går framåt, inkludering i avfallssorteringen behöver stärkas.
SN	2:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälsofrämjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.		Går inte att besvara på grund av tekniska problem med medarbetarenkäten. Enkäten kommer att göras om under 2020.
TN	2:1 Kommunens fastighetsdrift ska bli mer energieffektiv.		Energiförbrukningen har sjunkit jämfört med föregående år men målet för året uppnåddes inte.






Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

TN	2:2 Andelen hållbara livsmedelsinköp ska öka.		Andelen miljömärkta livsmedel har ökat från föregående år. Målet med andel ekologiska livsmedel enligt kostpolitiska programmet uppnås ej. Närproducerat prioriteras.
BMN	2:1 Antal bostäder inom 1 km från Herrljunga tågstation ska öka.		16 st nya enbostadshus har fått startbesked, 2 lägenheter och 18 enbostadshus har färdigställt (slutbesked).
BMN	2:2 Gödande ämnen i mark och vatten ska inte ha någon negativ inverkan på människors hälsa eller den biologiska mångfalden.		En stor mängd enskilda avloppsanläggningar som tidigare varit bristfälliga har åtgärdats under 2019.









Tabell 16 Kommunens prioriterade mål för att vara en långsiktigt hållbar kommun och kommentarer kring målens uppfyllnad.

Herrljunga kommun har en tydlig och välkomnande VI-känsla!

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 191231	Kommentar
KS	3:1 Andel medborgare som rekommenderar andra att flytta till Herrljunga ska öka.		Antal nettoflyttade inom Herrljunga kommun uppgår till nio stycken, vilket är tre färre än föregående år.
KS	3:2 Förbättra förutsättningarna för mötesplatser i Herrljunga kommun.		Antalet folkhälsoaktiviteter och besökare på fritidsgården har ökat mot 2019 mot 2018. Dock har antalet besökare på familjecentralen minskat.
BN	3.1 Alla barn och elever ska utveckla förmågan att arbeta i demokratiska arbetsformer.		Nedåt bland elevernas upplevelse om lärarnas hänsyn till dem. Vårdnadshavarnas nöjdhet med normer och värden 99 procent.
BN	3.2 Förskola, fritidshem och skola som präglas av god tillgång och hög kvalitet.		Bra personaltäthet, nöjda vårdnadshavare. Nedåt i antagningen på Kunskapskällan jämfört med 2018 och meritvärdet.
BN	3:3 Förbättra integrationen av nyanlända med positiva effekter på samhällsutveckling genom medverkan och delaktighet av anställda och medborgare.		Tiden för genomförd utbildning vid SFI har effektiviserats under det senaste året och klarar ny målindikatorn.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten









SN	3:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälso-främjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.		De enskilda upplever att de blir bemötta på ett bra sätt. Detta har ökat sedan 2018 och ligger på 98 %.
SN	3:2 Förbättra integrationen av nyanlända med positiva effekter på samhällsutveckling genom medverkan och delaktighet av anställda och medborgare.		Saknar centralt beslutad målindikator. Enheterna arbetar för att förbättra indikatorn.
TN	3:1 Lyfta fram och marknadsföra marknaden och torgen i Herrljunga.		Antalet marknadsstånd har minskat något.
TN	3:2 Fördjupat samarbete mellan förvaltningen och mellan nämnder.		Målet har inte följts upp under året.
TN	3:3 Förvaltningens anställda ska vara goda ambassadörer för förvaltningen och kommunen.		Målet har inte följts upp under året.
TN	3:4 Förbättra integrationsarbetet med positiva effekter på samhällsutveckling genom medverkan och delaktighet av anställda och medborgare.		Informationsmaterial har anpassats till internationella symboler mm.
BMN	3:1 Antalet bostäder i kommunen ska öka.		Antalet har ökat under 2019 men ökningen är mindre än målsättningen.
BMN	3:2 Antalet attraktiva bostadsområden i kommunen ska öka.		Detaljplan för bostäder Horsby etapp II ger möjlighet till 50 st nya bostäder och Dpl Hagen 40 st. Industriområde Sleipner 20 (1 tomt) och del av Ölltorp 1:13 Vreta 13:1 (4 tomter).

Tabell 17 Kommunens prioriterade mål för att vara en kommun med VI-känsla och kommentarer kring målens uppfyllnad.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16


Förvaltningsberättelse/Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Herrljunga kommun har ett dynamiskt och lokalt förankrat näringsliv!

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 191231	Kommentar
KS	4:1 Samarbetet gymnasieskola - näringsliv ska stärkas.		Att bli rankade som nummer 4 i Sverige av rikets 290 kommuner är en försämring jämfört med föregående år då Herrljunga legat 2. Utifrån Målvärdet är det dock fortfarande väldigt högt och det finns endast en marginell förbättringspotential.
KS	4:2 Företagsklimatet ska förbättras.		Varje år presenterar Svenskt Näringsliv en ranking av företagsklimatet i Sveriges 290 kommuner. 2019 placerar sig Herrljunga kommun på plats nummer 27, vilket är en förbättring med 9 placeringar jämfört med 2018.
BN	4.1. Barn och elever ska stimuleras redan i tidiga år för att utveckla ett entreprenöriellt lärande.		Ligger strax under det angivna målet. Praktik åter obligatoriskt i högstadiet.
BN	4.2. Invånare i kommunen ska ha ett minskat beroende av försörjningsstöd.		Ligger strax under målet för vuxenutbildningen.
SN	4:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälsofrämjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.		Antalet personer som gått från försörjningsstöd till egen försörjning har ökat sedan 2018 dock har målet inte nåtts fullt ut.
TN	4:1 Köp av industrimark ska underlättas.		Ytterligare industrimark behöver införskaffas.
TN	4:2 Industrimark ska marknadsföras.		Marknadsföring har skett genom Fokus.
BMN	4:1 Underlätta för företag att följa miljöbalken.		18 av 23 industrier som betalar årlig avgift har haft tillsynsbesöks. Av de anmälnings-pliktiga lantbrukarna är det 6 av 19 som haft tillsynsbesök. Övrig planerad tillsyn av lantbruk har i stort sett genomförts.




Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

BMN	4:2 Underlätta för företag att använda förnybar energi och att använda energi effektivare.		Energirådgivning har skett motsvarande den mängd timmar som beviljats från energimyndigheten.
-----	--	---	---



Tabell 1811 Kommunens prioriterade mål för att vara en kommun med med ett dynamiskt och lokalt förankrat näringsliv och kommentarer kring målens uppfyllnad.

Herrljunga kommun har en välskött kommunal ekonomi!

Prioriterat mål	Uppfyllt per 191231	Kommentar
5:1 Det årliga resultatet ska under en rullande treårsperiod uppgå till 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag.		Resultatet för 2019 och de två tidigare årens resultat uppnår 3,0 procent av skatteintäkterna och generella bidrag.
5:2 Investeringarna ska över en rullande femårsperiod finansieras med avskrivningsmedel samt årens resultat.		Självfinansieringsgraden för resultatet 2019 och de fyra tidigare åren är 74,5 procent. Målet är ej uppfyllt för 2019.
5:3 För att undvika urholkning av det egna kapitalet ska soliditeten inte understiga 35 procent.		Soliditeten för 2019 är 41,1 procent och därmed är målet uppfyllt för året.

Tabell 19 Kommunens prioriterade mål för att vara en kommun med välskött kommunal ekonomi och kommentarer kring målens uppfyllnad.

Herrljunga kommun arbetar i enlighet med det av kommunfullmäktige fastställda personalpolitiska programmet.

Prioriterat mål	Uppfyllt per 191231	Kommentar
6:1 Sjukfrånvaron ska minska		Under 2019 var var sjukfrånvarotiden i procent av ordinarie arbetstid 5,9 procent, vilket är en oförändrad nivå jämfört med föregående år. Målet att minska sjukfrånvaron är därmed inte uppfyllt.
6:2 Andelen heltidsanställda ska öka		Under 2019 har andelen heltidsanställda ökat med 3 procentenheter. Målet för 2019 är uppfyllt.

Tabell 20 Kommunens prioriterade mål för att uppnå fastställt personalpolitiskt program och kommentarer kring målens uppfyllnad.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Lagstiftarens allmänna utgångspunkt är att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som de konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Det som anges som en norm är att överskottet måste vara tillräckligt stort för att motsvarande servicenivå ska kunna garanteras även för nästkommande generation, utan att det ska behöva uttaxeras en högre skatt.

Resultat och ekonomisk ställning

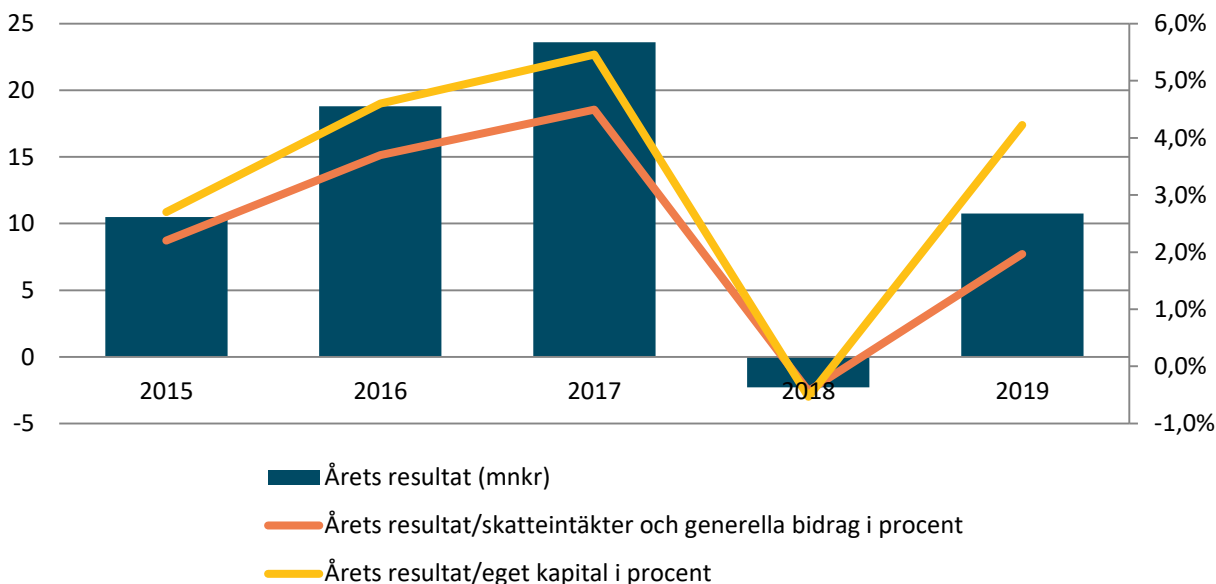
Koncernen Herrljunga kommuns resultat för 2019 blev 18,8 vilket, jämfört med föregående års resultat, är en förbättring 10,5 mnkr. Detta beror främst på den resultatförbättring som Herrljunga kommun haft mellan åren 2018 och 2019. De totala avskrivningskostnaderna för kommunkoncernen uppgår till 43,2 (42,5) mnkr. Kommunkoncernens verksamhetskostnader uppgår till 739,6 (737,1) mnkr. Kostnadsökningen beror främst på lönekostnader samt övriga kostnader.

Enligt kommunallagen skall kommuner verka för god ekonomisk hushållning. En vedertagen tolkning av nämnda begrepp är att ett årsresultat bör uppbå till 2,0 procent av skatteintäkter och generella bidrag.

Årets resultat och god ekonomisk hushållning

Finansiellt mål: *Resultatet skall under en treårsperiod uppgå till minst 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag.*

Årets resultat



Tabell 21 Kommunens resultat i mnkr, av det egna kapitalet och av skatteintäkterna för de senaste fem åren, 2015-2019. Från 2019 är det egna kapitalet minskat med pensionsförbiktelsen.

Resultatet för 2019 uppgår till 10,8 mnkr jämfört med budgeterat 8,8 mnkr. Jämfört med föregående år är årets resultat en förbättring med 13,1 mnkr.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

I förhållande till skatteintäkterna och generella statsbidrag uppgår årets resultat till 2,0 procent, vilket innebär att målsättningen för det enskilda året om 2 procent har infriats.

Under den senaste treårsperioden har kommunens resultat uppgått till 2,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket följer kommunens finansiella resultatmål. Under en längre period, fem år, redovisar kommunen sammantaget resultat på 2,4 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

För 2019 uppvisar nämnderna tillsammans med politisk verksamhet en positiv avvikelse på 2,9 (5,9) mnkr. Socialnämnden redovisar ett underskott på 3,3 mnkr och Kommunfullmäktige har ett underskott på 0,2 mnkr men övriga nämnder redovisar positiva avvikelser mot budget.

Årets kostnader för pensioner inklusive särskild löneskatt har under året uppgått till 30,3 (39,8) mnkr, vilket jämfört med 2018 är en minskning med 9,4 mnkr. Årets avskrivningskostnader uppgår till 19,8 (19,7) mnkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till totalt 546,7 (529,9) mnkr vilket överstiger budgeten med 2,1 mnkr.

Intäkter

Intäkterna består av skatteintäkter och generella statsbidrag men även av intäkter från verksamheterna och uppgår till totalt 670,0 (664,3) mnkr. Av intäkterna kommer 82 procent från skatteintäkter och generella statsbidrag. Resterande intäkter kommer från taxor och avgifter 3 procent, försäljningar av verksamheter 3 procent, driftbidrag 8 procent, hyror och arrenden 1 procent och övrigt 4 procent.

Kostnader

För 2019 uppgick verksamheternas kostnader till 640,4 (647,8) mnkr. Av kommunens kostnader utgör 60 procent arbetskraftskostnader, vilket är en något lägre andel jämfört med 2018. Näst efter arbetskraftskostnader kommer övriga kostnader med 18 procent och därefter entreprenad och köp av verksamhet som står för 12 procent av kostnaderna. Löner och arvoden hade en kostnadsökning med 5,8 mnkr jämfört med samma period föregående år, dock minskade kostnaderna för pensioner inkl särskild löneskatt med 9,4 mnkr. Fullfonderingens resultatpåverkan 2019 var – 3,2 mnkr.

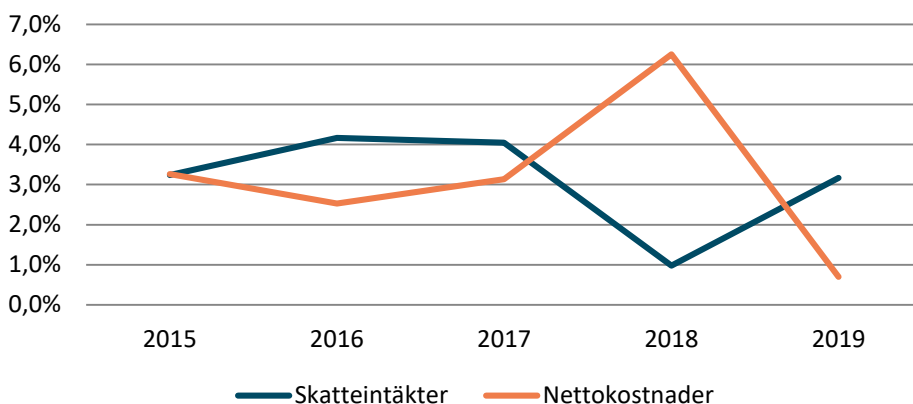
Avskrivningar

Årets avskrivningskostnad uppgår till 19,8 (19,7) mnkr. Avskrivningskostnadens andel av skatteintäkter och generella statsbidrag är 3,6 procent, vilket är något under den genomsnittliga andelen under en tioårsperiod. Med stora investeringsbehov kommer denna andel att öka under kommande år vilket ger mindre utrymme till verksamhetens övriga behov.

Verksamhetens nettokostnad

En grundläggande förutsättning för god ekonomisk hushållning är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader. Ett sätt att belysa detta är att analysera den årliga förändringen av skatteintäkter och generella statsbidrag i förhållande till verksamhetens nettokostnader. Verksamhetens nettokostnader bör därför inte öka i snabbare takt än skatteintäkter och generella statsbidrag.

Årlig förändring av skatteintäkter resp nettokostnad i procent



Tabell 2212 Förändring av skatteintäkter och nettokostnaden de senaste fem åren, 2015-2019.

Av diagrammet framgår en skaplig följsamhet mellan årlig förändring av skatteintäkter kontra verksamhetens nettokostnader åren 2014-2017 för att under 2018 skilja sig åt. Anledningen till detta var bland annat höga kostnader för FÅP samt högre kostnader för avveckling av EKB-boenden. 2019 var effekten den motsatta jämför med föregående år, vilket var bidragande orsak till det positiva resultatet.

För att stärka ekonomin under kommande år är det angeläget att ökningstakten av verksamhetens nettokostnader begränsas i förhållande till ökningstakten för skatteintäkterna och generella statsbidrag.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkternas utveckling	2015	2016	2017	2018	2019
Miljoner kronor	484,2	504,4	524,8	529,9	546,7
Procent	3,2	4,2	4,0	1,0	3,2

Tabell 2313 Utvecklingen av skatteintäkter de senaste fem åren, 2015-2019.

Skatteintäkter och generella statsbidrag är kommunens dominerande inkomstkälla och svarade 2019 för 82 procent av kommunens intäkter. Den primärkommunala skattesatsen för Herrljunga kommun uppgår till 21,94. Skattekraften i Herrljunga kommun uppgår i dagsläget till 89 procent av riksgenomsnittet vilket är samma som föregående år

Jämfört med föregående år ökade summan av skatteintäkter och statsbidrag med 16,8 mnkr eller med 3,2 procent. Skatteintäkterna och statsbidragen uppgår för 2019 till 546,7 mnkr. Av totala skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår skatteintäkter från Herrljunga kommuns eget skatteunderlag till 429,7 mnkr (78,6 procent). Resterande 117,0 mnkr eller 21,4 procent är summan av inkomst- och kostnadsutjämning samt LSS-utjämning.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

I denna summa för generella statsbidrag ingår också följande:

- Statsbidrag avseende flyktingmottagande ("Välfärdsmiljarderna"): 3,0 mnkr.
- Tillfälligt bidrag från regeringen avseende ensamkommande barn som fyller 18 år: 0,3 mnkr.

Under den senaste femårsperioden har skatteintäkternas årliga förändringar varierat kraftigt vilket hänger samman med årliga förändringar i konjunkturen. När konjunkturen mattas av dämpas även skatteintäkternas ökningstakt.

Finansnetto

Årets finansiella kostnader uppgår till 0,5 (0,9) mnkr. Av dessa beror 0,3 mnkr på ränta på pensionsskuld. Övrigt består av bankkostnader och räntekostnader av olika slag. Kommunens finansiella intäkter redovisas till 1,5 mnkr och består av utdelningar och ränteintäkter från Kommuninvest (0,7 mnkr), borgensavgift från koncernföretag (0,4 mnkr) samt övrigt såsom ränteintäkter från kundfordringar och övriga borgensavgifter. Finansnettot blev 0,9 mnkr vilket är 0,2 mnkr högre än budgeterat. Kommunen har under året inte haft några externa lån.

Pensionskostnader

Pensionskostnader (mnkr)	2018	2019
Pensionsavgift individuell del	14,0	13,5
Pensionsförsäkring FÅP	9,2	5,0
Pensionsförsäkring övrigt	-0,0	-0,0
Löpande pensionsutbetalningar	8,3	8,3
Förändring pensionsavsättning	0,1	-2,8
Särskild löneskatt	7,9	6,2
Förvaltningsavgifter	0,2	0,1
Totalt	39,8	30,3
varav fullfonderingens resultatpåverkan för 2019		-3,2

Tabell 24 Kommunens pensionskostnader för åren 2018-2019.

Sedan 1998 finns kostnaderna för medarbetarnas tjänstepensioner i redovisningen och den under året upparbetade kostnaden betalas under året som en pensionsavgift. För 2019 är detta belopp 13,5 mnkr exklusive löneskatt vilket är något lägre jämfört med 2018. Under året uppgår kostnaderna för nu löpande utbetalade pensioner, t.ex. ålderspension, efterlevandepension m.m. till 8,3 mnkr exklusive löneskatt, vilket motsvarar beloppet 2018. Den totala summan för pensionskostnaderna 2019 uppgår till 30,7 mnkr, vilket är 9 mnkr lägre än föregående år.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

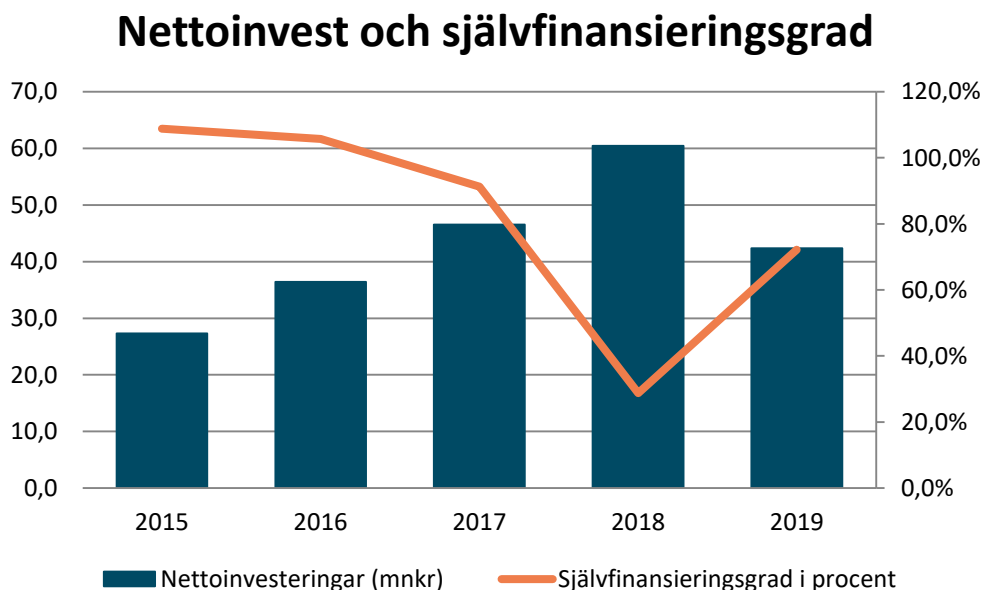
Medarbetare över en viss lönenivå är även berättigade till en förmånsbestämd ålderspension. Enligt beslut i kommunstyrelsen är denna pension finansierad genom försäkring. Detta sker antingen genom att medarbetare erbjudas att välja en alternativ pensionslösning eller genom kollektiv försäkring av denna utfästelse. Försäkringskostnaden för 2019 är 5,0 (9,2) mnkr exklusive löneskatt och är den största förklaringen till minskade pensionskostnader. Detta beror på att kommunen 2018 fick betala engångspremier på totalt 6,1 mnkr exklusive löneskatt. Summan för engångspremier 2019 var endast 0,7 mnkr. Herrljunga kommun har under året bytt pensionsleverantör från KPA till Skandia. Ifrån Skandias underlag är även en kostnad för upplupen pensionsförsäkring på 2,1 mnkr uppbokad. Generellt har kostnaden i övrigt minskat. Skillnaden mellan åren för den förmånsbestämda ålderspensionen inklusive löneskatt är en minskning på 5,2 mnkr.

För 2019 har Herrljunga kommun tagit beslut om att tillämpa fullfondering av sin pensionsskuld och därmed lyft in ansvarsförbindelsen i balansräkningen. Fullfonderingen ger en minskning av pensionsavsättningen med 2,6 mnkr med en minskad kostnad för särskild löneskatt på 0,6 mnkr. Fullfonderingens resultatpåverkan är totalt en minskad kostnad på 3,2 mnkr.

Överskottsmedel för försäkring hos KPA uppgår till 1,8 mnkr.
Överskottsmedel för försäkring hos Skandia uppgår till 0,0 mnkr.

Investerings- och exploateringsverksamhet

Finansiellt mål: *Investeringar skall självfinansieras under en femårsperiod.*



Tabell 25 Nettoinvesteringar och självfinansieringsgraden de senaste fem åren, 2015-2019.

Årets nettoinvesteringar uppgår till 42,4 (60,5) mnkr vilket understeg budgeten med 97,8 mnkr. Investeringsutgifter har egenfinansierats till 72,2 (28,7) procent.

De större investeringsutgifterna under 2019 har bestått av tillbyggnad av Horsby förskola/skola samt investeringar i projektet för genomförandet av ny IT-plattform. Under perioden (2015 – 2019)

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

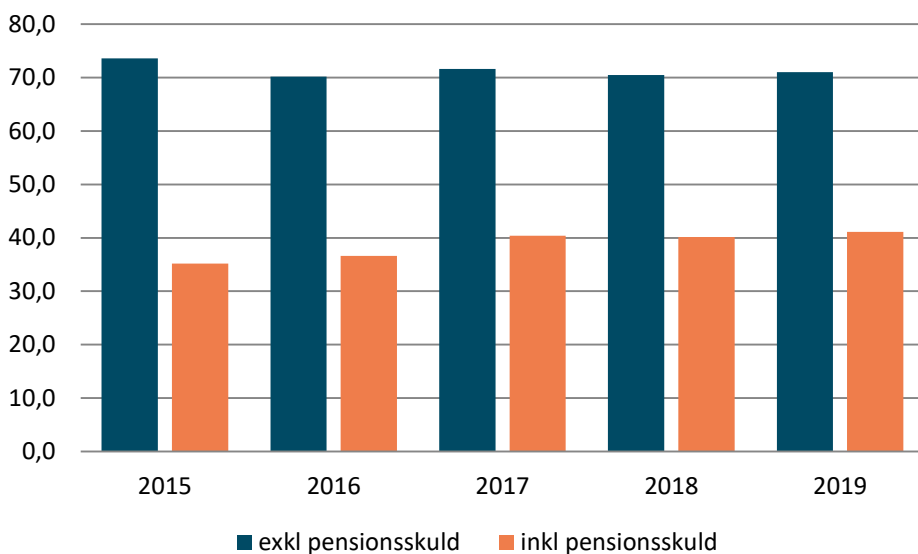
Förvaltningsberättelse/God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

har investeringsutgiften uppgått till 213,1 mnkr. Under samma period har kommunens resultat genererat egna medel som uppgått till 158,7 mnkr. Självfinansieringsgraden har uppgått till 74,5 procent vilket innebär att det långsiktiga målet om full självfinansiering inte har infriats. Detta beror på ökade investeringsutgifter de senare åren.

Soliditet

Finansiellt mål: *Soliditeten skall inte understiga 35 procent.*

Soliditet i procent



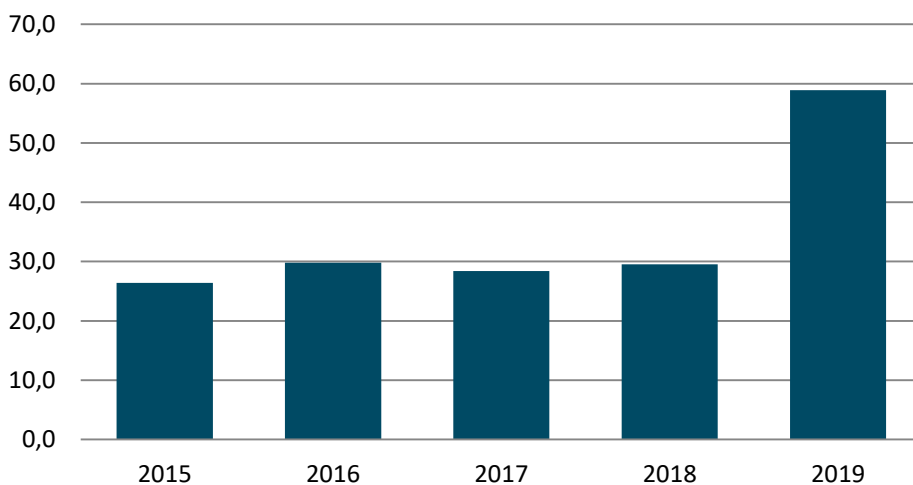
Tabell 26 Soliditeten exkl och inkl pensionsskulden de senaste fem åren, 2015-2019.

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella styrka. Den visar hur mycket av tillgångarna som har finansierats med egna medel. Soliditeten har under senaste fem åren varierat mellan 30 och 41 procent. Under 2019 ökade tillgångarnas värde med 9,6 mnkr, det egna kapitalet minskade med 175,5 mnkr. Minskningen av det egna kapitalet beror på att Kommunfullmäktige tagit beslut att 2019 inför fullfonderingar av ansvarsförbindelsen, ett beslut som resulterade i en minskning av soliditeten. 2019 års soliditet uppgår till 41,1 procent vilket är 1 procentenhet bättre än föregående år om man räknar föregående års soliditet inkl pensionsskulden. Det finansiella målet är infriat.

Om ansvarsförbindelse på 185,4 mnkr medtogs i balansräkningen skulle soliditeten för 2019 vara 71 procent.

Skuldsättningsgrad

Skuldsättningsgrad i procent



Tabell 27 Skuldsättningsgraden de senaste fem åren, 2015-2019. För 2019 innehåller Herrljunga kommuns skulder pensionsförpliktelsen.

Den andra sidan av soliditeten är skuldsättningsgraden som beskriver hur stor del av tillgångarna som finansierats med främmande kapital. Skuldsättningsgraden har under året ökat något, från 29,5 till 58,9 procent. Detta på grund av att kommunen 2019 införde fullfondering av pensionsförpliktelsen. De långfristiga skulderna är för de investeringsbidrag som mottagits 2018 och 2019.

Kommunkoncernens långfristiga skulder uppgår till 404,8 mnkr vilket kan jämföras med 406,5 mnkr föregående år. Minskningen med 1,7 mnkr beror på amortering av lån som ett av dotterbolagen gjort under året.

Budgetföljsamhet

En grundläggande förutsättning för att uppnå en god ekonomi och tillfredsställande kontroll över verksamheten är att nämnderna klarar av att bedriva sin verksamhet inom tilldelade kommunbidrag. Tabellen nedan beskriver budgetavvikelsen dels för kommunen som helhet i form av resultat efter finansnetto i förhållande till budget och också nämndernas utfall i förhållande till kommunbidraget.

Budgetföljsamhet (mnkr)	2015	2016	2017	2018	2019
Budgetavvikelse årets resultat	-2,7	7,9	12,3	-14,2	1,9
Budgetavvikelse nämnder	7,2	14,9	6,4	4,7	2,8

Tabell 28 Budgetföljsamheten för nämnderna och kommunen som helhet de senaste fem åren, 2015-2019.

För 2019 har budgetföljsamheten för nämnderna för kommunen som helhet varit god. Kommunens resultat avviker positivt med 1,9 mnkr från budgeten. Detta beror framförallt på lägre avskrivningskostnader än vad som varit budgeterat, en effekt på 5,5 mnkr samt att utjämning och generella statsbidrag blev 1,7 mnkr högre än budgeterat. För nämnderna är det framförallt Teknisk nämnd, Kom-

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Balanskravsresultat

munstyrelsen och Bildningsnämnden som bidrar till den positiva budgetavvikelsen. Nämnderna har haft en positiv budgetföljsamhet de senaste fem åren medan kommunens budgetföljsamhet har skiftat. Månatliga ekonomiska uppföljningar och analyser har bidragit till nämndernas goda budgetföljsamhet.

Balanskravsresultat

I Kommunallagen regleras att om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande tre åren. Om synnerliga skäl finns kan fullmäktige besluta att reglering ej ska ske.

Kommunallagen ger möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en Resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt. Kommunfullmäktige i Herrljunga Kommun beslutade i november 2013 att tillämpa principerna för resultatutjämningsreserv samt att avsättning kan göras för den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. Avsättning till RUR har gjorts 2013 med 6,0 mnkr och 2017 med 12,0 mnkr.

Herrljunga Kommun har sedan tidigare år inget negativt balanskrav att återställa och för 2019 har balanskravet uppfyllts.

Balanskravsavstämning (mnkr)	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	10,8
Samliga realisationsvinster	-0,3
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-
Resultatpåverkan fullfondering	-3,2
Årets resultat	7,2
Medel till resultatutjämningsreserv	-
Medel från resultatutjämningsreserv	-
Årets balanskravsresultat	7,2

Tabell 29 Balanskravsavstämning för året 2019.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Väsentliga personalförhållanden

Väsentliga personalförhållanden

Personalredovisningen syftar till att tydliggöra hur kommunen under året har arbetat med personalfrågorna. Utgångspunkt för arbetet är kommunens personalpolitiska program samt Servicenämndens beskrivna uppdrag och mål för stödfunktionen Personalavdelningen.

Under 2019 har arbetet inriktats mot de personalpolitiska målen – att sänka sjukfrånvaron och att öka andel anställda på heltid.

De politiska målen 2019 anger:

- Minska personalens sjukfrånvaro
- Öka andel anställda på heltid

Personalstruktur

Kommunens anställda är i tjänsteorganisationen uppdelade i fem förvaltningar – Kommunstyrelsen, Socialförvaltningen, Bildningsförvaltningen, Tekniska förvaltningen samt Bygg och Miljöförvaltningen. Per 2019-11-30 uppgick det totala antalet månadsanställda till 855 personer vilket är en minskning med 42 personer jämfört med 2018. Fördelningen mellan män och kvinnor ligger kvar på samma nivå som tidigare år. Andel heltidsanställda har ökat med 3 procentenheter och ökar både bland kvinnor och män. Att antal heltidsanställda har ökat följer projekt heltids vision om fler heltidsarbetare.

Månadsavlönad personal	2018	2019
Antal månadsavlönade	897	855
Antal omräknade heltider	812	784
Andel kvinnor i procent	82	80
Andel män i procent	18	20

Tabell 30 Antal månadsavlönad personal åren 2018-2019.

Heltid/deltid tillsvidareanställda i procent	2018	2019
Andel heltidsanställda	68	71
varav kvinnor	65	68
varav män	82	84

Tabell 31 Andelen heltidsanställda åren 2018-2019.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Väsentliga personalförhållanden

Procentuell åldersfördelning av kommunens anställda	2018	2019
20-29	11	10
30-39	20	22
40-49	27	25
50-59	27	28
60-	15	15

Tabell 32 Den procentuella åldersfördelningen åren 2018-2019.

Arbetad tid

Nettoarbetstid är den del av överenskommen arbetstid som utförts efter avdrag för olika typer av frånvaro och utgör tillsammans med övertid och fyllnadstid totalt arbetad tid. Den totala arbetstiden redovisas som årsarbeten (åa). Inom kommunen motsvarar en årsarbetare 165 timmar per månad dvs 1980 timmar per år.

Total arbetstid, timmar omräknad till årsarbetare	2018	2019
Månadsavlönade nettoarbetstid	572,8	567,4
Timavlönade	76,0	70,7
Fyllnadstid	7,0	6,9
Övertid	3,4	3,4
Totalt	659,2	648,4

Tabell 31 Totala årsarbetare omräknat ifrån total arbetstid åren 2018-2019.

Total arbetad tid omräknat till årsarbetare 2019 uppgår 648,4 åa vilket är en minskning med 10,8 årsarbetare i förhållande till 2018. Minskningen av antal årsarbetare har främst skett inom Bildningsförvaltningen motsvarande 7,4 åa.

Jämställdhet

Kvinnor är den största gruppen som arbetar inom kommunens verksamheter. 80,4 procent av de månadsavlönade är kvinnor vilket är en minskning med 1,2 procent i förhållande till 2018. Andelen kvinnliga chefer har minskat mot föregående år med 3 procent och uppgår 2019 till 70 procent av det totala antalet chefer. Under 2019 har en ökning av andelen heltidsanställningar tillsvidare skett både bland kvinnor och män. Fortfarande skiljer sig dock andelen heltidsanställningar mellan könen – 68 procent för kvinnor och 84 procent för männen. Det är främst inom de kvinnodominerade yrkesgrupperna som deltidsanställningar ses. Arbetet med att öka antalet heltidsanställningar fortsätter under 2020.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Väsentliga personalförhållanden

Utbildningsinsatser

HR-enheten har även under 2019 genomfört ett utbildningsprogram för chefer. Dessutom har flera utbildningsinsatser gjorts för medverkande chefer i sjukfrånvaroprojektet inriktat mot hälsa och arbetsmiljö med stöd från Sjuhärads samordningsförbund.

Arbetsmiljö och hälsa

Inom projekt sänkt sjukfrånvaro har flera hälsoinsatser genomförts både på chefs- och medarbetarnivå tillsammans med Vårgårda kommun och ESF-projektet inom Sjuhärads samordningsförbund.

Företagshälsovård

Kommunen anlitar Avonova AB som företagshälsovård. Under 2019 köpte kommunen företagshälsovårdstjänster för cirka 710 tkr vilket är en ökning med ca 128 tkr i jämförelse med föregående år. En stor del av ökningen beror på de nya rutinerna i rehabiliteringsprocessen – att insatser ska sättas in i tidigt stadium.

Personalförmåner

Herrljunga kommun erbjuder sina anställda olika personalförmåner såsom personligt stöd via Falck Healthcare där utnyttjandet sjönk på nytt under 2019, friskvårdserbjudande på 1 000 kr, fria bad, sex extra semesterdagar genom att växla in semesterersättning samt möjlighet att köpa västtrafik-kort via lön.

Nyttjande av friskvårdserbjudande 2019	tkr	Antal
Friskvårdsbidrag 1 000 kr	264,5	288,0
Enskilda bad	43,7	1 590,0
Badkort	103,7	96,0
Totalt	411,9	

Tabell 34 Nyttjat friskvårdserbjudande per tkr och antal.

Nyttjande av företagshälsovård 2019 (tkr)	2018	2019
Frisk	67	130
Risk	285	215
Sjuk	230	365
Totalt	582	710

Tabell 35 Nyttjad företagshälsovård åren 2018-2019.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Väsentliga personalförhållanden

Nyttjande av personalvårdsprogram Falck Healthcare	2018		2019	
	Antal ärenden	Procent	Antal ärenden	Procent
Arbetsrelaterad	9	38	5	31
Privatrelaterad	15	62	9	56
Tilläggstjänster	-	-	2	13
Totalt	24	100	16	100

Tabell 36 Nyttjande av personalvårdsprogram Falck Healthcare åren 2018-2019.

Personalvårdsprogram

Personalvårdsprogrammet via Falck Healthcare innebär att de anställda kan få stöd och hjälp med sina problem och därmed förebygga ohälsa och sjukdom. Herrljunga kommun har anmält 800 antal anställda som omfattas av tjänsten och 2019 har 16 anställda utnyttjat stödet vilket ger en sökfrekvens på knappt 2 procent beräknad på årsbasis. Det är nio färre anställda som utnyttjat stödet 2019 i jämförelse med 2018.

Frisknärvaro

Med frisknärvaro menas hur stor andel av de anställda som inte haft någon sjukfrånvaro alls registrerad under året. Andelen långtidsfriska har minskat med 1,7 procentenheter mellan 2018 och 2019.

Frisknärvaro – procentuell fördelning	2018	2019
Kvinnor	32,3	30,8
Män	47,4	44,8
Totalt	35,2	33,5

Tabell 37 Andelen personal utan sjukdagar åren 2018-2019.

Sjukfrånvaro

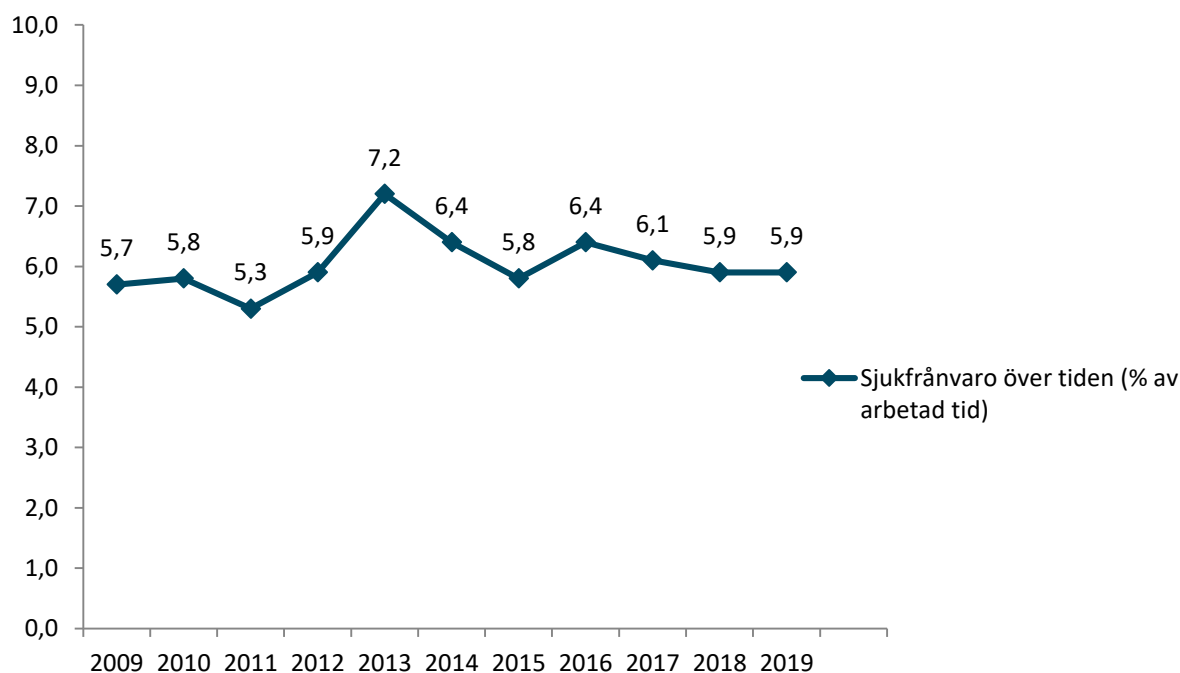
Sjukfrånvaron redovisas i förhållande till ordinarie arbetstid och omfattar även timavlönade. Projekt sänkt sjukfrånvaro som startades upp 2017 avslutades 2019. Under 2019 var sjukfrånvarotiden i procent av ordinarie arbetstid 5,9 procent, vilket är en oförändrad nivå jämfört med föregående år. Det är fortfarande viss skillnad mellan kvinnors och mäns sjukfrånvarotal. Långtidssjukfrånvaron har ökat med 3,7 procent jämfört med 2018.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Väsentliga personalförhållanden

Redovisning av sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid i procent	2017	2018	2019
Total sjukfrånvaro	6,1	5,9	5,9
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	42,1	41,0	44,7
Total sjukfrånvarotid			
för kvinnor	6,6	6,2	6,0
för män	4,2	4,5	5,3
Total sjukfrånvarotid			
-29 år	5,8	4,4	5,3
30-49 år	5,5	5,8	4,8
50- år	6,5	6,6	7,3

Tabell 38 Sjukfrånvaron i förhållande till arbetstid åren 2017-2019.



Tabell 39 Sjukfrånvaro över tid i förhållande till ordinarie arbetstid i % åren 2009-2019.

För att få en bild över hur sjukfrånvaro sett ut över åren kan man i diagrammet ovan se hur sjuktalet har utvecklats under de tio senaste åren. 2009 förändrades sjukförsäkringsreglernas sjukpenning be-

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Väsentliga personalförhållanden

gränsades till 365 dagar – en sk borte gräns infördes. 2012 togs den borte gränsen bort för sjukpenning.

Procentuell redovisning av sjukfrånvaro per yrkesområde	2018	2019
Ledningsarbete	2,6	1,9
Handlägg- och administratörsarbete	6,0	5,9
Vård- o omsorgsarbete	8,2	7,5
Socialt o kurativt arbete	6,0	5,9
Skol- och barnomsorgsarbete	5,0	5,6
Hantverksarbete (vaktm, anlägggararb)	6,7	9,1
Köks- och måltidsarbete	2,8	4,5
Städ-, tvätt- och renhållningsarbete	4,8	3,4
Kultur, turism och fritid	9,1	10,4
Äldreomsorg, funktionsnedsättning m.m.	6,0	5,9

Tabell 40 Sjukfrånvaro inom yrkesområden åren 2018-2019. Under 2018 tillförde SKL ytterligare en grupp för redovisning av statistik där kultur, turism och fritid och äldreomsorg, funktionsnedsättning m.m. tillkom.

Rehabilitering

Sedan 2016 görs en kartläggning av kommunens rehabiliteringsärenden och orsakerna redovisas enligt Försäkringskassans redovisningsmodell. Inriktningsarbetet utifrån projekt Sänkt sjukfrånvaro har varit att starta rehabiliteringsarbetet i tidigt stadium samt att påskynda återgång i arbetet. 2019 års resultat visar att antalet rehabärenden i december är högre än samma period 2018 samt att andelen avslutade rehabärenden har minskat under 2019. Däremot har färre anställda varit sjuka fem eller fler tillfällen under 2019 i jämförelse med 2018 vilket ligger i linje med satsningar inom projekt sänkt sjukfrånvaro. Upprepad korttidsfrånvaro påverkar i hög grad kvalitét i verksamheten, arbetsmiljö och ekonomi. Därför är det av vikt att verksamheterna inriktar sitt arbete på förebyggande arbete och att det finns tydligt utarbetade rutiner för sjukanmälan med chefkontakt i varje sjukanmälan.

Aktuella Rehabärenden nov 2019	Män		Kvinnor		Totalt	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Antal pågående rehabärenden över 3 mån	6	8	20	32	26	40
Antal avslutade rehabärenden över 3 mån under 2019	3	4	32	22	35	26
Antal anställda med 5 eller fler sjukfrånvarotillfällen	18	8	105	104	123	112

Tabell 41 Rehabärenden registrerade i december åren 2018-2019.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Väsentliga personalförhållanden

Orsak till sjukskrivning bland pågående ärenden dec 2019	Män		Kvinnor		Totalt	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Muskel/ skelett	1	2	9	12	10	15
Hjärta, kärl, tumörer	-	-	3	3	3	3
Psykiskt	5	5	6	15	11	20
Övriga	-	-	2	2	2	2
Totalt	6	7	20	33	26	40

Tabell 42 Registrerade orsaker till sjukskrivning åren 2018-2019.

Lönepolitik

Löneöversynsarbetet för 2019 genomfördes under perioden 2018-11-15—2019-11-30. Att processen drog ut på tiden beror på att centralt avtal med Vårdförbundet drog ut på tiden under 2019. Det genomsnittliga löneutfallet för 2019 blev 2,6 procent.

Ekonomi

Herrljunga kommuns totala personalkostnader har minskat med 2,6 mnkr mellan åren 2018 och 2019. Lönekostnaderna har ökat med 5,8 mnkr och arbetsgivaravgifter med 1,1 mnkr. Kostnadsökningen för löner och arvoden beror främst på lönerevisionen för 2019. Att löner och arvoden inte ökar med motsvarande löneutfallet om 2,6% beror främst på att antal månadsavlönade minskat.

Pensionskostnaderna inklusive särskild löneskatt har minskat med 9,4 mnkr.

Sjuklönekostnaderna har ökat med 1,5 mnkr.

Personalkostnader (mnkr)	2018	2019
Löner och arvoden	300,5	306,3
Arbetsgivaravgifter	92,5	93,6
Pensioner inkl löneskatt	39,8	30,3
Totalt	432,8	430,2
varav sjuklönekostnader	5,0	6,6

Tabell 43 Personalkostnaderna åren 2018-2019.

Förväntad utveckling

Herrljunga Kommunkoncern

Den pågående samhällsomställningen av energisystemet har förutsättningar att påverka verksamheterna inom Elnät och Fjärrvärme. Digitaliseringen av samhället är i hög grad beroende av snabba bredbandsförbindelser där fibernät tillhandahålls av Stadsnätsverksamheten. El-/energiteknikverksamheten berörs av det rådande konjunkturläget. Vatten och avlopp påverkas av klimatförändringar, såväl av kraftigare regn som av torka och brist på grundvatten. Alla infrastrukturverksamheter påverkas av nya hotbilder inklusive samhällets återuppbyggnad av civilt försvar. Herrljunga Elektriska AB med dotterbolag har en verksamheten som i sin helhet sedan 2006 är certifierad med avseende på kvalitet, miljö och arbetsmiljö vilket innebär att de bland annat arbetar systematiskt med omvärldsbevakning och riskbaserade metoder. I skenet av detta bedöms framtidsutsikterna som goda, men inte utan utmaningar

Byggbranschen är överhettad med alltför höga byggkostnader som följd. Behovet av bostäder finns men där efterfrågan förutsätter kunder som klarar inflyttningshyran. Att möta efterfrågan på nya bostäder är en viktig och stor utmaning. I Herrljunga kommun är andelen äldre invånare förhållandevis stor vilket påverkar vilken typ av boenden som efterfrågas. Med utgångspunkt i det behöver fokus de kommande åren ligga på bostäder för denna grupp.

Herrljunga Bostäder AB kommer att fortsätta stambyten på fastigheter, vilket är en prioriterad underhållsåtgärd. Man kommer även att bygga om före detta PostNords lokaler till lägenheter. Fortsatt planering av fler bostäder styrs av företagets soliditet, konjunkturläge, efterfrågan och betalningsförmågan hos presumtiva kunder.

Herrljunga Kommun – Nämndernas framtid

Teknisk nämnd

Under 2020 kommer förvaltningen att fokusera på att ta fram bra underlag för de politiska beslut som styr verksamheterna. Utmaningen blir att hålla budget med de besparingar som gjorts och med det faktum att förvaltningen inte kan ta höjd för aviserade prisökningar. En förstärkning av projektorganisationen kommer att säkerställa leverans av investeringar och reinvesteringar som på senare tid släpat efter på grund av resursbrist.

En ny matsal och kök kommer att byggas på Horsby som ska ge service åt både skola och förskola. Horsby förskola kommer att byggas om då köket försvinner. Likaså ska en del av skolan byggas om där kök och matsal ligger idag. Od skola och förskola ska påbörja sin förvandling till att bli moderna funktionsdugliga lokaler. Hagens projektering kommer att fortskrida med fokus på att skapa ett hållbart demenscentra med dubbelt så många platser som idag.

Den höga underhållsskulden genererar flera reinvesteringsprojekt. En utmaning under kommande år är att hålla en hög takt på underhållet för att inte öka på underhållsskulden. Här ska också hänsyn tas till de ökade kapitalkostnaderna som underhållet genererar.

Med stöd av den asfaltsunderhållsutredning som har genomförts av oberoende part så har framtida behov av gatuunderhållet vad gäller asfaltering identifierats. Med förbättrad kontroll och information kan underhåll av kommunens gatunät planeras bättre över lång tid. År 2020 planeras för en fortsatt satsning på underhållsasfaltering av kommunens gator och GC-vägar.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Förväntad utveckling

Förstudie pågår tillsammans med Herrljunga Elektriska om ny belysningsstyrning baserad på modern, digital teknik. Nuvarande belysningsstyrning uråldrig och nuvarande styrfrekvenser ej längre tillåtna av PTS. Genomförande planeras till 2021.

Under året görs på initiativ av Livsmedelsverket nationella mätningar av matsvinn för att kunna jämföras med andra kommuner. Mätningen sker två gånger per år under en tre veckors period. En utredning är på gång om eventuellt schemalagda luncher för högstadium och gymnasium då detta har visat sig minska matsvinnet i skolmatsalarna i andra kommuner. Det nationella målet är att halvera matsvinnet till år 2030.

Enligt kommunfullmäktiges beslut införs valfrihet med smör och bordsmargarin på smörgåsen, även valfrihet mellan lättmjölk och standardmjölk.

I samband med fastighetsöversyn av simhallens ytskikt kommer det att köpas in en ny vattenrutschkana med en eventuell ny placering i simhallen. Tillgängligheten till simhallens omklädningsrum är bristfällig och skall ses över och åtgärdas tillsammans med fastighetsavdelningen.

Översyn av befintliga föreningsavtal där målsättningen är en samsyn för alla med lika villkor. Fortsatt arbete med att utveckla Herrljunga Sportcenters utbud till att inkludera fler Herrljungabor. Extra satsning på ungdomar genom att erbjuda studentkort på gymmet från årsskiftet 2020.

Renhållning

För att ytterligare minska mängden restavfall som går till avfallsförbränning krävs en kombination av åtgärder. Dels bör fler abonnenter ansluta sig till utsortering av matavfall samt att redan anslutna hushåll bör bli ännu bättre på att sortera ut matavfall och förpackningar. Ökad utsortering uppmuntras genom fortsatta informationsinsatser samt presentation av framgångsresultat. På Tumbergs avfallsanläggning kommer stora arbeten genomföras gällande sluttäckningen av etapp 1. Etapp 1 motsvara ungefär halva deponiytan. På resterande del av deponiområdet ligger idag en omlastningsstation där Herrljunga kommuns hushållsavfall omlastas. Eftersom hela deponiytan skall vara sluttäckt senast 2025 måste en ny omlastningsstation byggas. Under 2020 kommer projektering ske gällande ny omlastningsstation i nära anslutning till befintlig anläggning.

Bildningsnämnden

Inom bildningsnämndens verksamheter finns några stora och övergripande utmaningar. En av utmaningarna rör lokaler anpassade för de krav som ställs på dagens undervisning i styrdokument och andra författningar. Till detta ska också läggas krav gällande ventilation och inomhusmiljö som regleras i miljöbalken och en ökande volym i både förskola och grundskola.

Projektet på Altorp har blivit framflyttat i och med kommunfullmäktiges budgetbeslut för 2020-2022. Behovet kvarstår dock liksom ett kommande behov vid Eggvena gällande funktioner för elevhälsan. I den nuvarande lokalresursplanen finns det även en plan om ytterligare en förskola i Herrljunga tätort.

Under hösten fortsätter utbyggnaden av modern IT-infrastruktur i nämndens lokaler vilket krävs för att kunna genomföra en modern digital undervisning i både förskola och skola och även möta kommande krav på digitala nationella prov i skolan, gäller from 2023.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Förväntad utveckling

Kompetensförsörjningen är en ständig pågående utmaning som kommer finnas med under lång tid framåt. Dialog pågår inom Sjuhärad med bl.a Borås högskola om att erbjuda nya lärarprogram som kombinerar arbete och studier, i syfte att locka fler sökande samt få de studerande att få god kännedom om både kommun och verksamheterna de utbildas inom. I förvaltningen syns en minskning av behörighet i framförallt förskolan, som till stor del kan förklaras med en utökad verksamhet. Det kommande legitimationskravet för lärare inom yrkesprogrammen medför att gymnasiet behöver se över sin kompetensförsörjning inom det området. Även fritidshemmet står inför utmaningar om att höja andelen behörig personal inom fritidshemmet efter införandet om legitimationskrav.

Bibliotek

Hösten 2020 kommer ett nytt program, SAGA, att implementeras, i bibliotekets verksamhet. Systemet medför en förändrad digital vy för låntagarna. Temat för höstens kulturprogram är hållbarhet ur flera olika perspektiv. Förbättring av ytskiktet på bibliotekets fasad pågår under hösten.

Förskolan

Arbete med att införa den pedagogiska lärplattformen IST har fortsatt och samtliga förskolor arbetar nu med detta verktyg. Nästa steg är att möjliggöra för vårdnadshavarna få ta del av deras barns pedagogiska dokumentation via systeme

Ny läroplan har införts i förskolan from 1 juli 2019 och förskolechefer har nu titeln rektor. Fortsatt implementering av nya läroplanen pågår i samtliga förskolans verksamheter under året. Nyheter i läroplanen är framförallt att begreppet undervisning har fått ett eget innehåll och att det har blivit en tydligare arbetsfördelning mellan uppdragen förskollärare och barnskötare. Förskolan har fått ett särskilt riktat statsbidrag för att stärka det språkutvecklande arbetet i förskola under hösten 2019 och med fortsättningen 2020.

Förskoleklass, grundskolan, grundsärskolan

Elevantalet växer för grundskolorna vilket ställer krav på en mycket effektiv lokalanvändning där lokaler samnyttjas av flera verksamheter. Statsbidraget för likvärdig skola kommer även framöver att användas till att stärka personaltätheten i grundskolans verksamhet. I förskoleklassen och grundskolans lågstadium har läsa, skriva och räkna-garantin införts, detta har medfört att förvaltningen tagit fram ett gemensamt screeningschema för eleverna F-9. Implementering av screeningschemat pågår under hösten. Grundsärskolan vid Altorp har minskat under 2019, men fler elever skrivs in i grundsärskolans yngre år. Dessa läser integrerat i ordinarie skola. Samverkan mellan grundskolans senare år och det lokala näringslivet har fortsatt under året. Samverkan planeras fortsätta de kommande åren och ligger i fas med det nya lagkravet på tio dagars PRAO i årskurs 8 och 9. Syftet är bland annat att synliggöra det lokala näringslivet, tillverkningsindustrin och övriga yrkeslivet och därigenom möjliggöra att alla ungdomar kan göra väl underbyggda programval till gymnasiet. För att möjliggöra för elever att kvalificera sig vidare till gymnasieskolan läggs stor vikt vid att öka måluppfyllelsen i kärnämnen.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Förväntad utveckling

Fritidshem

Från den 1 juli är det legitimationskrav även i fritidshemmet. Detta medför att förvaltningen måste fortsätta arbetet med att säkerställa en god kompetensförsörjning för verksamheten.

Fritidshemmen fortsätter sitt arbete med att få elever på fritids att känna sig nöjda och trygga. Enheterna arbetar ständigt med det systematiska kvalitetsarbetet och räknar med att det fortlöper kommande år. Fritidshemmen arbetar utifrån ett av läroplanens utvecklingsmål som handlar om att föräldrarna skall bli mer insatta och delaktiga i verksamheten. Fritidshemmen kommer även fortsättningsvis att arbeta med deras egna kapitel i läroplanen.

Fritidsgård

Förutsättningarna för att starta upp Freetime på ett bra sätt under hösten är goda med känd personal på plats. Verksamheten har fått bättre och mer ändamålsenliga lokaler efter renoveringen förra året, framförallt ett kök som möjliggör flera efterfrågade aktiviteter. Under hösten kommer golvet att bytas ut. Den skolgårdsinvestering som görs på Altorpskolan förväntas också leda till positiva mervärden för Freetime.

Gymnasieskolan-Kunskapskällan

Söktrycket till Kunskapskällan, läsåret 19/20, var inte så högt som väntat så fortsättningsvis behövs ett ökat fokus på att nå ut till alla elever med information om de goda möjligheter som erbjuds en gymnasieelev vid Kunskapskällan. Dock har gymnasiet haft fler elever som skrivits in under pågående läsår då de valt att fortsätta sina studier på hemorten. Gymnasiet och förvaltningen har bildat en marknadsföringsgrupp med syfte att verka för ett fortsatt ökat söktryck inför kommande läsår. Kunskapskällan ligger i absolut toppranking när det gäller yrkesprogrammen och når goda resultat också för eleverna vid de studieförberedande programmen. Vidare arbetar skolan vidare med att stärka övergångarna från IM-programmet till fortsatta utbildningsalternativ. Två heltidsmentorer finns med uppdrag att verka nära elever och lärare och med ett tydligt uppdrag att se hela elevens studiesituation.

Elever inom de högskoleförberedande programmen kommer under hösten att erbjudas praktik, vilket de tidigare inte haft. Kunskapskällan är involverad i smalbandsprojektet VP-LAN där målet är att bygga upp ett nätverk av smalband för försöksverksamhet. Skolan kommer också att bygga upp en energiförsörjningsmodul av solceller för effektiv och klimatsmart el.

Komvux

Vuxenutbildningen har startat en utbildning till barnskötare under 2019. Utbildning inriktar sig i första hand till utbildade barnskötare och bildningsförvaltningen har 7 medarbetare som deltar i utbildningen. För att stärka kompetensen i förskolan samt ge möjlighet till en tillsvidareanställning inom barnskötaruppdraget.

Vidare samverkar Kunskapskällan med vuxenutbildningen för att kunna erbjuda fler kurser för arbetssökande, nyanlända unga vuxna och medborgare som önskar komplettera sina studier för att bli än mer attraktiv för arbetsmarknaden.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Förväntad utveckling

Bygg-och miljönämnden

Miljöenhetens tidigare administratörtjänst kommer att finnas i organisationen direkt under nämnden 2020. Finansiellt så behöver inte pengar flyttas i detaljbudgeten utan att alla enheterna bestämmer år från år i vilken utsträckning de behöver funktionen. Genom att kommunen genomför övergripande förändringar gällande informationssäkerhet och IT-plattformbyte så behöver förvaltningen samordna enheternas arbete för detta. Planer finns att även se över hela förvaltningsorganisationen under kommande år.

Miljöenheten

De verksamheter som betalar årlig avgift och inte hade besök under 2019 år prioriteras vid tillsyn. Administrativt arbete med digitalisering, mallar i ärendehanteringssystem och rensning av k-katalogen fortsätter under 2020. Inom Sjuhärads chefsgrupp vill man under 2020 undersöka vilket politiskt intresse det finns för att genomföra en utredning av för- och nackdelar med att fördjupa samarbetet mellan miljökontoren inom Sjuhärad.

Inspektion av de verksamheter som betalar årlig avgift prioriteras högst. Miljöenheten avser även att gå genom verksamheternas försiktighetsmått för att se om det finns behov av att förelägga om nya försiktighetsmått. Inom förorenade områden är målsättningen att ytterligare fem av tjugo förorenade områden ska inventeras enligt MIFO fas 1. Tillsynen av enskilda avlopp är genomförd i alla socknar. Under 2020 fokuserar miljöenheten på driva utsläppsförbud mot de fastigheter som trots påminnelser inte inkommit med avloppsansökningar eller slutfört sina anläggningar.

Både skolor och förskolor ska besökas under året. Tillsyn ska även göras av tatuerare och fotvårdslokaler.

Under 2020 har miljöenheten för avsikt att se över organisationen kring livsmedelstillsynen. Livsmedelsverket har förmedlat att varje myndighet bör ha minst tre heltider inom livsmedelskontroll för att upprätthålla kompetensnivå och minimera sårbarheten. Herrljunga har få registrerade verksamheter i dagsläget och därmed mindre än en heltid inom området livsmedelstillsyn

Plan- och byggenheten

Enheten ser stora utmaningar i framtiden med att möta den utveckling som sker. Vi kommer att ha personalförändringar vilket vi bemöter med att omfördela tjänsterna och arbetsuppgifterna när det gäller administratör och bygglovshandläggare. Planer är att så småningom ha ett e-arkiv på förvaltningen.

Planverksamhet

Fortsatt aktiv planering för tillväxt prioriteras. Detta ska föra med sig en ökning av byggandet om marknaden är gynnsam framöver. Målsättningen är att under 2020 anta tre detaljplaner för bostadsändamål. Planer avseende industrimark kommer att prioriteras.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Förväntad utveckling

Bygglov, Bygganmälan

En ökning av bygglovsansökningar blir konsekvensen av fler antagna detaljplaner och fler kommuninvånare. Vi ser en framtid med behov av digitalisering och förändring av arbetsrutiner. Utmaningen är att ordna resurser i form av tid. Arbetet är igång med att kartlägga bygglovsprocessen och säkerställa arbetssättet med mallar och rutiner. Bygglovahandläggarens tjänst förändras under 2020 från 25% till 100% med fler arbetsuppgifter än idag.

MBK-verksamhet

Avtal gällande digital registerkarta (DRK-avtal) där information levereras till lantmäteriet via Alingsås kommun (specialavtal mellan Herrljunga och Alingsås) för att kunna garantera att uppgifterna är korrekta avseende fastighetsindelning, rättigheter och gemensamhetsanläggningar samt planernas yttre avgränsningslinje som krävs av Lantmäteriet. Löpande avtal för adress, byggnad och övrig topografi (ABT-avtal) finns vid sidan av ett upphandlat avtal vad gäller mättjänster för kommunen.

Rådgivning och Service

Vi kommer att jobba vidare med god service och tillgänglighet för våra kommuninvånare när det gäller plan- och byggfrågor och även framtidsplanering.

GIS

Prioritering 2020 på att implementera ArcGIS kommunlicens. ArcGIS kommunlicens är ett nytt verktyg och ger nya möjligheter i systemet. En stor del i införandet av kommunlicensen är att publicera interaktiva kartor på kommunens hemsida för att öka servicen till medborgarna.

Arbete kommer också läggas på att marknadsföra GIS-systemet och de möjligheter det ger i arbetet med digitalisering, även i delar där kartan är helt frånvarande.

Energirådgivare

Arbetet kommer att ske i samma omfattning under hela avtalsperioden fram till 2020-12-31. Energimyndigheten aviserar vilka insatsprojekt som energirådgivaren skall göra särskilda insatser med. Rådgivningen till kommuninvånare och industrier utförs som tidigare.

Räddningstjänsten

Under beskrivs väldigt kortfattat om planerna, för mer dokumentation hänvisas till den verksamhetsplan som fastställs i nämnden.

Då vi med största sannolikhet kommer vara tvungna att söka samverka kring operativ ledning kommer även detta att få konsekvenser för organisationen i stort. I nuläget vet vi inte omfattning. Denna förändring kommer att ta tid att genomföra.

En tillsynsplan är upprättad och skall följas. Hembesök för att undersöka bostadssäkerheten och möjlighet att få ut budskap via sociala medier skall utvecklas.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Förväntad utveckling

Vi kommer på nytt ta upp all deltidspersonal till övningsfältet i Skövde för en hel dag med olika insatser. Under året skall nya larmställ införskaffas.

Kommunstyrelsen

Den offentliga sektorn i hela landet står inför stora och komplexa utmaningar de närmaste åren med ökad efterfrågan på välfärdstjänster tillsammans med demografiska förändringar. För Herrljunga, precis som för många kommuner så innebär detta ett ökat fokus på prioritering och effektivisering tillsammans med kompetensförsörjning och verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering. Även om det finns likheter i dessa utmaningar så finns det inte universella lösningarna utan vi utgår ifrån Herrljungas specifika förutsättningar och möjligheter. Kommunen ligger strategiskt längs västra stambanan mellan Göteborg och Stockholm, men också inom regionen vad det gäller såväl vägar och spår, som ger tillgång till både arbetsmarknad och lärosäten. Herrljunga är en del av regionförstoringen och arbetsmarknadsutvecklingen och en viktig strategi är att arbeta för att bättre kommunicera alla de fördelar vi har att erbjuda.

En god inflyttning till kommunen är en förutsättning för att möta framtidens utmaningar. Detta gör vi bland annat genom att skapa bästa möjliga företagarklimat i kommunen i nära samarbete med både näringslivet samt Focus Herrljunga. Den goda kvaliteten och valfriheten inom förskola/skola ska fortsätta locka familjer att flytta till Herrljunga. Större fokus bör läggas på planering och genomförande av bostadsbyggande med syfte att långsiktigt skapa förutsättningar för både ökad inflyttning och möjligheten att göra bostadskarriär inom kommunen, där det är enkelt att finna ett boende som passar den livssituation som man är i. En sådan befolkningsökning kommer också i större grad kräva gemensam planering för att tillgodose det ökade kravet på kommunal service.

Centrumupplevelsen i Herrljunga behöver förbättras för att skapa en levande och attraktiv centralort med både upplevelser och näringsidkare. En förutsättning för en fortsatt god samhällsutveckling är förbättrad och utvecklad infrastruktur, särskilt på våra huvudtrafikleder. Järnvägsknuten Herrljunga med Västra Stambanan och Älvsborgsbanan har hög utvecklingspotential, vilket kräver särskilda insatser och där Herrljunga bland annat är representerade i Västra Stambanegruppen, där kommuner längs hela Västra Stambanan är engagerade.

Fortsatta insatser behövs inom integrationsarbetet och skapa boendemöjligheter för nyinflyttade. Som en del av den allmänna samhällsutvecklingen fortsätter trygghetsarbetet med insatser fokuserade på att förbättra den totala och upplevda säkerheten och tryggheten. En förnyad utmaning för kommunen är också arbetet med totalförsvar och kris- och beredskapsarbete vilket kräver insatser, och som en del av det här arbetet kommer säkerhetsarbetet att ses över och revideras.

Under 2020 kommer fortsatt arbete med Vision och mål att ske, med fokus på effektiv målstyrning som tar sikte på ovan utmaningar för att implementeras under 2020. En ny översiktsplan behöver tas fram för att ge förutsättningar för framtida fysisk planering som en del av kommunens vision. Bostadsbyggandet måste hålla en högre takt för att skapa förutsättningar för tillväxt och bostadsförsörjningsprogrammet kommer att behöva aktualiseras under mandatperioden. Det krävs även planering av ökad kapacitet för förskolor och skolor. Förberedande arbete med målsättningen att få fram byggklara detaljplaner för industri kommer fortsatt att vara högt prioriterat.

På nationell och regional nivå pågår arbete med bland annat Agenda 2030 och Klimat 2030 och under 2020 kommer arbete ske med att uppdatera kommunens lokala miljömål. Arbete med att ta

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Förvaltningsberättelse/Förväntad utveckling

fram en ny regional utvecklingsstrategi pågår inom VGR pågår och kommunen deltar aktivt i det arbetet som en del av Boråsregionens kommunalförbund.

Folkhälsoarbetet fokuserar på samverkansöverenskommelsen mellan kommun och polis. Skyndsamma och samordnade insatser ska riktas till barn och unga som far illa/riskerar att fara illa eller som bedöms vara i riskzon för att hamna i kriminalitet. Fortsätta arbeta gentemot målområdena, Barn och ungas uppväxtvillkor, Trygg i Herrljunga, Jämställdhet och Förening- och civilsamhället med syfte att integrera folkhälsoperspektivet, främja utvecklingen av och förutsättningarna för en jämlik hälsa samt främja och utveckla prioriterade grupper delaktighet i de insatser som görs. Besöksnäringen arbetar med kvalitetsförbättringar med syfte att öka upplevelseföretagandet i Herrljunga.

Under 2020 ska arbetet med införande av nytt ärendehanteringssystem vara färdigt. I samband med detta färdigställs en ny dokument- och informationshanteringsplan för att kunna tillvarata digitaliseringens möjligheter. Vidare ska den service som tillhandahålls bli mer tillgänglig och känd. Kommunen varumärkesarbete kommer att fortsätta under 2020 för att den externa och interna kommunikationen ska utvecklas i syfte att höja förtroendet, attraktiviteten och kännedomen om Herrljunga kommun som organisation och plats. Ett arbete att höja kunskapsnivån inom offentlig förvaltning ska påbörjas för att ge en ökad service, förbättrad informationsförvaltning och rättssäkra processer

Under februari 2020 kommer nya mail (Exchange/Outlook) implementeras till alla medarbetare och elever, detta är första delen av den nya IT plattformen som ger effekt ut till slutanvändare. Mailbytet innebär att alla inom Herrljunga kommun kommer att ha xx.xx@herrljunga.se. Utrullning av den nya IT plattformen sker under Q2 2020 och planeras att vara klar till halvårsskiftet 2020. Samtidigt som detta genomförs kommer vi att flytta in alla våra verksamhetssystem till den nya plattformen. Dessa delar kommer att påverka verksamheterna i form av vissa störningar i den befintliga IT miljön under implementationen. Ett stort arbete i förändringen är information, kommunikation och delaktighet till alla berörda verksamheter och medborgare. Under implementationen kommer den nya IT plattformen påverka driftsekonomin, i form av dubbla licenskostnader under 2020 till Microsoft och Novel, med flera.

Ekonomiavdelningen kommer de kommande åren fortsätta arbetet med att vara en professionell avdelning som ger stöd och service till medborgare, politiker, chefer och medarbetare i kommunen inom ekonomi och upphandlingsfrågor. Ekonomiavdelningen kommer också att leda och styra inom ekonomi- och upphandlingsområdet så att lagar, regler, policys och andra styrdokument efterföljs. 2019 implementerades en ny inköps- och upphandlingsfunktion, vilken under 2020 kommer att vidareutvecklas och förstärkas. Uppföljning av upphandlingsverksamheten kommer att påbörjas under senare delen av 2020. Under 2020 kommer arbetet med projekt Sänkt sjukfrånvaro 2017-2019 övergå i ett arbete för hela organisationen med stöd av projektledaren som samordnar projektet och arbetsmiljöarbetet. Utgångspunkten är att utifrån personalekonomiska uppföljningen fånga behov av fortsatta och specifika insatser. Under hösten 2019 har HR-enheten startat upp ett pilotprojekt inom ledningsgruppen för Utbildning som är inriktat på att undersöka och utveckla chefers organisatoriska förutsättningar utifrån ett forskningsbaserat verktyg – chefskopet - tillsammans med Sjuhäradssamordningsförbund och Suntarbetsliv. Pilotprojektet kommer sedan att utvärderas för en ev fortsättning för övriga ledningsgrupper i Vårgårda kommun och Herrljunga kommun under 2020. Löneenhetens inriktning 2020 är att fortsätta stärka och kvalitetssäkra processer och stödsystem för lönehantering.

Miljöredovisning

Inom kommunens Vision Växtkraft 10 000 ingår ett mål som det övergripande miljöarbetet utgår från: *”Att Herrljunga år 2020 är en kommun som tagit flera steg närmare en långsiktigt hållbar kommun.”*

De lokala miljömålen är också viktiga som utgångspunkt för miljöarbetet. Målen antogs under 2014 och syftar till att lyfta miljöfrågorna till en strategisk nivå där de ska komma in i tidiga skeden av planering och utgöra ramar som stöd för beslutsfattande. Att omsätta miljömålen i praktisk handling är ett gemensamt uppdrag med många aktörer: kommuner, myndigheter, näringsliv och enskilda individer.

Fortsatt arbete med insatser för att bristfälliga enskilda avlopp åtgärdas

I Sverige finns närmare 950 000 bostäder som inte är anslutna till en kommunal avloppsledning och inom Herrljunga kommun finns ungefär 2 600 sådana avlopp. Dessa hushåll släpper i regel ut sitt avloppsvatten lokalt. Kommunerna har ansvar för att kontrollera att tillräcklig rening sker innan utsläpp.

2017 tilldelades Herrljunga VA-fabrikanternas diplom för den höga åtgärdstakt som åstadskommits i kommunen. Under 2019 har miljöenheten fortsatt att arbeta enligt den plan som fastställdes 2010.

Herrljunga Elektriska AB bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt Miljöbalken. Anmälningsplikten avser produktionsanläggningar för fjärrvärme i Mörlanda Panncentral och Kartholmens Panncentral samt värmeproduktion på Gäsenegården.

Huvvuddelen av Herrljungabostäder AB´s fastigheter är anslutna till fjärrvärmenätet som inom Herrljunga tätort produceras till 98% av bifogas. I de flesta hus finns mijkösdär källsorterade sopor lämnas. Matavfall blir till biogas och biogödsel. Energibesparande vvs-utrustning installeras alltid vid nyproduktion och utbyte. Alla förbrukningsuppgifter avseende fjärrvärme och vatten dokumenteras och följs upp fastighetsvis varje månad.

Folkhälsoredovisning

Det övergripande nationella folkhälsomålet är att "skapa samhälleliga förutsättningar för en god och jämlik hälsa i hela befolkningen och sluta de påverkbara hälsoklyftorna inom en generation". Till målet kopplas åtta målområden som syftar till att tydliggöra vilka bestämningsfaktorer som är avgörande för att uppnå en god och jämlik hälsa i hela befolkningen.

Åtta målområden:

1. Det tidiga livets villkor.
2. Kunskaper, kompetenser och utbildning.
3. Arbete, arbetsförhållanden och arbetsmiljö.
4. Inkomster och försörjningsmöjligheter.
5. Boende och närmiljö.
6. Levnadsvanor.
7. Kontroll, inflytande och delaktighet.
8. En jämlik och hälsofrämjande hälso- och sjukvård.

Herrljunga kommun utgår från ett helomfattande perspektiv på hälsan, som inte bara handlar om att hålla sjukdomar borta utan också om möjligheterna att leva ett långt, friskt, rikt och jämlikt liv.

Begreppet folkhälsa är svårt att ta till sig och när vi pratar om jämlik och ojämlik hälsa är det nödvändigt att tydligare precisera vad det är vi menar med just begreppet hälsa.

Därmed kan vi också uttrycka ojämlikhet i hälsa på en mängd olika sätt. Den nationella kommissionen definierar ojämlikhet i hälsa som "systematiska skillnader i livsvillkor och hälsa mellan samhällsgrupper med olika position". Begreppet social position är en samlad bedömning av en mängd olika livsvillkor. Ju högre social position en person har, desto bättre hälsa – och vice versa. Oftast mäter man social position genom faktorer som inkomst och utbildningsnivå. Men hälsoeffekten av förbättrad social position avtar ju högre position du får, eller har.

Syftet med insatser för jämlik hälsa är att minska betydelsen av den sociala positionen – att alla ska ha rätt till en god hälsa och möjligheter att göra hälsosamma livsval oavsett exempelvis inkomst eller utbildning.

Enligt avtal, mellan Herrljunga kommun och södra hälso-och sjukvårdsnämnden, regleras det lokala folkhälsoarbetet. Avsikten med avtalet är att underlätta det tvärssektoriella samarbetet för att få ett bättre resursutnyttjande och större genomslagskraft.

Herrljunga kommuns prioriterade målområden och grupper:

- Barn och unga
- Äldre
- Fokus på HBTQ-personers livssituation

Har barn och ungas uppväxtvillkor genomförts med utgångspunkt från kommunens prioriterade grupper för att minska skillnader i hälsa

Genom tidiga insatser stärka vårdnadshavarna i deras föräldraroll och på så sätt ge deras barn bättre förutsättningar i livet. Antal träffar, med tematiskt innehåll, under 2019: 22 stycken, 3 timmar varje träff. Max 7 deltagare. Tillsammans mot tandtrollen ett arbete tillsammans med folktandvården, där syftet är att barn och föräldrar får kunskap om vikten att borsta tänderna.

Har kommunen genomfört handlingsplan för jämställdhet/jämlikhet med utgångspunkt från kommunens prioriterade grupper för att minska skillnader i hälsa

Det har varit fokus på HBTQ och syftet med satsningen har varit att lyfta och sätta fokus på mänskliga rättigheter och öka kunskapen för HBTQ personers situation. Detta har gjorts genom konst, berättelser, samtal, film, mötesplatser, föreläsningar och guidade utställningar. Alla Herrljunga kommuns invånare har varit målgrupp för insatserna.

Har målområde Trygg i Herrljunga kommun genomförts med utgångspunkt från kommunens prioriterade grupper för att minska skillnader i hälsa

Det har gjorts samverkansprojekt mellan kommunen och polisen i syfte att främja trygghet och förebygga brott. Medborgarlöfte 2018-07-01---2019-07-01. "Arbeta förebyggande mot ungdomar i riskzon". Löftet har bl a medfört att SSPF: s struktur förbättrats genom en skarpare styrning och uppföljning. Det har genomförts Trygghetsdag för år 5 och 8.. Tjejjouren Väst har chattforum där den som identifierar sig som tjej/kvinna kan ta kontakt och vara anonym Det har gjorts drogvaneundersökningar och iInformation/föreläsningar har hållits för alla elever, personal och föräldrar på högstadiet och gymnasiet.

Har målområdet genomförts med utgångspunkt från kommunens prioriterade grupper för att minska skillnader i hälsa

Det har hållits dialogmöten i syfte att starta upp/utveckla/stödja nya/ befintliga spontana möten och organiserade mötesplatser. Seniorsäkerhetsgruppens temadagar har handlat om trygghet, kris/brand. Det har även varit insatser genom ABF, Viktiga veckan och studiecirklar.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen	
		Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	4	134,4	123,3	122,4	260,0	258,6
Verksamhetens kostnader	5,6	-647,8	-640,4	-633,6	-739,4	-741,8
Avskrivningar	11,12	-19,7	-19,8	-25,3	-42,5	-43,2
Verksamhetens nettokostnader		-533,1	-536,9	-536,5	-521,9	-526,4
Skatteintäkter	7	417,0	429,7	429,4	417,0	429,7
Gen statsbidrag och utjämn	7	112,9	117,0	115,3	112,9	117,0
Verksamhetens resultat		-3,2	9,8	8,1	8,0	20,3
Finansiella intäkter	8	1,8	1,5	1,0	2,8	1,2
Finansiella kostnader	9	-0,9	-0,5	-0,3	-2,6	-2,7
Resultat efter finansiella poster		-2,3	10,8	8,8	8,3	18,8
Extraordinära poster	10	-	-	-	-	-
Årets resultat		-2,3	10,8	8,8	8,3	18,8

Tabell 44 Herrljunga kommuns resultaträkning.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen	
		Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Löpande verksamhet						
Inbetalningar från kunder		76,4	77,3	88,0	202,0	192,1
Inbetalningar av skatter, gen bidr, moms mm		531,3	546,0	549,0	531,3	546,0
Inbetalningar av bidrag		62,1	55,6	69,0	62,1	55,6
Övriga inbetalningar		0,9	-0,1	-	2,8	-0,1
Utbetalningar till leverantörer		-190,9	-201,0	-184,0	-254,4	-258,0
Utbetalningar till anställda	6	-433,6	-430,7	-430,0	-465,7	-465,1
Utbetalningar av bidrag	6	-17,4	-16,2	-19,0	-17,4	-16,5
Övriga utbetalningar		-	-	-	-	-
Räntebetalningar	8	1,8	1,5	1,0	1,5	0,4
Ränteutbetalningar	9	-0,6	-0,1	-0,2	-2,4	-2,5
Förändring avsättning	21	0,9	-4,0	0,4	2,7	-3,9
Summa Löpande verksamhet		30,9	28,4	74,2	62,4	48,1
Investeringsverksamhet						
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	12	-60,4	-43,6	-74,2	-94,7	-53,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12	0,5	0,3	-	1,5	0,8
Investeringar i immateriella anläggningstillg		-	-	-	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillg		-	-	-	-	-
Sålda dotterbolag		-	-	-	0,8	-
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	14	-0,1	-0,0	-	-0,1	-0,0
Bidrag till statlig infrastruktur		-	-	-	-	-
Summa Investeringsverksamhet		-60,0	-43,3	-74,2	-92,4	-52,6
Finansieringsverksamhet						
Upptagande av lån		-	-	-	-	-
Amortering av lån		-	-	-	-3,2	-3,1
Summa Finansieringsverksamhet		-	-	-	-3,2	-3,1
Förändring av likvida medel		-29,1	-15,0	-	-33,1	-7,6
Likvida medel vid årets början		95,7	66,5	50,0	109,8	76,7
Likvida medel vid årets slut	19	66,5	51,5	50,0	76,7	69,1
Förändring av likvida medel		-29,1	-15,0	-	-33,1	-7,6

Tabell 45 Herrljunga kommuns kassaflödesanalys.

Balansräkning

Tillgångar (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen	
		Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	11	0,1	0,1	-	0,1	0,1
Materiella anläggningstillgångar	12,13	348,3	372,1	429,4	852,2	882,2
varav mark, byggnader och tekniska anlägg.		278,2	281,8	-	641,6	658,8
varav maskiner och inventarier		22,2	22,1	-	155,3	148,2
varav övriga materiella anläggningstillg.		48,0	68,3	-	55,3	75,2
Finansiella anläggningstillgångar	14	148,6	148,7	150,0	13,1	13,2
Summa anläggningstillgångar		497,0	520,8	579,4	865,4	895,4
Bidrag till statlig infrastruktur						
	15	2,4	2,2	2,2	2,4	2,2
Omsättningstillgångar						
Förråd/exploatering	16	3,2	2,6	3,5	6,5	5,6
Fordringar	17	41,3	42,9	30,0	75,9	72,9
Kortfristiga placeringar	18	-	-	-	-	-
Kassa och bank	19	66,5	51,5	50,0	76,7	69,1
Summa omsättningstillgångar		111,1	97,0	83,5	159,2	147,7
Summa Tillgångar		610,5	620,1	665,1	1 027,0	1 045,3

Tabell 4614 Herrljunga kommuns tillgångar i balansräkningen.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Balansräkning

Eget kapital, avsättningar och skulder (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen	
		Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Eget kapital						
Periodens resultat		-2,3	10,8	8,8	8,3	18,8
Resultatutjämningsreserv		15,4	15,4	18,0	15,4	15,4
Övrigt eget kapital		417,2	228,6	219,1	354,6	176,5
Summa eget kapital	20	430,3	254,8	245,9	378,2	210,8
Avsättningar						
Avsättningar för pension och liknande förplikt		8,6	190,8	198,4	8,6	190,8
Andra avsättningar		27,1	26,0	25,0	43,2	43,5
Summa avsättningar	21	35,7	216,8	223,4	51,8	234,3
Skulder						
Långfristiga skulder	22	1,1	2,3	-	406,5	404,8
Kortfristiga skulder	23	143,3	146,2	195,7	190,4	195,5
Summa skulder		144,4	148,5	195,7	596,9	600,3
Summa eget kapital, avsättn och skulder		610,5	620,1	665,1	1 027,0	1 045,3
Poster inom linjen	24					
Borgensåtagande		392,1	389,0		-	-
Övriga ansvarsförbindelser		4,7	3,0		4,7	3,0
Pensionsförpliktelser		149,2	-		149,2	-
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser		36,2	-		36,2	-

Tabell 47 Herrljunga kommuns eget kapital, avsättningar och skulder i balansräkningen.

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Herrljunga kommun följer Lag (2018:597) om kommunala bokföring- och redovisning och de rekommendationer som lämnas av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR).

Kommunbas-19

Från och med 2019-01-01 tillämpar kommunen Kommunbas 19.

Redovisning av pensionsskuld

Enligt beslut i Kommunfullmäktige 2018-06-19 § 86 ska Herrljunga kommun tillämpa fullfondering av pensionsskulden. Beslutet innebär att ansvarsförbindelsen från och med 2019-01-01 har lyfts in i balansräkningen. Den skuld som är intjänad innan 1998 är medtagen i ansvarsförbindelsen som lyfts in i balansräkningen. Den pensionsskuld som är uppkommen efter 1998 är till stora delar försäkrad. Under rubriken avsättningar för pensionsskuld är den särskilda löneskatten bokförd som är beräknad på pensionsskuld. Fullfonderingen innebär för resultatet i helåret minskade kostnader för kommun om 3 223 tkr. Aktualiseringsgraden uppgår till 98 procent. Diskonteringsräntan har inte förändrats under året. Från 2015 gäller OPF-KL för förtroendevalda som inte tidigare omfattas av PBF. En avsättning för förtroendevaldas pension är gjord utifrån Skandias beräkningar. Från och med delårsbokslutet 2017 är förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen beräknade enligt RIPS19.

Redovisning av intäkter

Vid redovisning av skatteintäkterna har SKL:s decemberprognos använts. Skatteintäkter periodiseras i 12-delar. Avgifter för äldreomsorg och barnomsorg faktureras månatligen.

Redovisning av lånekostnader

Alla räntekostnader kostnadsförs enligt huvudmetoden, det vill säga räntekostnader belastar resultatet den period de uppstår.

Finansiella tillgångar

Samtliga kommunens placeringsmedel är klassificerade som omsättningstillgångar. Som anläggningstillgång redovisas aktier och andelar samt långfristiga fordringar.

Immateriella anläggningstillgångar

Engångslicens för nytt fastighetssystem har bokförts som immateriell tillgång i enlighet med RKR R3. Avskrivningstiden uppgår till 5 år.

Materiella tillgångar

Herrljunga kommun följer i princip de regler som finns i RKR R4 materiella anläggningstillgångar. Tillgångarna skrivs av linjärt över nyttjandeperioden och en grov uppskattning tillämpas på större projekt. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk. Tillgången skall vara avsedd för stadigvarande bruk eller innehav, ha ett anskaffningsvärde som överstiger ett basbelopp (46 500 kr) samt ha en livslängd som överstiger 3 år. Avskrivningstiderna nedan är satta med stöd av RKR:s idéskrift om avskrivningar. Övriga upplysningar om materiella anläggningstillgångar finns i bokslutsbilagorna.

Avskrivningstider	
Datorer och servrar	3-5 år
Övriga maskiner och inventarier	5-20 år
Fordon	5-10 år
Verksamhetsfastigheter	10-33 år
Fastigheter för affärsverksamhet	20-33 år
Markanläggningar	20-50 år
Mark	Ingen avskr

Tabell 48 Avskrivningstider för olika materiella tillgångar.

Komponentredovisning

Från och med bokslut 2014 tillämpas reglerna om komponentredovisning då stora investeringar aktiveras.

Samtliga anläggningsobjekt inom Fastighet och Gata/Park har gått igenom under våren 2017 och en uppdelning av gamla anläggningar har gjorts i komponenter. Förändringarna i anläggningsreskontran har lagts in per den 30 april 2017.

Fastighet

När det gäller anläggningsobjekt kopplade till fastighet har uppdelning i komponenter gjorts enligt två modeller, beroende på om fastigheten är att anse som gammal/gammal (GG) eller ny/gammal (NG). I en GG-fastighet har det inte gjorts några stora investeringar de senaste 10 åren, men så har skett i en NG-fastighet. Vid beräkning av komponenter har principerna i bilden nedan använts. För en GG-fastighet så anses 35 procent av anskaffningsvärdet som platta och stomme. Platta och stomme anses ha en avskrivningstid på totalt 60 år. Fastighetsavdelningen har gått igenom objekten och bedömt nyttjandeperioderna vilket innebär att de i flera fall avviker från nedan modell. Görs ingen annan bedömning av nyttjandeperioden för en GG-fastighet så anses delen för platta och stomme ha en kvarvarande nyttjandeperiod på 30 år. Förutom avvikelser för nyttjandeperioden sker även avvikelser på NG-fastigheter då ytterligare uppdelning gjorts på komponenter. Detta avser komponenter på större investeringar som gjorts avseende bland annat EPC och skalskydd.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Noter

Princip	Typ av fastighet	Nyttjandeperiod (om ej annan bedömd)	Procent av fastigheten
1	Markvärde	-	2
2	Gamla gamla objekt (ingen investering de senaste 10 åren)		
	Platta och stomme	30 år	35 Beräknad avsk - 60 år - kvarvarande nyttj.period
	Övrig bygg	5 år	65
3	Ny gamla objekt (större investering senaste 8-10 åren)		
	Platta och stomme	40 år	35 Av anskaffningsvärdet
	Fasad, tak och fönster	25 år	55 Av bv - plattan
	Ventilation	15 år	40
	Markanläggning	20 år	5

Tabell 49 Tre principer för uppdelningar av avskrivning av komponenter.

Gata/Park

Äldre gator har delats upp i två komponenter med gatukropp 70 procent och slitlager 30 procent. Flera nya objekt som redan är komponentuppdelade har inte omfördelats. Ny investering Gata har delats upp i två komponenter, över jord 50 procent och under jord 50 procent.

Exploateringsredovisning

Rutinerna för exploateringsredovisningen har ändrats från och med 2014 i syfte att följa RKR:s rekommendationer. I korthet innebär det att ett exploateringsområdes olika investeringar hanteras enligt nedan:

Investering	Hantering
Tomt	Råmark och kostnader som har en direkt koppling till marken. Överförs till omsättningsstillgång när ett område är färdigt för försäljning.
Kvartersgata	Aktiveras då tomterna förs över till omsättningstillgång. Vanligtvis är den inte helt färdig vid detta tillfälle men den tas i bruk på så vis att man kan börja köra på den.
Matargata	Aktiveras då den är färdig.
Objekt övrigt	Skulle ex. kunna vara en lekplats eller ett grönområde. Aktiveras när de är färdiga.

Tabell 50 Olika hanteringssätt beroende på typ av investering.

Försäljningsintäkter bokförs från och med 2014 på driften (tidigare som ett investeringsbidrag).

Investeringsbidrag

Ett offentligt bidrag till en investering bokförs som en skuld och upplöses i samma takt som den anläggningstillgång det avser. Investeringsbidrag från privat bidragsgivare bokförs som intäkt.

Redovisning av medel för flyktingar och ensamkommande barn

Verksamhet gällande flyktingar samt ensamkommande barn finansieras av statliga medel från Migrationsverket. Intäkter och kostnader skiljer sig av olika orsaker mellan åren. Varje enskilt års över- respektive underskott balanseras för att inte påverka kommunens egna medel. Tre år efter det ankomstår som målgruppen kommit till Herrljunga kommun redovisas ett resultat. Finns det ett överskott för avräknad ankomstgrupp, och gruppen finns kvar, kan överskottet balanseras i ytterligare två år. Därefter ska överskottet redovisas till årets resultat. På motsvarande sätt redovisas ett underskott för avräknad grupp i årets resultat senast tre år efter ankomståret. För perioden januari-december 2019 förs intäkter från resultatet till flyktingbufferten med 1,0 mnkr och 0,2 mnkr förs till resultat från flyktingbufferten för flyktingar anlända 2014. Intäkterna för ensamkommande barn har under perioden januari-december 2019 överstigit kostnaderna. Överskottet förs från resultatet till bufferten för ensamkommande barn med 0,7 mnkr. Total påverkan på resultatet är en minskad intäkt på 1,5 mnkr.

Avsättningar

Under rubriken avsättningar finns upptaget en skuld för sluttäckning av Tumbergsdeponin. Avsättningen gjordes 2008 och beräkning har skett utifrån avslutningskostnader på Gässlösadeponin i Borås per kvadratmeter. Tumbergsdeponin består av en yta på ca 9 ha. Sluttäckningen beräknas vara klar år 2025 och under 2017 och 2018 har fakturor för upphandlingskostnader för sluttäckningen mottagits. Sluttäckningsplanen är ännu ej klar och det är därför svårt att bedöma när utflöde av resurser kommer att ske utöver upphandlingskostnaderna.

Kommunen har genom avtal förbundit sig att bidra med 8,25 mnkr till utbyggnaden av E20. Medlen är ännu ej utbetalda. En avsättning är därför gjord i balansräkningen som enligt avtalet indexuppräknas varje år med Trafikverkets index för Investering väg. Värdet på den ursprungliga avsättningen var i prisnivå 2013-06. Utbetalningen kommer enligt prognos påbörjas 2020.

Redovisning av semesterlöneskuld

Från 1 januari 2017 har Herrljunga bytt princip för redovisning av semesterlöneskulden. Varje månad bokas kostnaden för intjänad semester och semesterdagstillägg för perioden på ett lönekonto i den verksamhet där personen arbetat under perioden. Samtidigt bokas det en skuld på ett balanskonto för upplupna semesterlöner. Varje anställd tjänar in ett antal semesterdagar (beror på ålder) och varje semesterdag är värd en summa (beror på lönen). Vid uttag av semester som lediga semesterdagar minskas kostnaden för perioden på kostnadskontot i verksamheten samtidigt som skulden minskas på balanskontot. Semesterdagstillägget betalas ut från balanskontot och påverkar inte verksamhetens resultat.

Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna upprättas enligt Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning kap 12 och utformas enligt god redovisningssed. Alla transaktioner av väsentlig karaktär mellan bolagen har eliminerats för att ge en rättvisande bild av koncernens totala ekonomi.

I de sammanställda räkenskaperna över koncernen redovisas, förutom kommunen, de företag i bolags- och stiftelseform över vilka kommunen har ett bestämmande inflytande. Trollabo Kraft AB har inte tagits med som ett intresseföretag på grund av dess ringa omfattning. Redovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Någon elimineringsdifferens vid förvärven har inte uppstått. Interna poster har eliminerats. Obeskattade reserver har delats upp mel-

lan latent skatteskuld och eget kapital. Dotterföretagens principer för avskrivningar har inte anpassats till kommunens redovisning på grund av att olikheter inte väsentligt påverkar utfallet. Detta medför att RKR R16 inte följs helt och hållet.

Kassaflödesanalys

Herrljunga kommun tillämpar från och med 2017 den direkta metoden för uppställning av kassaflödesanalysen. In- och utbetalningarna har hämtats direkt från redovisningen och härleds därmed inte på samma sätt som i en indirekt kassaflödesanalys. Enligt RKR R13 är båda metoderna accepterade, dock är den indirekta metoden vanligare. Syftet med att övergå till den direkta metoden är att analysen på ett mer pedagogiskt sätt skall visa på kommunens in- och utbetalningar, främst i den löpande verksamheten.

Solidarisk borgen

Herrljunga kommun har i februari 1999, KF § 10, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 274 kommuner som per 2012-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening

Operationell leasing

Kommunens samtliga avtal är operationella och består av leasing- och hyresavtal. Upplysningar om ej uppsägningsbara avtal med en avtalstid överstigande 3 år lämnas i not endast vid helåret. Herrljunga kommun följer de regler som finns i RKR R5 när det gäller leasing.

Not 2 Räkenskapsrevision

Delårsgranskning 2019 uppgår till 43 tkr och löpande granskningar under hösten uppgick till 151 tkr.

Not 3 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

Koncernintern fakturering har skett med 25,7 mnkr (19,2 mnkr), vilket har eliminerats i koncernens resultaträkning.

Not 4-6 (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Not 4 Verksamhetens intäkter				
Bidrag	63,4	50,7	63,4	50,7
Exploateringsintäkter	1,2	0,7	1,2	0,7
Försäljning av verksamhet	21,8	20,8	21,8	20,8
Försäljningsintäkter	22,9	24,2	94,9	106,5
Hyror och arrenden	7,6	7,9	61,2	60,9
Realisationsvinster	0,3	0,3	0,3	0,3
Taxor och avgifter	17,3	18,8	17,3	18,8
Summa intäkter	134,4	123,3	260,0	258,6
Not 5 Jämförelsestörande poster				
Summa jämförelsestörande poster	-	-	-	-
Resultat inklusive jämförelsestörande poster	-2,3	10,8	8,3	18,8
Not 6 Verksamhetens kostnader				
Inköp av anläggningstillgångar	-6,7	-5,6	-6,7	-5,6
Köp av huvudverksamhet	-80,7	-82,0	-80,7	-82,0
Lokal- o markhyror	-5,4	-5,7	-5,4	-5,7
Lämnade bidrag	-17,4	-16,5	-17,4	-16,5
Lön och soc avg*	-401,0	-406,1	-436,5	-440,9
Pensionskostnad*	-31,9	-24,2	-31,8	-24,2
Realisationsförluster	-0,0	-	-0,0	-
Skattekostnad	-	-	-2,3	-2,3
Övriga kostnader	-54,5	-51,8	-108,3	-116,1
Övriga tjänster	-50,3	-48,6	-50,3	-48,6
Summa kostnader	-647,8	-640,4	-739,4	-741,8

Tabell 51 Herrljunga kommuns noter till resultaträkningen.

*Från 2019-01-01 har Herrljunga kommun infört fullfondering av sin pensionsförpliktelse vilket bidrar till lägre pensionskostnader inkl särskild löneskatt för 2019 med 3 223 tkr.

Not 7 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Kommunalskatteintäkter				
Preliminära skatteintäkter	419,0	433,6	419,0	433,6
Preliminär slutavräkning innevarande år	-0,6	-4,1	-0,6	-4,1
Slutavräkning föregående år	-1,4	0,2	-1,4	0,2
Summa kommunalskatteintäkter	417,0	429,7	417,0	429,7
Generella statsbidrag & utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	103,8	104,7	103,8	104,7
Strukturbidrag	-	-	-	-
Regleringsbidrag/avgift	1,5	6,7	1,5	6,7
Generella bidrag från staten*	6,1	3,3	6,1	3,3
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	-5,0	-4,2	-5,0	-4,2
Bidrag/Avgift för LSS-utjämning	-12,5	-12,7	-12,5	-12,7
Fastighetsavgift	19,0	19,3	19,0	19,3
Summa generella statsbidrag och utjämning	112,9	117,0	112,9	117,0
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	529,9	546,7	529,9	546,7

Tabell 52 Herrljunga kommuns noter till resultaträkningen.

*Posten generella bidrag från staten består 2018 av bidrag från Boverket på 700 tkr, det tillfälliga bidraget från regeringen avseende ensamkommande barn som fyller 18 år på 891 tkr och statsbidrag avseende flyktingmottagande på 4 486 tkr. Posten består 2019 av det tillfälliga bidraget från regeringen avseende ensamkommande barn som fyller 18 år på 258 tkr och statsbidrag avseende flyktingmottagande på 3 018 tkr.

Not 8-10 (tkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Not 8 Finansiella intäkter				
Utdelning på aktier och andelar	1 184,9	773,4	1 184,9	773,4
Ränteintäkter	646,9	693,9	306,9	436,0
Försäljning av dotterbolag			1 291,1	-
Summa Finansiella intäkter	1 831,8	1 467,3	2 782,8	1 209,4
Not 9 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-39,0	-29,8	-456,0	-2 519,8
Ränta pensionsskuld	-177,0	-277,7	-177,0	-277,7
Bankkostnader	-124,7	-160,2	-124,7	-160,2
Övriga finansiella kostnader (indexering E20)	-548,5	-70,1	-548,5	-70,1
Summa Finansiella kostnader	-889,2	-537,8	-4 334,1	-2 676,4
Summa finansnetto	942,6	929,5	-1 551,2	-1 467,0
Not 10 Extraordinära poster				
Bokslutsdispositioner	-	-	-	-
Summa ej rörelsekapitalpåverkande poster	-	-	-	-

Tabell 53 Herrljunga kommuns noter till resultaträkningen.

Not 11 Immateriella anläggningstillgångar (tkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Not 11 Immateriella anläggningstillgångar				
Ack. Anskaffningsvärde	1 409,3	1 409,3	2 922,3	2 922,3
Investeringsbidrag	-	-	-	-
Nyanskaffningar	-	-	-	-
Försäljningar	-	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-	-
Korrigeringar	-	-	-	-
UB ack. Anskaffningsvärde	1 409,3	1 409,3	2 922,3	2 922,3
Ack. Avskrivningar	-1 281,3	-1 313,3	-2 794,4	-2 826,4
Årets avskrivningar	-32,0	-32,0	-32,0	-32,0
Försäljningar	-	-	-	-
Utrangeringar	-	-	-	-
Korrigeringar	-	-	-	-
UB ack. Avskrivningar	-1 313,3	-1 345,3	-2 826,4	-2 858,4
Summa Immateriella anläggningstillgångar	96,0	64,0	95,9	64,0

Tabell 54 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Noter

Not 12 Materiella anläggningstillgångar (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Maskiner, fordon och inventarier				
Ack anskaffningsvärden	74,2	80,5	336,9	355,0
Nyanskaffningar	7,7	3,4	20,2	12,5
Investeringsbidrag	-	-	-	-
Försäljningar	-1,4	-	-2,1	-0,8
Utrangeringar	-	-	-	-
Korrigeringar	-	-	-	-
UB ack anskaffningsvärden	80,5	83,9	355,0	366,7
Ack . Avskrivningar	-55,9	-58,3	-194,6	-206,0
Årets avskrivningar	-3,8	-3,5	-13,5	-13,4
Försäljningar	1,4	-	2,1	0,8
Utrangeringar	-	-	-	-
Korrigeringar	-	-	-	-
UB ack. avskrivningar	-58,3	-61,8	-206,0	-218,5
Summa utgående bokfört värde	22,2	22,1	149,1	148,2
Varav				
Maskiner	1,1	1,0	1,1	1,0
Inventarier	11,5	12,8	11,5	12,8
Bilar och transportmedel	5,8	5,2	5,8	5,2
IT-utrustning	3,8	3,0	3,8	3,0
Dotterbolag maskiner och inventarier			127,0	126,1
Mark, byggnader och anläggningar				
Ack anskaffningsvärden	536,0	554,3	1 002,8	1 043,1
Nyanskaffningar	18,3	19,8	53,3	40,8
Investeringsbidrag	-	-	-	-
Försäljningar	-	0,0	-	0,0
Utrangeringar	-	-	-	-
Korrigeringar	-	-	-13,0	-
UB ack. Anskaffningsvärden	554,4	574,2	1 043,1	1084,0
Ack avskrivningar	-260,1	-276,2	-373,4	-395,3
Årets avskrivningar	-16,1	-16,3	-29,1	-29,8
Försäljningar	-	-	7,2	-
Utrangeringar	-	-	-	0,4
Korrigeringar	-	-	-	-
UB ack. avskrivningar	-276,2	-292,5	-395,3	-425,1
Summa utgående bokfört värde	278,2	281,8	647,8	658,8
Pågående investeringar	48,0	68,3	55,3	75,2
Summa Materiella anläggningstillgångar	348,3	372,1	852,2	882,2

Tabell 55 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

	Kommunen	Koncernen
Not 13 Nyttjandeperiod materiella anläggningstillgångar		
Anläggningstyp	Nyttjandeperiod	
Fastighet affärsverksamhet	49,6	
Fastighet annan verksamhet	25,5	
Publika fastigheter	26,2	
Verksamhetsfastighet	33,9	
Bilar/Transportmedel	18,2	
Maskiner	9,6	
Inventarier	15,3	
IT-utrustning	10,9	

Tabell 56 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Noter

Not 14 Finansiella anläggningstillgångar (tkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Aktier och andelar				
Kommuninvest	8 438,4	8 438,4	8 438,4	8 438,4
Kommuninvest förlagslån	1 600,0	1 600,0	1 600,0	1 600,0
Kooperativ utveckling Sjuhärad	5,0	5,0	5,0	5,0
Nossan Förvaltningsaktiebolag	100,0	100,0	-	-
Nordea Stratega 10	490,3	490,3	490,3	490,3
Inera	42,5	42,5	42,5	42,5
Summa aktier och andelar	10 676,2	10 676,2	10 576,2	10 576,2
Långfristiga fordringar				
Nossan Förvaltningsaktiebolag	135 487,0	135 487,0	-	-
Mimersborgs Byggnadsförening	-	-	-	-
Herrljunga Folkets Park	100,0	100,0	100,0	100,0
Herrljunga Tennisklubb	1 233,3	1 216,6	1 233,3	1 216,6
Södra Skogsägarna	596,7	662,3	596,7	662,3
Andra långfristiga anläggningstillgångar		-	578,0	595,0
Summa långfristiga fordringar	137 417	137 466	2 508,0	2 573,9
Bostadsrätter				
Bostadsrätt	16,2	16,2	16,2	16,2
Summa bostadsrätter	16,2	16,2	16,2	16,2
Grundfondskapital				
Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler	500,0	500,0	-	-
Summa grundfondskapital	500,0	500,0	-	-
Summa finansiella anläggningstillgångar	148 609	148 658	13 100,3	13 166,3

Tabell 57 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Noter

Not 15-17 (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Not 15 Bidrag till statlig infrastruktur				
Bidrag statlig infrastruktur Trafikverket cykelvägar*	3,1	3,1	3,1	3,1
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur Trafikv. cykelvägar	-0,7	-0,9	-0,7	-0,9
Summa bidrag till statlig infrastruktur	2,4	2,2	2,4	2,2
Not 16 Förråd/Exploatering				
Exploatering industrimark	1,0	0,9	1,0	0,9
Exploatering bostadsmark	2,2	1,8	2,2	1,8
Varulager	-	-	3,4	3,0
Summa förråd/exploatering	3,2	2,6	6,5	5,6
Not 17 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	6,3	6,0	34,6	30,1
Momsfordringar	7,7	7,9	7,7	7,9
Förutbetalda kostnader	1,8	1,0	2,2	2,2
Fordran fastighetsavgift	10,9	12,7	10,9	12,7
Fordran Sparbanksstiftelsen E20	1,6	1,6	1,6	1,6
Upplupna intäkter	5,0	5,1	6,3	8,2
Fordringar hos Migrationsverket	2,0	0,4	2,0	0,4
Övrigt	6,0	8,3	10,6	9,9
Summa kortfristiga fordringar	41,3	42,9	75,9	72,9
Not 18 Kortfristiga placeringar				
Kortfristiga placeringar	-	-	-	-
Summa kortfristiga placeringar	-	-	-	-

Tabell 58 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

*Bidrag till statligt infrastruktur cykelvägar har en upplösningstid på 25 år.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Noter

Not 19-21 (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Not 19 Kassa och bank				
Kassa	0,0	0,0	-	0,0
Bank	66,5	51,5	76,7	69,1
Summa kassa och bank	66,5	51,5	76,7	69,1
Not 20 Eget kapital				
IB eget kapital	432,6	430,3	370,0	378,2
Årets resultat	-2,3	10,8	8,3	18,8
Justering för fullfondering 2019-01-01	-	-185,4	-	-185,4
Justering övrigt	-	-0,9	-	-0,9
UB eget kapital	430,3	254,8	378,2	210,8
Varav				
Resultatutjämningsreserv	15,4	15,4	15,4	15,4
Övrigt eget kapital	414,9	239,3	362,8	195,3
Not 21 Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser				
Ingående balans pensioner och löneskatt	8,3	8,6	8,3	8,6
Nyintjänad pension	0,3	0,1	0,3	0,1
Förändring av löneskatt	0,1	0,0	0,1	0,0
Justering för fullfondering 2019-01-01	-	185,4	-	185,4
Fullfonderingens resultatpåverkan	-	-3,2	-	-3,2
Utgående balans pensioner och löneskatt	8,6	190,8	8,6	190,8
Övriga avsättningar				
Avsättning Tumberg, sluttäckning	17,9	16,8	17,9	17,4
Bidrag till statlig infrastruktur E20	9,1	9,1	9,1	9,1
Andra avsättningar	0,1	0,1	0,2	0,2
Uppskjutna skatter			16,0	16,7
Summa övriga avsättningar	27,1	26,0	43,2	43,5
Summa avsättningar	35,7	216,8	51,8	234,3

Tabell 59 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Noter

Not 22-23 (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Not 22 Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	-	-	428,3	406,5
Upplösning	-	-	-19,7	-0,9
Nya lån	-	-		
Årets amorteringar/omklassificerat till kortfr skuld	-	-	-3,2	-3,1
Skuld för investeringsbidrag	1,1	2,3	1,1	2,3
Summa långfristiga skulder	1,1	2,3	406,5	404,8
Specifikation av lånestruktur				
Lån som förfaller inom 1 år:				158,6
Lån som förfaller inom 2-5 år:				230,4
Lån som förfaller efter 5 år:				
Not 23 Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	-	-	3,1	3,1
Kortfristiga skulder till Migrationsverket	21,2	22,7	21,2	22,7
Övriga kortfristiga skulder	2,4	2,4	17,3	18,3
Testamenten	0,8	0,8	0,8	0,8
Leverantörsskulder	32,0	31,1	46,0	46,6
Personalens källskatt och avgifter	6,7	6,4	6,7	6,4
Semester och övertidsskuld	22,0	21,7	26,4	26,4
Arbetsgivaravgift	16,1	16,1	17,6	17,5
Förutbetalda intäkter	8,2	8,3	11,3	11,5
Upplupen särskild löneskatt	4,8	4,8	4,8	4,8
Upplupna pensionskostnader	12,7	14,4	12,7	14,4
Upplupna kostnader	16,4	17,5	22,5	23,0
Summa kortfristiga skulder	143,3	146,2	190,4	195,5

Tabell 60 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

Not 24 Borgen och övriga ansvarsförbindelser (mnkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Kommunägda bolag				
Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler	156,3	156,3	-	-
Herrljungabostäder AB	146,1	143,1	-	-
Herrljunga Vatten AB	30,0	30,0	-	-
Nossan Förvaltningsaktiebolag	59,7	59,7	-	-
Summa	392,1	389,0	-	-
Egna hem och småhus				
SBAB	-	-	-	-
Summa	-	-	-	-
Föreningar	4,7	3,0	4,7	3,0
Övriga borgensåtaganden	-	-	-	0,1
Summa	4,7	3,0	4,7	3,1
Summa totala borgensåtaganden	396,8	392,1	4,7	3,1
Pensionsförpliktelser*				
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	148,5	-	148,5	-
Pensionsförbindelser förtroendevald	0,7	-	0,7	-
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser	36,2	-	36,2	-
Summa pensionsförpliktelser	185,4	-	185,4	-

Tabell 61 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

*Från 2019-01-01 har Herrljunga kommun infört fullfondering av sin pensionsförpliktelse varför det inte här framgår någon förpliktelse för 2019.

Not 25 Uppgifter om koncernbolag				
Namn	Orgnr		Ägd andel i procent	Eget kapital 2018-12
Nossan Förvaltningsaktiebolag moderbolag	556637-5746		100,0	23,0 mnkr
Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler	864000-0892		100,0	8,3 mnkr

Tabell 62 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

Not 26 Operationell leasing (tkr)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2018
Ej uppsägningsbara leasingavtal med avtalstid längre än 3 år				
Leasingavgifter förfaller nästa år	413,0	1 474,4	413,0	1 474,4
om 2-5 år	679,7	2 729,4	679,7	2 729,4
senare än 5 år	-	-	-	-
Summa	1 092,6	4 203,8	1 092,6	4 203,8
Leasing per tillgångsslag				
Lokaler	-	1 316,1	-	-
Skrivare/kopiator	74,1	39,0	74,1	39,0
Fordon	815,7	1 021,7	815,7	1 021,7
Licens	109,2	1 782,0	109,2	1 782,0
Övrigt	93,7	44,9	93,7	44,9
Summa	1 092,6	4 203,8	1 092,6	2 887,7

Tabell 63 Herrljunga kommuns noter till balansräkningen.

Herrljunga kommun har i februari 1999, KF § 10, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtal ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Herrljunga kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Herrljunga kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 455 282 832 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 453 112 675 kronor.

Nyckeltal

Nyckeltal (procent där inget annat anges)	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2019
Resultat – Kapacitet				
Verksamhetens nettokost/ skatteintäkt och statsbidrag	96,9	94,6	93,9	88,4
Planenliga avskrivningar / skatteintäkter och statsbidrag	3,7	3,6	4,7	571,8
Finansnetto / skatteintäkter och statsbidrag	-0,2	-0,2	-0,1	0,3
Kostnadernas andel av skatteintäkt och statsbidrag	100,4	98,0	98,4	660,5
Årets resultat / Skatteintäkt och generella statsbidrag	-0,4	2,0	1,6	3,4
Årets resultat/ eget kapital	-0,5	4,2	3,6	8,9
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar	28,7	72,2	24,4	64,8
Investeringsvolym/ nettokostnader	11,8	8,2	27,4	19,8
Avskrivningar / nettoinvesteringar	32,5	46,8	18,1	45,1
Soliditet	70,5	41,1	37,0	20,2
Soliditet inkl. pensionsskuld och löneskatt	40,1	41,1	37,0	20,2
Soliditet exkl pensionsskuld och löneskatt	70,5	71,0	70,0	0,4
Total skuld- och avsättningsgrad	29,5	58,9	63,0	79,8
varav avsättningsgrad	5,9	35,0	33,6	22,4
varav kortfristig skuldsättningsgrad	23,5	23,6	29,4	18,7
varav långfristig skuldsättningsgrad	0,2	0,4	-	38,7
Risk och kontroll				
Kassalikviditet	75,3	64,6	40,9	72,7
Rörelsekapital (mnkr)	66,5	51,5	50,0	69,1

Tabell 64 Herrljunga kommuns nyckeltal.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Driftredovisning

Driftredovisning

Driftredovisning (tkr)	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 201908
Kommunfullmäktige	623	942	-	942	840	101
Revision	682	695	-	695	713	-18
Valnämnd	272	174	-	174	463	-289
Kommunfullmäktige	1 577	1 811	-	1 811	2 016	-205
Kommunstyrelsen	4 330	2 880	1 403	4 283	4 967	-685
Kommunledning	7 882	8 594	-8	8 586	8 474	112
Adm.- och kommunikationsenhet	4 237	4 470	34	4 504	4 334	170
IT/Växel/Telefoni	5 909	7 367	56	7 423	6 828	595
Reception	508	468	7	475	412	64
Ekonomi	3 816	4 871	-27	4 844	4 359	485
Personal	6 470	6 323	-25	6 298	5 825	473
Kommunstyrelse	33 152	34 973	1 440	36 413	35 199	1 214
Nämnd	342	459	-	459	516	-57
Förvaltningsledning	14 138	23 238	-1 285	21 953	23 272	-1 319
Förskola	55 637	54 592	863	55 455	54 400	1 055
Fritidshem	17 984	17 735	297	18 032	17 876	156
Grundskola	90 014	86 671	1 440	88 111	87 531	579
Grundsärskola	3 973	5 236	55	5 291	5 063	229
Gymnasieskola	39 340	37 501	367	37 868	38 927	-1 059
Gymnasiesärskola	2 307	4 145	-	4 145	2 843	1 302
Vuxenutbildning	5 397	5 411	-	5 411	5 395	16
Kultur och Fritid	6 776	6 778	103	6 880	6 599	281
Bildningsnämnd	235 909	241 765	1 841	243 606	242 424	1 182
Nämnd	396	581	-1 372	-791	498	-1 289
Förvaltningsledning	5 337	7 421	148	7 569	5 360	2 210
Myndighet	35 781	38 412	380	38 792	44 811	-6 019
Centralt stöd	7 029	7 683	117	7 800	5 875	1 925
Vård och omsorg	117 864	116 300	1 506	117 806	119 537	-1 731
Socialt stöd	34 490	31 039	549	31 588	30 066	1 522
Socialnämnd	200 897	201 436	1 328	202 764	206 147	-3 383
Bostadsanpassning	1 416	1 501	-	1 501	1 427	74
Mark	555	238	-	238	225	13
Skog	-296	-300	-	-300	-411	111
Renhållning	-	-	-	-	-	-
Gata Park	13 241	11 686	8	11 694	10 854	840
Fastighet	13 841	15 309	-	15 309	12 876	2 433
Måltid	-591	-415	97	-318	-1 167	849
Tvätt	268	0	25	25	314	-289
Förvaltningsledning	-248	724	-253	471	892	-421
Lokalvård	-314	-18	-	-18	-210	192
Fritidsverksamhet	7 230	7 767	59	7 826	7 994	-169
Teknisk nämnd	35 102	36 492	-64	36 428	32 794	3 634

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Driftredovisning

Driftredovisning (tkr)	Bokslut 2018	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse 201908
Nämnd	187	212	-108	104	248	-144
Miljö	1 320	1 288	52	1 341	1 359	-18
Bygg	1 489	1 635	47	1 682	1 682	-0
Räddningstjänst	10 785	11 043	191	11 235	10 763	472
Bygg och Miljönämnd	13 782	14 179	183	14 361	14 052	309
Lönepotten	-	7 000	-6 918	82	-	82
Nämndernas nettokostnad	520 419	537 656	-2 190	535 465	532 632	2 833
varav intäkter	-226 416	-235 815	-3 610	-239 425	-255 774	16 348
varav kostnader	746 835	773 471	1 420	774 891	788 406	-13 516
Återföring kapitalkostnader	-24 754	-31 846	-	-31 846	-24 941	-6 905
Återföring finansiella kostnader	-21	-	-	-	-33	33
Gemensamma kostnader	17 841	9 004	-1 421	7 583	9 382	-1 799
Avskrivningar	19 662	25 328	-	25 328	19 817	5 511
Verksamhetens nettokostnader	533 148	540 142	-3 611	536 530	536 858	-328

Tabell 65 Herrljunga kommuns driftsredovisning.

När 2019 summeras redovisar nämnder och styrelser en positiv nettokostnadavvikelse på 2 833 tkr. Detta beror framförallt på de positiva resultatavvikelserna mot budget för den tekniska nämnden. Den totala verksamhetens nettokostnader har ett resultat på 536 858 tkr och visar en negativ avvikelse mot budget på 328 tkr. Detta då kommunens gemensamma kostnader har en negativ resultatavvikelse i förhållande till budgeten. Avskrivningarna under året har inte varit lika höga som budgeterat på grund av de budgeterade investeringsprojekt som inte färdigställts samt att flertalet projekt är flerårsprojekt och därmed har de inte aktiverats och då påförs inga avskrivningskostnader. Nedan ges en sammanfattad förklaring kring styrelserna och nämndernas resultat.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige sammantaget inklusive revision och valnämnd redovisar ett negativt resultat om 205 tkr. Det negativa resultatet ses under valnämnden och beror på ökande kostnader avseende EU-valet som genomfördes under 2019.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat mot budget om 1 214 tkr för verksamhetsåret 2019. Utfallet summeras till 35 199 tkr mot en budget på 36 413 tkr. Överskottet om 1 214 tkr beror främst på minskade kostnader under Servicenämnden Ekonomi och Personal samt ej nyttjade kapitalkostnader under Servicenämnden IT, Växel och Telefoni.

Kommunstyrelsen redovisar ett utfall på 4 967 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse för budgetåret om 685 tkr. Underskottet härrör till den omställningsersättningsersättning på 766 tkr som under året betalats ut till den tidigare ordföranden för kommunstyrelsen. Kommunledning redovisar ett utfall på 8 474 tkr vilket innebär en positiv avvikelse om 112 tkr för budgetåret. Under kommunledningen ligger folkhälsa, strategisk planering samt säkerhet och krisberedskap. Den positiva avvikelsen ses under strategisk planering och folkhälsa som redovisar positiv avvikelse mot budget om 150 tkr respektive 65 tkr. Den positiva avvikelsen ses under övriga kostnader där budgetmedlen inte nyttjats. Under kommunledning har kostnader inom överförmynderi/gode män ökat mot tidi-

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Driftredovisning

gare år och vid årets slut redovisas ett negativt utfall om 173 tkr mot budget. Efter kommunledningens genomlysning av överförmynderi/gode män och dess ökade kostnader, framgick det att det främst är arvodeskostnaden som ökar. Att det är svårt att rekrytera gode män ses som en anledning till höjda arvoden samt att kommunen i särskilda fall behöver ta in en extern part för hantering.

Administration och kommunikationsenheten redovisar ett utfall på 4 334 tkr vilket är en positiv avvikelse för budgetåret om 170 tkr. Det positiva resultatet härrör till största del personalkostnader, där tjänstledighet samt utlåning av medarbetare vid EU-valet genererade en positiv avvikelse mot budget.

IT/Växel/Telefoni redovisar ett utfall på 6 828 tkr vilket är en positiv avvikelse för budgetåret om 595 tkr. Att utfallet visar på en positiv avvikelse för budgetåret beror till största del på ej nyttjade kapitalkostnader om 1 513 tkr. Under året har kostnaderna gällande inköp av IT-material hållits tillbaka i avvaktan på den nya plattformen. Då projektet försköts fram till 2020 har dock kostnaderna för bland annat licenser och viruskydd ökat. Receptionen redovisar ett utfall om 412 tkr vilket är en positiv avvikelse om 64 tkr

Ekonomienheten redovisar ett utfall på 4 359 tkr, vilket är en positiv avvikelse för budgetåret med 485 tkr. Det positiva utfallet mot budget härrör främst till minskade personalkostnader till följd av tjänstledighet bland medarbetare samt minskade system-, och konsultkostnader. Funktionen för upphandling/inköp har dock haft ökade kostnader mot budget. Personalenheten redovisar ett utfall på 5 825 tkr, vilket är en positiv avvikelse för budgetåret med 473 tkr. Det positiva utfallet mot budget härrör främst till minskade personalkostnader till följd av tjänstledighet bland medarbetare samt minskade fackliga kostnader. System-, och konsultkostnader har dock ökat mot budget.

Bildningsnämnden

Bildningsnämndens budget 2019 uppgår till 243 606 tkr och utfallet per den 31/12-2019 uppgår till 242 424 tkr. Bildningsnämnden redovisar där med ett positivt resultat om 1 182 tkr (+ 0,5 procent) för verksamhetsåret 2019. Bildningsnämnden lyckas redovisa ett positivt resultat för 2019 trots att KF under löpande budgetår beslutade sänka budgetramen med 1 660 tkr. I årets resultat har man också tagit höjd för risken att behöva återbetala villkorade statsbidrag så som Mindre barngrupper 450 tkr, Lågstadiesatsningen 177 tkr samt Likvärdig skola 728 tkr. 816 tkr av årets överskott från statliga medel för migrationsverksamhet har också balanserats till flyktingbuffert, enligt tidigare antagna ekonomistyrningsprinciper kring hantering av över- underskott av migrationsverksamhet.

Det positiva resultatet härrör till överskott inom verksamheterna kultur, förskola, fritids, grundskola/särskola och gymnasieskola (Kunskapskällan)/gymnasie-särskola. De största underskotten jämfört mot budget återfinns vi inom gymnasieskolan interkommunalt samt förvaltningsledningen. Förvaltningsledningens underskott förklaras av att man har valt att lägga hela kravet på sänkt budgetramen och alla risk-kostnaderna för eventuell återbetalning av de villkorade statsbidragen, centralt inom förvaltningsledningens verksamhet.

Socialnämnden

Socialnämnden gör ett negativt resultat på 3 383 tkr, med en budget på 202 764 tkr utgör detta -1,7 procent. I resultatet ingår återföring av tidigare års avsättning till flyktingbuffert på 204 tkr. Årets resultat av ensamkommande visar ett negativt utfall på 22 tkr. Detta underskott ingår inte i redovisat resultat utan har täckts av tidigare års avsättning till buffert för ensamkommande. Under året har placeringar hänfödda till buffert för ensamkommande finansierats med hjälp av denna, till ett värde

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Driftredovisning

av 2 748 tkr. Dessa medel ingår i utfallet på - 22 tkr. Förvaltningens totala underskott härrörs framför allt från myndighet till följd av ökade kostnader för placeringar av barn och familj samt ökade personalkostnader för handläggare, samt kostnader för inhyrda konsulter under hösten. Vård och omsorg bidrar också till det totala underskottet beroende på framför allt att hälso-och sjukvård tvingats hyra in bemanningssjuksköterskor under hela året. Det har även betalats ut extra ersättningar till befintlig personal för att lösa bemanningen under sommaren. Hemtjänsten bidrar till underskottet, till största del beroende på ökade personalkostnader, som en följd av ökat behov av hemtjänststimmar.

Tekniska nämnden

Tekniska nämndens budget år 2019 uppgick till 36 428 tkr där 20 906 tkr består av kapitalkostnader. Resultatet per 2019-12-31 blev positivt med 3 634 tkr. Överskottet förklaras av uteblivna kapitalkostnader som står för 3 668 tkr. Överskottet syns främst i verksamhet Fastighet där större delen av investeringar görs.

Bygg- och Miljönämnden

Bygg och miljönämndens utfall för verksamhetsåret 2019 uppgick till 14 051 tkr gentemot en budget om 14 361 tkr. Bygg och miljönämnden redovisar där med en positiv budgetavvikelse om 310 tkr (2 procent). Bygg- och miljönämnden redovisar i sin helhet en god budgetföljsamhet.

Nämnden redovisar ett underskott om 144 tkr. Underskottet beror på det besparingskrav om 108 tkr nämnden fick under året samt högre arvodeskostnader om 36 tkr. Miljöenheten redovisar ett underskott om 18 tkr. Det kan förklaras av att man redovisar högre intäkter om 38 tkr, lägre personalkostnader om 119 tkr samt högre övriga kostnader om 175 tkr så som konsultkostnader. Byggenheten redovisar ett resultat som exakt överensstämmer med tilldelad budget. Intäkterna är högre för bygglov 50 tkr, lägre personalkostnader 136 tkr, högre konsulttjänstkostnader 128 tkr, lägre kostnader GIS 43 tkr samt ökade kostnader övrigt 101 tkr. Räddningstjänsten redovisar totalt ett överskott om 473 tkr. Överskottet förklaras av att man redovisar lägre intäkter om 389 tkr, lägre personalkostnader om 1 502 tkr, högre övriga kostnader om 999 tkr samt lägre kapitalkostnader om 359 tkr.

Gemensamma kostnader

De gemensamma kostnaderna har en negativt avvikelse mot budget på 1 799 tkr. Den största förklaringen till den negativa avvikelsen förklaras genom högre kostnader för pensioner och semesterlöneskulden än vad som budgeterats. Personalomkostnadspålägget som läggs på lönen ut till verksamheterna och som genererar en intäkt för bland annat arbetsgivaravgifter, förmånsbestämd ålderspension, avgiftsbestämd ålderspension och särskild löneskatt under gemensamma kostnader har haft ett underskott på 1 885 tkr. Underskottet förklaras främst genom årets engångspremier och upp-
lupna kostnader för förmånsbestämd ålderspension inklusive särskild löneskatt på en kostnad för totalt 3 486 tkr.

En positiv påverkan på underskottet för personalomkostnadspålägget finns vad gäller arbetsgivaravgifter. Arbetsgivaravgifterna har ett överskott på 1 018 tkr som förklaras med att omkostnadspålägget är desamma för all personal när de verkliga kostnaderna för arbetsgivaravgifter skiljer sig för olika ålderskategorier. Budgeterat fanns ett överskott på 500 tkr och med ett underskott på 1 885 tkr är den totala avvikelsen mot budget 2 385 tkr. För att kommande år få täckning av verksamheterna för ökade pensionskostnader har personalomkostnadspålägget höjts enligt rekommendation ifrån Sveriges Kommuner och Regioner.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Driftredovisning

Kostnaderna för pensioner i och med fullfondering var budgeterade till 7 504 tkr men hade en positiv avvikelse mot budget om 1 112 tkr. Kostnader för semesterlöneskuld har en negativ avvikelse mot budget på 1 070 tkr. Överskottet ifrån renhållningens affärsverksamheten uppgick till 158 tkr vilket var en negativ avvikelse mot budget med 342 tkr. Positiva avvikelser mot budget innefattar försäljning av exploateringsområdet Södra Horsby och övrig markförsäljning på totalt 953 tkr. Av budgeterade utvecklingsmedel om 2 000 tkr har 1 421 tkr fördelats ut till verksamheten.

Gemensamma kostnader (tkr)	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse
Deponi Tumberg	-500	-	-500	-158	-342
Investeringsbidrag	-	-	-	-97	97
Försäljning mark + exploatering	-	-	-	-953	953
Övriga intäkter	-	-	-	-54	54
Bidrag till statlig infrastruktur	-	-	-	125	-125
Semesterlöneskuld och upplupna löner	500	-	500	1 570	-1 070
Överskott/underskott PO	-500	-	-500	1 885	-2 385
Pensionskostnader fullfondering	7 504	-	7 504	6 392	1 112
Övriga pensionskostnader	-	-	-	488	-488
Utvecklingsmedel	2 000	-1 421	579	-	579
Övriga kostnader	-	-	-	184	-184
Gemensamma kostnader	9 004	-1 421	7 583	9 382	-1 799

Tabell 66 Herrljunga kommuns gemensamma intäkter och kostnader.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning per projekt (tkr)	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Totalt anslag 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
5200 Markköp		2 000	925	2 925	213	2 713
5201 Genomf IT-strategi		4 000	-	4 000	2 722	1 278
5209 ITstrategi + trådlöst ntv Hrja		2 000	144	2 144	1 932	212
5210 IT kapacitetsutökn. Hrja + VGA		-	71	71	11	60
5220 KL Teknik		475	75	550	538	12
5221 KL Brandstation		1 161	-	1 161	426	735
5222 KL Tillträdesskydd		125	-	125	166	-41
5223 KL IT-säkerhet		150	-	150	105	45
Kommunstyrelse	4 134	9 911	1 215	11 126	6 113	5 013
5300 Inventarier/IT BN		1 000	342	1 342	671	671
5302 Lekplatser		300	-108	192	-61	253
5308 Förstudie förskola Herrljunga		-	300	300	-	300
5309 Förstudie Altorpskolan		-	300	300	-	300
5311 Inventarier Horsby		750	965	1 715	760	955
5312 Förstudie Od skola/förskola		-	200	200	-	200
5313 Förstudie förskola Eggvena		200	-	200	-	200
Bildningsnämnd	1 900	2 250	1 999	4 249	1 371	2 878
5420 Inventarier SN		500	260	760	479	281
5428 Hemgården larm		-	1 000	1 000	45	955
5429 VIVA-app		300	-	300	132	168
Socialnämnd	316	800	1 260	2 060	656	1 404
5310 Horsby förskola/skola		32 700	22 809	55 509	19 920	35 589
5401 Ställplatser husbilar		-	100	100	-	100
5410 Ombyggnad Hagen		10 000	-	10 000	465	9 535
5422 Ombyggnad Hemgården		2 500	-	2 500	-	2 500
5502 Ombyggnad Mörlanda skola/fsk		10 000	-	10 000	70	9 930
5506 VA-anslutningar		-	-	-	-274	274
5507 Gatubelysning		300	-	300	-	300
5508 Mindre gatanläggningar		1 000	198	1 198	415	783
5509 Reinvestering Gata		2 000	49	2 049	1 957	92
5515 Verksamhetsanpassningar		900	375	1 275	594	681
5516 EPC B		-	2 170	2 170	881	1 289
5533 Säkerhetshöjande åtgärder		900	307	1 207	978	229
5542 Hagen etapp 4		-	804	804	61	743
5543 Hagen tak		-	-	-	24	-24
5547 Städmaskiner		200	-	200	76	125
5551 Reinvest fastighet		9 000	1 787	10 787	3 560	7 227
5560 Tillbyggnad Molla skola		-	-	-	7	-7

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Investeringsredovisning

Investeringsredovisning per projekt (tkr)	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Totalt anslag 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
5561 Köksredskap och tunneldisk		355	-	355	-	355
5563 Idrottsmat/redskap simhall		125	-	125	133	-8
5565 Skyltning		-	-	-	8	-8
5568 Industriväg Öltorp		-	800	800	798	2
5572 Maskiner fastighetsskötsel		200	141	341	189	152
5573 Ventilation Eggvena		-	1 082	1 082	942	140
5574 Upprustning lekplatser		200	142	342	299	43
5575 Södra Horsby etapp 1		-	692	692	646	46
5579 Anpassning omklädningsrum		300	-	300	184	116
5584 Hagens soprum		-	-	-	-18	18
5591 Tillgänglighetsanpassningar		300	-	300	-	300
5592 Löparspår Annelund		300	-	300	416	-116
5593 Skateboardpark		250	-	250	228	22
5594 Ombyggnad ÅVC		-	650	650	-	650
5595 Utegymp		200	-	200	138	62
5596 Hudene tillbyggnad av kök		2 300	-	2 300	30	2 270
5702 Vattenrutschkana		-	1 334	1 334	-	1 334
5708 Ombyggnad Od		4 000	-	4 000	130	3 870
5709 Ombyggnad Altorp		10 000	-	10 000	-	10 000
Teknisk nämnd	50 735	88 030	33 440	121 470	32 857	88 613
5603 Inventarier BMN		80	-	80	70	10
5605 Räddningsmaterial		200	-	200	312	-112
5607 Vatten/skumtank		1 000	-	1 000	986	14
Bygg och Miljönämnd	3 372	1 280	-	1 280	1 368	-88
Summa	60 457	102 271	37 914	140 185	42 366	97 819

Tabell 67 Herrljunga kommuns investeringsredovisning.

Herrljunga kommuns totala investeringsbudget uppgick 2019 till totalt 140 185 tkr. Under året gjordes investeringar för 42 366 tkr vilket gav en avvikelse mot budget på 97 819 tkr. Sett till kommunstyrelsen, bildningsnämnden, socialnämnden och bygg och miljönämnden hade alla lägre utfall för sina investeringar än budgeterat. Tekniska nämnden som ansvarar för den största delen av beslutade investeringar hade en positiv avvikelse på 88 613 tkr. Där främst projekten för Horsby skola/förskola, ombyggnad Od, ombyggnad Altorp samt reinvestering fastighet avvek från budgeten.

Fleråriga investeringsprojekt där total investering och utfall till och med 2019 redovisas nedan.

tkr	Budget	Utfall	Framtida	Total		
Investeringsprojekt > 3 mnkr	t.o.m. 2019	t.o.m. 2019	Diff inv.medel	investering	Kvar av budget	
Horsby förskola/skola	80 800	45 653	35 147	5 800	86 600	40 947
Ombyggnad Hagen	10 000	465	9 535	50 000	60 000	59 535

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Investeringsredovisning

tkr	Budget	Utfall		Framtida	Total	
Investeringsprojekt > 3 mnkr	t.o.m. 2019	t.o.m. 2019	Diff	inv.medel	investering	Kvar av budget
Ombyggnad Mörlanda skola/fsk	10 000	70	9 930	10 000	20 000	19 930
Hagen etapp 4	7 510	6 808	702		7 510	702
Hudene tillbyggnad av kök	2 300	30	2 270		2 300	2 270
Ombyggnad Od	4 000	130	3 870	4 000	8 000	7 870
Industriväg Ölltorp	800	798	2	6 000	6 800	6 002
Södra Horsby etapp 1	6 600	6 549	51		6 600	51

Tabell 68 En summering av total budget och utfall för större investeringsprojekt.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen avsatte inför budgetåret 2 925 tkr till markköp, detta för att kommunen skall kunna möjliggöra eventuellt köp av strategisk mark. Under året har handpenning erlagts på industrimark i Vreta, Ölltorp samt Ljung om sammanlagt 213 tkr. IT-investeringarna uppgår totalt till 4 665 tkr jämfört med budgeterade medel om 6 215 tkr. Att budgeterade investeringsmedel inte nyttjats fullt ut härrör till att delar av projekt Caterpillar, ny IT-plattform med byte från Novell till Microsoft, försköts fram till 2020. Säkerhet och krisberedskaps investeringar uppgår totalt till 1 235 tkr jämfört med budgeterade medel om 1 986 tkr. Att budgeterade investeringsmedel inte nyttjats fullt ut härrör till att det elverk som installeras hos Brandstationen inte är färdigställt.

Bildningsnämnd

Bildningsnämndens investeringar för 2019 uppgår till 1 371 tkr. Vilket ger en positiv avvikelse om 2 878 tkr. Den positiva avvikelsen beror bland annat på att inga kostnader med avseende förstudier har belastat verksamhetsåret.

Investeringar för inventarier och IT sker löpande under året men har inte hunnit genomföras i den utsträckning som planerat. Avvikelsen för inventarier/IT uppgår till 671 tkr. Upprustningen med om- och nybyggnationer av lekplatser för förskola och skolgårdar fortsätter. Avvikelsen för lekplatser uppgår till 253 tkr. Inköp av inventarier till nya delen av Horsbyskolan återstår att genomföra. Avvikelsen uppgår till 955 tkr.

Socialnämnd

Socialnämndens investeringsbudget för 2019, inklusive ombudgeteringar från 2018, uppgick till 2 060 tkr. Utfallet per den siste december var 656 tkr. Stor del av avvikelsen beror på att projekten dragit ut på tiden, och därmed ombudgeteras 1 236 tkr till 2020.

Ombyggnationen av Hagen är i projekteringsfas och drar ut på tiden, i och med detta flyttas även tidplanen för ombyggnad av Hemgården framåt. Ny gräsklippare till fixatjänst är inköpt och det har byggts ett nytt kök på Gruppboendet på Ringvägen. Lokalerna i D-huset på Hemgården har fräschats upp och nya inventarier har köpts in. Det har påbörjats ett arbete för att byta ut låskolvar i TB-huset och införa taggsystem till läkemedelsrummen på Hagen, Hemgården, och Stationsvägen Ljung samt i TB-huset. Arbetet är inte slutfört och ombudgeteras därför till 2020. Under hösten har upphandlingen avseende nytt trygghetslarm på Hemgården blivit klar. Larmet håller på att installeras och medlen ombudgeteras därför till 2020. Under våren genomfördes införandet av Viva om-

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Ekonomisk redovisning/Investeringsredovisning

sorg. En del funktioner saknas i appen så projektet pasuades i juni och dialog förs med leverantören kring att få in dessa funktioner.

Teknisk Nämnd

Årets investeringsbudget uppgick till 121 470 tkr varav 33 440 tkr var ombudgerade investeringsmedel. Utfallet per sista december blev 32 857 tkr. Större delen av överskottet beror på projekt som startat sent på året eller som sträcker sig över flera år. Dessa projekts överskott behöver ombudgeras till nästkommande år.

Projekt EPC som avser energibesparande åtgärder kommer fortsätta inpå 2020. Projektering av om- och tillbyggnad Hagen är påbörjad och beräknas hålla på under 2020. Projekt Hudene tillbyggnad kök startas upp sommaren 2020 för att påverka skolverksamheten så lite som möjligt. Projekt ombyggnad Od skola är pågående och beräknas stå färdigt 2021.

Projekt Horsby förskola/skola stod etapp 1 klar och togs i bruk under hösten och projektet i sin helhet fortskrider enligt plan. Projektets totalbudget är på 86 600 tkr och till och med 2019-12-31 så har det totalt upparbetats 74 783 tkr då ingår hela entreprenadsumman för etapp 2 med 34 204 tkr (Kök och matsal) vilken nu är i full gång att uppföras.

Reinvesteringar inom gata-park har genomförts enligt budget. Reinvesteringar inom fastighet lämnar ett större överskott, orsaken är resursbrist att genomföra investeringarna.

Bygg- och Miljönämnd

Bygg- och miljönämnden redovisar ett investeringsutfall om 1 368 tkr och det är 88 tkr mer än vad som var budgeterat för 2019. Att investeringsutfallet blev högre än budgeterat beror på inköp av släcksimulator till räddningstjänsten.

Verksamhetsberättelse

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktiges ledamöter är direktvalda genom allmänna val. Som kommunens högsta beslutande organ fastställer fullmäktige budget, årsredovisning samt beslutar om ansvarsfrihet för nämnder och styrelse. Fullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller av större vikt för kommunen men även om mål och riktlinjer för kommunens verksamheter och organisation.

Revisorerna och lekmannarevisorerna (revisionen) är fullmäktiges och ytterst medborgarnas demokratiska instrument för granskning och kontroll av den verksamhet som bedrivs i styrelser, nämnder, fullmäktigeberedningar och företag. Revisionen har en central roll när det gäller att säkerställa insynen i och kontrollen av all verksamhet som kommunen ansvarar för. Den har därmed en viktig funktion i den lokala självstyrelsen. Revisionen kan skänka legitimitet och förtroende åt verksamheten, men också vara förmedlare av väsentlig och nödvändig kritik. Med sina insatser kan revisionen också generera bidrag till förbättring och utveckling.

Den kommunala valnämnden står under kommunfullmäktige och ansvarar för genomförandet av allmänna val. Det gäller val till riksdag, regions- och kommunfullmäktige och sker vart fjärde år. Val till EU-parlamentet sker vart femte år. Valnämnden har bland annat till uppgift att utse valförrättare och ser till att olika val genomförs på ett legitimt sätt.

Under 2019 genomfördes val till EU-parlamentet. Kommunfullmäktige har under året 2019 haft nio sammanträden.

Kommunstyrelse

Verksamhet kommunledning har en övergripande roll att leda och styra kommunens verksamhet mot uppsatta mål. Kommunledning ansvarar för säkerhetsarbete och samordning genomförs i kommunen. Kommunledning ansvarar också för samarbetet med myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Kommunledning ansvarar för näringslivsutveckling som sker genom ett samarbete med Fokus Herrljunga. Under kommunledning bedrivs det lokala och gemensamma folkhälsoarbetet samt den översiktliga samhällsplaneringen.

Kommunledningens verksamhet har under året framförallt riktats till att leda och samordna förvaltningarnas gemensamma ansvarsområden och bistå i de förtroendevaldas kollektiva berednings- och beslutsprocesser.

Den översiktliga samhällsplaneringen har genomförts under ansvar Samhällsutvecklare. Planeringsarbete har genomförts tillsammans med olika organisationer och myndigheter avseende förändringar och kvalitetsförbättringar för infrastruktur och kollektivtrafik. Samordningen av planutveckling har genomförts genom Plankommittén. Inom Horsbyområdet pågår husbyggnationer och nästan samtliga tomter inom Horsby etapp I är tecknade. Detaljplaner har antagits under året och flera planer har påbörjats. Åtgärdsvalsstudie för Älvsborgsbanan och projekt Västra Stambanan, fyrspårsbehovet Göteborg-Alingsås pågår. Kommunen har dessutom arbetat med att ta fram en egenfinansierad åtgärdsvalsstudie för väg 181

Besöksnäring Herrljunga arbetar långsiktigt, kontinuerligt och fokuserat med tema, natur, kultur, mat, evenemang – upplevelshopping, möten och konferenser. Målgruppen är i korthet besöksnäringens målgrupper, turister och gäster till kommunen men också fokus på våra invånare och potentiella invånare. I uppdraget ingår att aktivt marknadsföra besöksområdet och medverka i besöksnäringsturismutvecklingsarbetet för Herrljunga kommun, Boråsregionen och närliggande regioner. I juni 2018 påbörjades en treårig satsning på besöksnäring inom Sjuhärads kommunalförbund. I destinationsprojektet ska Boråsregionens alla kommunerna utveckla en handlingsplan och strategi för hur Sjuhärad/Boråsregionen ska verka för att få fler besökare till regionen, med fokusområden som Natur, Mat, Kultur och Evenemang.

Administration och kommunikationsenheten har det strategiska uppdraget kring utveckling av kommunikation, central registratur och demokratiprocesser samt ansvarar för övergripande informationssäkerhets- och arkivfrågor. Under det gångna året har planering och genomförande av Europaparlamentsvalet utförts i nära samarbete med valnämnden. I samband med det har den ambulerande röstmottagningen fungerat väl för att tillgodose de röstberättigades möjligheter att lämna röster. Informationssäkerhetsrådet har påbörjat sitt arbete och de informationssäkerhetsansvariga genomför en tillämplad informationssäkerhetsutbildning där en kommunövergripande informationssäkerhetsanalys genomförts för kommunens verksamhetsområden. Medborgardialog har genomförts under december månad där kommuninvånare fått tycka till om Herrljunga kommun i syfte att framarbete kommande vision.

Under 2019 har IT-avdelningen jobbat med slutfasen av projektering, design och installation av den nya IT-plattformen tillsammans med leverantören Advania. Förhandling och uppsägning av Novel licenser samt licensupphandling av nya Microsoft plattformen är genomförd. Avdelningen har även jobbat med inventering, beställning och planering av utbytet av alla datorer i kommunerna. Projektet Wifi/trådlöst nätverk är cirka 90% färdiginstallerat för skolorna i kommunen.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Verksamhetsberättelse/Kommunstyrelse

Ekonomiavdelningen har under våren genomfört utbildningstillfällen i den nya kommunal bokförings- och redovisningslagen samt jobbat för att redovisningen ska följa de nya rekommendationerna kopplade till lagstiftningen. Den 1 februari gick ansvaret för inköp- och upphandlingsfunktion över till servicenämnd för ekonomi och personal. Kommunen har i samband med beslutet valt att outsourca upphandlingsfunktionen och tecknade den 1/6 avtal med ett företag som ska sköta alla kommunens upphandlings- och inköpsfrågor. Avtalet med företaget löper under 4 år. I början av 2019 startades arbetet upp med att fördjupa uppföljningen inom området personalekonomi. Varje tertiäl träffar alla enhetschefer och rektorer stödfunktionerna ekonomi och HR samt verksamhetschef för att bland annat följa upp sjukfrånvaro, arbetsmiljö och utveckling av kostnader förknippade med sjukfrånvaro. Det nya arbetssättet följdes upp under senare delen av 2019. I övrigt har ekonomiavdelningen arbetat med målsättningar för att få en så effektiv inköps- och fakturahanteringsprocess som möjligt. Bland annat har information gått ut till alla kommunens leverantörer om att e-faktura fortsättningsvis skall skickas till kommunen istället för pappersfaktura. Kommunens inköpare och chefer har under hösten getts möjlighet till utbildning i inköpsrutiner och upphandlingsregler.

Personalavdelningen har arbetat med projekten inriktade på kommunens politiska mål för personal – att sänka sjukfrånvaron samt att öka andel heltidsanställningar. Ett fortsatt samarbete med Sjuhäradets Samordningsförbundet har pågått under 2019 där kommunerna har fått insatser inriktade på ökad hälsa på alla nivåer och inom alla verksamheter. Under hösten startade Vårgårda kommun tillsammans med Samordningsförbundet upp ett pilotprojekt som bygger på Suntarbetslivs forskningsbaserade verktyg – chefoskopet. I pilotprojektet ingick chefsgruppen inom Utbildning. HR-enheten har varit projektledare för projektet med stöd av en extern processledare. Representanter för Vårgårda presenterade sin erfarenhet vid ett seminarietillfälle vid konferensen ”Styra och Leda i framtidens välfärd 2020” som arrangeras av Handelshögskolan i Göteborg. Resultat av utvärderingen av pilotprojektet kan innebära en möjlighet att genomföra arbetsmetoden inom fler ledningsgrupper i Vårgårda kommun och Herrljunga kommun. I övrigt har HR-enheten arbetat fram ett gemensamt fungerande system för det systematiska arbetsmiljöarbetet – SAM samt ett gemensamt system för personalekonomisk uppföljning på alla nivåer tillsammans med Ekonomienheten. 2019 har varit ett stort rekryteringsår av chefer där HR-enheten har varit ett självklart stöd till mellanchefer.

Krisledningsnämnd

I kommunen ska finnas en nämnd för att fullgöra uppgifter under extra ordinära händelser samt de övriga uppgifter som regleras i lagen om extraordinära händelser i fredstid hos kommuner och landsting. Nämnden träder i funktion först i samband med extraordinär händelse och ligger under kommunledningens ansvar.

Bildningsnämnden

Nämndens uppdrag är att tillhandahålla utbildnings- samt kultur- och fritidsgårdsverksamhet för kommunens invånare på uppdrag av kommunfullmäktige. Bildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse för 2019 på 1 182 tkr. Utfallet summeras till 242 424 tkr mot budgeten på 243 606 tkr.

Verksamhetsbeskrivning

Bildningsnämnden har under 2019 sammanträtt vid nio tillfällen enligt beslutad sammanträdesplan. De ärenden som hanteras av nämnden bereds i huvudsak av förvaltningens stab och enhetschefer.

Bildningskontoret har en delvis ny sammansättning då ny förvaltningschef i juni. För tredje året i rad arrangerade bildningskontoret en gemensam uppstart för all personal i Folkets park. Årets föreläsare var Sara Lund under temat normkritik. Bildningskontoret samordnar kommunens sommarlovsaktiviteter, ett statsbidrag från Socialstyrelsen som ges för att ge barn en meningsfull sysselsättning under sommarlovet. Kommunen har erbjudit barn och elever sommarsimskola under två veckor, gratis bad i kommunens simhall, riddarskola samt bidragit till att ett antal barn fått möjlighet att åka på kollo.

Under 2019 har förvaltningens verksamheter omfattats av ett stort antal riktade statsbidrag. Det riktade statsbidraget för ökad jämlikhet har gett Elevhälsan möjlighet att bibehålla utökningen av en heltid kurator. Bidraget har också medfört att förvaltningen fortsatt sin 1-1-satsning gällande digitalt verktyg, chromebooks, nu riktat till årskurs 5. En handlingsplan antagits av nämnden gällande denna satsning.

Det har under året pågått en dialog inom regionen (FVM) där både bildningsförvaltning och socialförvaltning deltar kring behov av nya dokumentationssystem för olika professioner inom elevhälsan, vilket kompletterar elevjournalssystemet PMO. Projektet med Youth Aware of Mental health, YAM och Mental Health First Aid, MHFA har fortsatt. Herrljunga kommun har ansökt om och beviljats medel från Västra Götalandsregionen för att stärka arbetet med suicidprevention genom inriktning mot framförallt årskurs 8. Projektet är ett led i att motverka psykisk ohälsa hos ungdomar. Ett antal personer har genomgått en handledarutbildning under hösten 2018 och de första insatserna i verksamheten sker under våren 2019. Ytterligare personal vid enheterna kommer utbildas av elevhälsans utbildade handledare.

Familjecentralen har under året haft fokus på att arbeta med nyrekryterad personal från de andra verksamheterna som ingår i familjecentralen. Under hösten 2018 har en ansökan till regionen om sociala investeringsmedel skickats in och beviljats. Insatsen har pågått under hela 2019 och innebär ett stärkt fokus på främjande insatser och vårdnadshavarnas föräldraroll. Insatsen vänder sig främst till familjer med barn i förskoleåldern.

Förskolorna organiseras i tre områden; Innerby (Herrljunga tätort), Ytterby (Eggvena, Eriksberg, Hudene och Od) och Molla/Mörlanda förskoleområde. Varje område leds av en rektor samt även en biträdande rektor riktad till Innerby. Anledningen till förstärkning av ledningsfunktionen beror på att förskolans verksamhet har vuxit över tid och förskolorna finns med stor geografiskt spridning.

Fortsatt implementering pågår för att till fullo kunna utnyttja den nya lärplattform för verksamheten, IST lärande förskola. Lärplattformen ska stödja förskolechefer och personal i planering och uppföljning av det pedagogiska arbetet. Regeringen har beslutat om en ny läroplan för förskolan, Lpfö

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Verksamhetsberättelse/Bildningsnämnden

18 som gäller from 1 juli 2019. Läroplanen lyfter fram begreppet undervisning och förskolläraernas ansvar för undervisningen, högläsning får en central roll tillsammans med mål kring digital kompetens. Förskolechef blir rektor igen. Implementering av nya läroplanen har fortgått under året.

Barnvolymerna har inte nått upp till de nivåer som var budgeterade för 2019, vilket innebär att förvaltningen ser över behovet av antalet förskoleavdelningar inför 2020-2022.

Det systematiska kvalitetsarbetet utvecklas ständigt för att bli alltmer komplett och har resulterat i kontinuerliga och mer kvalificerade uppföljningar och analyser av de mål skolan har att förhålla sig till. Underlagen består bland annat av trivselenkäter kring ”mjuka” värden samt sammanställningar och analyser av dessa. Även elevernas måluppfyllelse, kunskapsresultat, nationella prov och betyg följs och analyseras systematiskt i respektive enhet. Vid flera av kommunens grundskolor har organiserade rastaktiviteter erbjudits eleverna vid förmiddags- och lunchrast. Rastaktiviteterna tar resurser i anspråk, men har påverkat elevernas relationer och trygghet positivt

Antalet elever i grundskolan ligger i paritet med 2018, däremot så ökar antalet elever mottagna i grundsärskolan, även om antalet elever vid grundsärskolan på Altorp minskar. Rutiner för att möta grundsärskolans elever i de tidiga årskurserna, i inkluderad form, vid respektive grundskola har arbetats fram i förvaltningen.

Tillbyggnaden vid Horsbyskolan är i full gång och en ny huskropp stod klar i juni. Horsby F-3 har flyttat in i de nya lokalerna under hösten och en officiell invigning skapade fin gemenskap i verksamheten.

Under hösten 2018 gick Fyrskolorna in i ”Puls för lärande”, ett projekt medfinansierat av södra hälso- och sjukvårdsnämnden med daglig fysisk aktivitet på schemat. Projektet fortsatte hela läsåret och slutade i juni 2019. Pulsaktiviteten kommer att finnas kvar vid skolorna men i något förändrat utseende under läsåret 19/20.

I maj beslutades det om att köpa in ytterligare 1-1 verktyg för årskurs 5 i form av elevdator. För eleverna betyder det att alla elever från årskurs 5 och till gymnasiet har ett personligt digitalt verktyg att tillgå i sin utbildning. Från och med läsåret 2018/2019 har alla elever i årskurs 6 sitt språkval. Eleverna åker till Altorpskolan för undervisning i franska, spanska eller tyska. Som alternativ till språkvalet finns svenska/engelska. Altorpskolan har under sommaren delats i två juridiska enheter med respektive rektor. Förändringen medför ökade organisatoriska förutsättningar för rektor att leda den pedagogiska verksamheten. Det sista steget i den stadiindelade timplanen trädde i kraft 1 juli, vilket medfört en utökning av 100 tim matematik i åk 7-9, samt 100 timmar utökning av ämnet idrott för eleverna i åk 4-9. Samtidigt har tiden för elevens val minskat med 100 timmar. Den utökade idrottsundervisningen har medfört större behov av tid i idrottshallar och framförallt Altorpskolan har stärkt samarbetet med kommunens simhall som följd av denna förändring i timplanen. Under sommaren antog bildningsnämnden en ny kvalitetsplan för bildningsnämndens verksamheter vilket bland annat ökat fokus på skolnärvaro samt extra anpassningar och särskilt stöd i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete.

Under våren 2019 fick Kunskapskällan sin ekonomiutbildning diplomerad som gymnasieekonomutbildning. Sedan tidigare har Kunskapskällan en -ETG-certifiering (certifiering till Elteknikgymnasium) som blev klar under juni 2017, för EI- och Energiprogrammet. Förutom detta är även Byggprogrammet rekommenderat av BYN – Byggnadsindustrins yrkesnämnd. Alla tre delarna är steg i

att kvalitetssäkra elevernas utbildning vid skolan. Kunskapskällan har tillsammans med Fokus Herrljunga utvecklat samarbetet med näringslivet/branschen och i den satsningen även fått projekt-pengar från Skolverket. Arbete har hittills lett till att etablera fler samarbetspartners med fler utbildade handledare för eleverna. För tredje året i rad rankas samverkan mellan företagen och gymnasieskolan som nummer två i riket, enligt svenskt näringsliv. Introduktionsprogrammet vid Kunskapskällan blev under våren-18 kvalitetsgranskad av Skolinspektionen gällande nyanlända elevers fortsatta utbildningsvägar efter språkin introduktion. Skolinspektionens beslut identifierade tre utvecklingsområden, varav ett berörde vuxenutbildningen. Åtgärderna godkändes av Skolinspektionen. I den nationella rapporten som granskningen resulterade lyftes Kunskapskällans samverkan med Altorpskolan fram som särskilt framgångsrikt. Antalet lärlingsplatser har byggts ut.

Biblioteket hade i december 2018 en inspektion från arbetsmiljöverket. Inspektionen ledde till ett par anmärkningar som biblioteket arbetat med tillsammans med kommunens HR-avdelning. Anmärkningarna åtgärdades under våren 2019. Under våren har biblioteket fortsatt sin satsning på ”stärkta bibliotek”, en statsbidragsfinansierad verksamhet med fokus på barn och unga samt digitala lyft. Detta har bland annat genererat möjligheten till Internet ”drop in” för medborgarna. I uppdraget som verksamhetsansvarig för biblioteket ingår att boka in aktiviteter som utställningar, föreläsningar, work-shops för att möta de intressen och behov våra kommuninvånare har.

Socialnämnden

Socialnämnden har till uppgift att fullgöra kommunens uppgifter inom socialtjänsten och se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som kan finnas i lag, förordning eller föreskrifter. Socialnämnden har haft ett turbulent år vilket har påverkat såväl måluppfyllelsen som resultatet negativt. Avvikelsen mot budget för 2019 visar ett underskott på 3 383 tkr.

Verksamhetsbeskrivning

Redan i början av året prognostiserade nämnden ett underskott. Med anledning av detta har 2019 präglats av kostnadsmedvetenhet och åtgärdsförslag för att nå en budget i balans. Nämnden beslutade bland annat att minska antalet särskilda boendeplatser genom att flytta korttiden från Stationsvägen, Ljung till Hagen.

Socialförvaltningen har haft ett ansträngt år 2019. Stor andel av cheferna inom förvaltningen har under året sagt upp sig alternativt påbörjat sin anställning, däribland socialchef och två verksamhetschefer, samt ett flertal enhetschefer. Detta har inneburit att strategiskt arbete, mål-och visionsarbete har fått stå tillbaka på grund av den höga chefsomsättningen.

Situationen på myndighet har varit mycket ansträngd under 2019. Ledning och styrning har inte fungerat vilket har påverkat hela enheten och resulterat i en mycket hög personalomsättning. Detta har i sin tur inneburit att det hyrts in konsulter. I juni genomfördes en genomlysning av verksamheten. Resultatet av denna visade brister inom bland annat ledning, kommunikation och delaktighet. Dessa brister kommer att vara fokus i det fortsatta arbetet för att skapa en trygg och stabil organisation 2020.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Verksamhetsberättelse/Socialnämnden

Under rekryteringsperioden av socialchef juli till oktober har stabschef även varit tillförordnad socialchef. Under året har riktlinjerna för avgifter reviderats vilket inneburit en ökad kostavgift för enskilda. Beslut fattades under hösten om att ta bort stabschefstjänsten med anledning av det ekonomiska läget. Denna organisationsförändring trädde i kraft vid årsskiftet 2019/2020.

Projekt sänkt sjukfrånvaro, i samarbete med HR, Avonova och Försäkringskassan, har avslutats under året. Hemgården demens och somatisk samt hemtjänsten Ljung har deltagit i projektet. I projektet har utbildningar i bland annat svåra samtal, konflikthantering och rehabiliteringsprocessen ingått. Projektet har haft gott resultat där Hemgården somatisk arbetat ner sin sjukfrånvaro till att vara den lägsta inom Vård och omsorg.

Under året har även arbetet fortsatt avseende ”Heltid som norm, deltid som möjlighet”. Ett antal chefer har under hösten gått bemanningsakademin, en utbildning inom schamaplanering, för att få bättre förutsättningar inför det fortsatta arbetet med projektet. Ytterligare chefer inom förvaltningen kommer att ta del av bemanningsakademin under 2020.

I november slutfördes flytten av korttidsenheten Furuhamnen från Stationsvägen, Ljung till Hagen. På Hagen har medarbetarna arbetat med att försöka få ett likartat arbetssätt på alla enheter som en del i att skapa goda förutsättningar för införandet av heltid.

Hälso- och sjukvård har haft ett utmanande år, där flertalet sjuksköterskor valt att avsluta sin anställning. Under hösten gjordes en genomlysning av hemsjukvården, som visade på att Herrljunga kommun har många inskrivna patienter och att kommunen har många insatser i jämförelse med andra kommuner, som gjort samma genomlysning. Genomlysningen kommer att ligga till grund för det fortsatta arbetet 2020.

Inför 2019 infördes en köp- och säljorganisation inom hemtjänsten. Detta innebär att enheterna får täckning för ökat behov av hemtjänststimmar, och därmed ökade personalkostnader, utifrån en fördelning baserad på utförda timmar respektive månad. Det har varit ett ökat behov av hemtjänststimmar under året. Kameratillsyn har implementerats i verksamheten nattetid och de geografiska gränsdragningarna mellan enheterna landsbygd och tätort har justerats.

Socialt stöd fortsatte arbetet från 2018 med att implementera mål och visionsarbetet på enheterna under första halvan av 2019. I maj slutade två enhetschefer och rekrytering av enhetschefer har sedan skett i tre omgångar. Ledningsgruppen blir fulltalig i februari 2020.

Enhetschefer inom socialt stöd har under större delen av 2019 täckt upp på vakanta tjänster vilket gjort att målarbetet inte haft den fortsatta styrfart som önskats. En mindre omorganisation har skett där familjebehandlarna och vuxenbehandlare flyttats över från Verkställighet till Myndighet samt att Socialt Stöd gjort en ny enhetsfördelning internt.

Arbetsmarknadsenhetens lokaler har renoverats för att bättre passa ändamålet för verksamheten.

Tekniska nämnden

Tekniska nämnden är väghållare för kommunens infrastruktur. Nämnden ansvarar även för projektering, upphandling och genomförande av fastigheter och anläggningar i samband med beslutade investeringar. Tekniska nämnden tillhandahåller även lokaler, lokalvård, kost och vaktmästeri till övriga förvaltningar. Verksamhetsåret 2019 redovisar tekniska nämnden ett positivt resultat om 3 634 tkr.

2019 präglades av förändringar inom Tekniska Förvaltningen. Den förvaltningschef som anställdes under hösten 2018 valde att avsluta sin anställning efter endast 6 månader och då dåvarande projektledare tillsattes som Tf chef from 1 augusti 2019.

Under våren 2019 fördelades ett besparingsföreläggande på de olika förvaltningarna. Detta baserades på de minskade skatteintäkter och generella statsbidrag som tilldelades Herrljunga kommun med 3 610 tkr. För tekniska nämnden innebar det ett minskat kommunbidrag med 253 tkr. Förvaltningen har även haft ökade lönekostnader i samband med chefsbytet inom förvaltningen. Mot bakgrund av detta har förvaltningen ändå gjort ett bra resultat. Avvikelse från budget blev 3 634 tkr där överskott av kapitalkostnader står för hela summan. Överskottet av kapitalkostnader är helt avhängigt av att budget för investeringar förbrukas fullt ut. För 2019 finns ett överskott på investeringsbudgeten med 88 613 tkr.

Försäljningen av tomter för bostadsändamål har under 2019 ökat märkbart och de tomter som släppts till försäljning på Horsby etapp1 är samtliga bokade eller sålda. En försiktig slutsats som man kan dra av detta är att intresset för att bygga nya hus i Herrljunga ökat under 2019.

En översyn av kostverksamheten har genomförts både med externa revisorer och internt. Slutsatsen som man kan dra av denna genomlysning är att verksamheten håller en hög kvalitet på maten med bra råvaror.

En genomlysning av Projektprocessen har gjorts av en extern konsult (Deloitte). Här finns en hel del att ta tag i och förbättra när det gäller beslutsprocessen inför kommande investeringar. Denna utredning är i skrivande stund ej avslutad men kommer att behandlas under Kv.1 2020.

Inom enheten fastighet har flera åtgärder i syfte att spara energi genomförts. Ett nytt elavtal har upphandlats där kommunen enbart köper energi från förnyelsebar energi. Trots detta kommer avtalet att ge en lägre total kostnad för kommunen. Utbyte av gamla armaturer till LED har gett positiv effekt på driften. Genom att installera en ny värmepump i Od har trycket på den nuvarande minskat och eldnings av olja kommer i framtiden att minimeras.

I gatumiljön har beläggningsåtgärder enligt tidigare gjord asfaltsunderhållsutredning fortsatt. Under försommaren utfördes åtgärder främst i Herrljunga tätort. Farthindren på Storgatan byggdes samtidigt om för att få ett mindre aggressivt utförande. Fartdämpande åtgärder har utförts både i Annelund och Herrljunga. Åtgärden i Herrljunga är ett samfinansieringsprojekt med Trafikverket. Projekt "Upprustning GC-vägar" har startats upp. Detta kommer att slutföras under 2020 och är ett samfinansieringsprojekt med Trafikverket.

Trafikverket har även godkänt att samfinansiera en utbyggnad av gc-bana utmed Fabriksgatan mellan Ringleden och Trädgårdsgatan. Detta kommer att utföras under 2020.

Bilaga 1, KS § 46/2020-03-16

Verksamhetsberättelse/Bygg och miljö

De projekt som drivits under 2019 är Horsby skola etapp 1 vilket slutfördes under året och som invigdes och togs i bruk under hösten. Upphandling av projekt Horsbyskolan etapp 2 som bla. innefattar nytt kök och matsal ca 1400m² genomfördes under året. Den nya byggnaden beräknas stå klar under 2020 och detta projekt drivs vidare av den externa projektör som tidigare ingått i projektet.

På Mörlanda skola/ förskola pågår en projektering inför en utbyggnad och ombyggnad vilken pausades under en period på grund av resursbrist men vilken nu åter är under arbete med en extern projektledare. En projektering och ombyggnad av Od skola är på pågående och beräknas stå färdigt 2021.

Beviljad ansökan från omställningsfonden på 120 tkr möjliggjorde att genomföra utbildningar för all personal som inte var lokalvårdsutbildade och certifierade enligt PRYL. Även timvikarier utbildades vilket kvalitetssäkrar den närmaste rekryteringen av personal.

Under 2019 har barn under 15 år och är boende i Herrljunga kommun fortsatt att bada gratis under loven. Även andra aktiviteter under loven har anordnats, bla. Laserdome, där ett hundratal barn deltog under 4 intensiva timmar under höstlovet.

Anpassningar i sporthallens duschrum är igång och kommer förhoppningsvis att leda till att fler ungdomar duschar efter sin fysiska aktivitet .

Under året har skateparken färdigställt och har kompletterats med ytterligare en ramp och belysning. Upprustning av Annelunds elljusspår samt byggnation av utegym är färdigställt.

Det är både ekonomiskt samt miljömässigt bra om mängderna restavfall till förbränning minskar. Insamlad mängd matavfall till rötning får gärna öka så länge mängderna restavfall till förbränning minskar med minst motsvarande. Mellan åren 2013 och 2019 minskade mängden restavfall till förbränning med närmare 30 procent vilket är mycket positivt. Den totalt insamlade mängden restavfall och matavfall minskade under samma period med drygt tio procent.

På Tumbergs avfallsanläggning har stora terrasseringsarbeten genomförts inför sluttäckningen av etapp 1. Etapp 1 motsvarar ungefär halva totala deponiytan.

Bygg och miljö

Bygg- och miljönämndens uppdrag omfattar myndighetsutövning enligt miljöbalken, livsmedelslagen, plan- och bygglagen samt räddningstjänst enligt lagen om olyckor. Bygg- och Miljönämnden redovisar ett positivt resultat på 310 tkr för verksamhetsåret 2019.

Verksamhetsbeskrivning

Miljöenheten

Miljöenheten har under året handlagt 551 ärenden. Antal tillsynsbesök och ansökningar har varit lägre än målen. Bemanningen har under året varit 4,25 heltidstjänster jämfört med 4,5 heltidstjänster som planerat. Under året har även en erfaren inspektör slutat och upplärning av en ny medarbetare har tagit resurser i anspråk. Miljöenheten genomförde tillsynen av enskilda avlopp i de två sista socknarna, Vesene och Grude under året. Det innebär att tillsynen av enskilda avloppsanläggningar enligt fastslagen 10-års plan är utförd. Under 2019 var en målsättning att få fungerande e-tjänster

när det gäller ansökningar och att i större utsträckning jobba med ärendehanteringssystemet EDP. Vissa e-blanketter har lanserats men en del arbete återstår. Under hösten valde miljöenheten avvakta med e-blanketter för enskilda avlopp då Hav- och Vatten informerat att de ska ta fram e-blanketter inom det område. Handläggning av ärenden görs numer till största delen i EDP och det har skett viss rensning i K-katalogen men där återstår mer och tidskrävande arbete. Under hösten 2019 har miljöcheferna i Sjuhärad tagit fram nytt samverkansavtal mellan kommunerna inom Sjuhärad som i stort sett är färdigställt för underskrift.

Plan- och byggenheten

Arbetet med GDPR och informationssäkerhet, fortsätter och vi har en del utmaningar som kräver extra tid. Att ingå i kommunens nämnd sekreterarorganisationen har inneburit ett nytt arbetssätt gällande handlingar till nämnd. Vi har tagit emot praktikant från bygglovsutbildning i 14 veckor som varit med både på plan-bygg- och miljöenheterna. Under hösten har arbetet gällande ny data-plattform börjat på alvar och kräver att vi arbetar med att rensa i allt gammalt som ligger i våra kataloger. Enheten har oförändrad personalstyrka 2,75 tjänst. Arbetsbelastningen är stor och enheten är minst sagt underbemannad. Minimal sjukfrånvaro.

Räddningstjänsten

Nedan beskrivs kortfattat verksamheten, för mer dokumentation hänvisas till enhetens årsuppföljning som finns kopplad till verksamhetsplanen.

Övergripande

Vi anställde en ny Stf. Räddningschef i början på året, introduktion och utbildning har präglat denna tjänst under året. Bygg o miljönämnden gav under året räddningschefen uppdrag att göra en utredning om bla. konsekvenserna av de ev. kommande förändringarna för svensk räddningstjänst. Utredningen lämnades över som en rapport i november.

Förebyggande

Vi har genomfört vår tillsynsplan och följt upp äldre ärenden.

Operativt

Antalet larm/händelser blev 236 st. vilket är en minskning från 2018. Största insatsen var en skogsbrand i Vesene i juni. Under sommaren inköptes en ny vatten/skum tank som togs i skarp drift i augusti. Nytt släckområde mot Borgstena har upprättats.

Övrig verksamhet

Under våren sades avtalet upp gällande Automatiska brand/inbrottslarm med Tekniska förvaltningen. Nytt avtal har krävt mycket arbete för att komma överens då delar av tagits bort gällande inbrottslarm. Nytt avtal blev klart i december.

Övrigt/Begreppsförklaringar

Övrigt

Begreppsförklaringar

Anläggningstillgång

Tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav.

Ansvarsförbindelse

Förpliktelser i form av borgensåtaganden, ställda panter och dylikt.

Avskrivning

Planmässig nedsättning av anläggningstillgångarnas värde som ska spegla värdeminskningen.

Balanskrav

Lagstadgat krav om att kommunens intäkter ska överstiga kostnaderna.

Balansräkning

Visar den ekonomiska ställningen. Här framgår vilka tillgångar och skulder kommunen hade vid bokslutstillfället.

Driftredovisning

Redovisar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året ställt mot budget.

Kapitalkostnad

Periodiserad investeringsutgift. Består dels av avskrivning och dels av ränta på bundet kapital. Är en intern post.

Kassaflödesanalys

Visar hur medel har tillförts och använts för löpande verksamhet, investeringar samt finansiering och därmed likviditetsförändringen.

Kassalikviditet

Är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. Vid 100 procent täcks de kortfristiga skulderna av likvida medel, kortfristiga fordringar och kortfristiga placeringar

Kommunbidrag

Tilldelade budgetanslag i form av skatteintäkter och statsbidrag.

Omsättningstillgång

Tillgångar som på kort tid kan omsättas till likvida medel och som inte är avsedda för stadigvarande bruk.

Övrigt/Begreppsförklaringar

RKR

Rådet för Kommunal Redovisning som har i sin roll som normgivande organ i uppgift att utveckla god redovisningssed enligt lagen (1997:614) om kommunal redovisning.

SKR

Sveriges Kommuner och Regioner

Självfinansieringsgraden

Självfinansieringsgraden visar hur stor andel av nettoinvesteringarna som finansierats med egna medel.

Skuldsättningsgrad

Visar hur stor andel av kommunens tillgångar som är finansierade av främmande kapital. Motsatsen till soliditet.

Soliditet

Eget kapital i förhållande till totala tillgångar. Beskriver hur kommunens långsiktiga betalningsstyrka utvecklas. Ju högre soliditet desto starkare finansiellt handlingsutrymme.

Övriga begreppsförklaringar

I alla tabeller med siffror anges värden med tal. Finns det inget värde för perioden anges: ”-”. Värden i tusen kronor är förkortade som tkr och värden i miljoner kronor som mnkr.

Förkortningar:

- KF = Kommunfullmäktige
- KS = Kommunstyrelsen
- BN = Bildningsnämnden
- SN = Socialnämnden
- TN = Tekniska nämnden
- BMN = Bygg och miljönämnden

Övrigt/Revisionsberättelse

Revisionsberättelse

Justeringar i årsredovisning 2019

Komplettering i Redovisning av pensionsskuld sidan 60

Följande text kompletteras: Herrljunga kommun följer inte Lagen om Kommunal bokföring och redovisning fullt ut då fullfondering inte ska tillämpas. Herrljunga kommun har valt fullfonderingsmodellen för att det ger en mer rättvisande bild av kommunens pensionsåtagande och resultat.

Korrigerig Kommunens koncern sidan 12

Andra meningen korrigeras från "Bostadsbolaget ska över en rullande 4-årsperiod generera en avkastning på 3 procent på fastighetsinnehavets marknadsvärde" till "Bostadsbolaget ska generera en avkastning på 3 procent på fastighetsinnehavets marknadsvärde".

Kommunstyrelsens kommentarer kring iakttagelser och rekommendationer från Deloitte – Årsredovisning 2019

Iakttagelser från Deloitte och kommunstyrelsens svar:

Vid granskning av resultat- och balansposter samt måluppfyllelse har Deloitte gjort noteringar som de anser bör beaktas i de förtroendevalda revisorernas bedömning av årsredovisningen. Nedan anges de iakttagelser som gjorts i granskningen av årsredovisningen 2019 och svar från kommunstyrelsen.

Nr 1. Avskrivningar för materiella anläggningstillgångar påbörjas inte i samband med idrifttagande av anläggningstillgången. Vilket innebär att kostnaden för avskrivningar inte hamnar i resultaträkningen.

Kommunstyrelsens svar: Aktivering av investeringar sker tertialvis enligt ekonomiavdelningens rutin. Vid slutbesiktning görs en bedömning över huruvida fler fakturor/investeringsutgifter ev kan komma efter slutbesiktning. Om bedömningen är att ytterligare investeringsutgifter kommer så inväntas investeringsutgiften och ny bedömning görs i nästa tertial. Konsekvensen kan bli att en aktivering av investering kan bli någon/några månader senare än när anläggningstillgången är tagen i drift. Bedömningen är dock att konsekvenserna är små och att kommunen på detta sätt har god kontroll över anläggningsredovisningen. Inga förändringar föreslås på denna punkt.

Nr 2. Redovisningen av pensioner är inte i överensstämmelse med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Kommunen redovisar endast avsättningar och inga ansvarsförbindelser. Ändring till fullfondering har påverkat avsättningar och eget kapital.

Kommunstyrelsens svar: Kommunfullmäktige beslutade inför budgetåret 2019 att införa sk. fullfundsmodell. Detta för att kommunen anser att det ger en mer rättvisande bild av kommunens pensionsåtagande och balansräkning än med blandmodellen. Ekonomiavdelningen bokför och redovisar i enlighet med kommunfullmäktiges beslut. Inga ändringar föreslås på denna punkt.

Nr 3. Redovisningen av schablonbidrag för flyktingar intäktsförs inte i enlighet med god redovisningssed.

Kommunstyrelsens svar: Kommunfullmäktige har beslutat att genomföra redovisningen enligt principen; när målgruppens kostnader uppstår så används också intäkterna för målgruppen. Principen medger att intäkter kan balanseras i maximalt fem år. Kommunen anser att denna princip gjort att verksamheten för EKB kunnat avvecklas under ordnade former och utan att påverka den ordinarie verksamheten. Principen har gjort att slag i resultaträkningen kunnat stävjas. Inga ändringar föreslås på denna punkt.

Nr 4. Saldo på skattekontot redovisas inte i kommunens redovisning/årsredovisningen per 191231. Fordran upptagen till 0 kr.

Kommunstyrelsens svar: Kommunstyrelsen ger förvaltningen/ekonomiavdelningen i uppdrag att till 2020 ändra bokföringsprinciperna för skattekontot och att bokföringen sker i enlighet med rekommendation från Deloitte. Ändring ska ske från och med 1/1 2020 och påverkar därför inte resultat enligt upprättad årsredovisning för 2019.

Omröstningsbilaga 1, KS § 46/2020-03-16	Tjänstgörande	§ 46/2020 i enlighet med Mats Palms (S) förslag (JA) mot avslag till Mats Palms (S) förslag (NEJ)		
		JA	NEJ	Avstår
Gunnar Andersson, Ordförande (M)	X		X	
Jessica Pehrson, 1:e vice ordförande (C)	X		X	
Mats Palm, 2:e vice ordförande (S)	X	X		
Andreas Molin, Ledamot (C)				
Fredrik Svensson, Ledamot (KD)				
Rexwall Ronnie, Ledamot (Kv)	X		X	
Lennart Ottosson, Ledamot (Kv)	X		X	
Håkan Körberg, Ledamot (L)				
Kari Hellstadius, Ledamot (S)				
Kerstin Johansson, Ledamot (S)	X	X		
Jimmie Stranne, Ledamot (SD)	X		X	
Niclas Emanuelsson, Ersättare (C)				
Simon Fredriksson, Ersättare (C)	X		X	
Peter Artman, Ersättare (KD)	X		X	
Gun Carlsson, Ersättare (Kv)				
Christina Abrahamsson, Ersättare (M)				
Lise-Lotte Hellstadius, Ersättare (S)	X	X		
Magnus Fredriksen, Ersättare (S)				
Jacob Brendelius, Ersättare (SD)				
Tommy Thulin, Ersättare (SD)				
Magnus Jonsson, Ersättare (V)				
Inger Gustavsson, Ersättare (L)				
Summa		3	7	0

Omröstningsbilaga 1, KS § 47/2020-03-16	Tjänstgörande	§ 47/2020 ordförandens förslag (JA) mot Mats Palms (S) förslag (NEJ)		
		JA	NEJ	Avstår
Gunnar Andersson, Ordförande (M)	X	X		
Jessica Pehrson, 1:e vice ordförande (C)	X	X		
Mats Palm, 2:e vice ordförande (S)	X		X	
Andreas Molin, Ledamot (C)				
Fredrik Svensson, Ledamot (KD)				
Rexwall Ronnie, Ledamot (Kv)	X	X		
Lennart Ottosson, Ledamot (Kv)	X	X		
Håkan Körberg, Ledamot (L)				
Kari Hellstadius, Ledamot (S)				
Kerstin Johansson, Ledamot (S)	X		X	
Jimmie Stranne, Ledamot (SD)	X	X		
Niclas Emanuelsson, Ersättare (C)				
Simon Fredriksson, Ersättare (C)	X	X		
Peter Artman, Ersättare (KD)	X	X		
Gun Carlsson, Ersättare (Kv)				
Christina Abrahamsson, Ersättare (M)				
Lise-Lotte Hellstadius, Ersättare (S)	X		X	
Magnus Fredriksen, Ersättare (S)				
Jacob Brendelius, Ersättare (SD)				
Tommy Thulin, Ersättare (SD)				
Magnus Jonsson, Ersättare (V)				
Inger Gustavsson, Ersättare (L)				
Summa		7	3	0

Omröstningsbilaga 1, KS § 48/2020-03-16	Tjänstgörande	§ 48/2020 ordförandens förslag (JA) mot socialnämndens förslag (NEJ)		
		JA	NEJ	Avstår
Gunnar Andersson, Ordförande (M)	X	X		
Jessica Pehrson, 1:e vice ordförande (C)	X	X		
Mats Palm, 2:e vice ordförande (S)	X		X	
Andreas Molin, Ledamot (C)				
Fredrik Svensson, Ledamot (KD)				
Rexwall Ronnie, Ledamot (Kv)	X	X		
Lennart Ottosson, Ledamot (Kv)	X	X		
Håkan Körberg, Ledamot (L)				
Kari Hellstadius, Ledamot (S)				
Kerstin Johansson, Ledamot (S)	X		X	
Jimmie Stranne, Ledamot (SD)	X		X	
Niclas Emanuelsson, Ersättare (C)				
Simon Fredriksson, Ersättare (C)	X	X		
Peter Artman, Ersättare (KD)	X	X		
Gun Carlsson, Ersättare (Kv)				
Christina Abrahamsson, Ersättare (M)				
Lise-Lotte Hellstadius, Ersättare (S)	X		X	
Magnus Fredriksen, Ersättare (S)				
Jacob Brendelius, Ersättare (SD)				
Tommy Thulin, Ersättare (SD)				
Magnus Jonsson, Ersättare (V)				
Inger Gustavsson, Ersättare (L)				
Summa		6	4	0

Omröstningsbilaga 1, KS § 54/2020-03-16	Tjänstgörande	§ 54/2020 ordförandens förslag (JA) mot Mats Palms (S) förslag (NEJ)		
		JA	NEJ	Avstår
Gunnar Andersson, Ordförande (M)	X	X		
Jessica Pehrson, 1:e vice ordförande (C)	X	X		
Mats Palm, 2:e vice ordförande (S)	X		X	
Andreas Molin, Ledamot (C)				
Fredrik Svensson, Ledamot (KD)				
Rexwall Ronnie, Ledamot (Kv)	X	X		
Lennart Ottosson, Ledamot (Kv)	X	X		
Håkan Körberg, Ledamot (L)				
Kari Hellstadius, Ledamot (S)				
Kerstin Johansson, Ledamot (S)	X		X	
Jimmie Stranne, Ledamot (SD)	X		X	
Niclas Emanuelsson, Ersättare (C)				
Simon Fredriksson, Ersättare (C)	X	X		
Peter Artman, Ersättare (KD)	X	X		
Gun Carlsson, Ersättare (Kv)				
Christina Abrahamsson, Ersättare (M)				
Lise-Lotte Hellstadius, Ersättare (S)	X		X	
Magnus Fredriksen, Ersättare (S)				
Jacob Brendelius, Ersättare (SD)				
Tommy Thulin, Ersättare (SD)				
Magnus Jonsson, Ersättare (V)				
Inger Gustavsson, Ersättare (L)				
Summa		6	4	0

DIARIENUMMER: 2020-16
FASTSTÄLLD/INSTANS: KS/2020-03-16
VERSION: 1
SENAST REVIDERAD: 2020-03-08
GILTIG TILL: -----
DOKUMENTANSVAR: Ekonomichef

Ombudgetering Investeringar 2019-12-31

Herrljunga kommun



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Innehåll

Sammanställning	3
Projektbeskrivning.....	4
Kommunstyrelsen.....	4
Projekt 5200 Markköp.....	4
Projekt 5201 Genomförande IT strategi	4
Projekt 5209 IT strategi + trådlöst nätverk Herrljunga	4
Projekt 5221 Kommunal Ledningsförmåga Brandstation	4
Bildningsnämnd.....	5
Projekt 5300 Inventarier/IT BN.....	5
Projekt 5302 Lekplatser.....	5
Projekt 5309 Förstudie Altorpskolan.....	5
Projekt 5311 Inventarier Horsby	5
Socialnämnd	5
Projekt 5420 Inventarier SN	5
Projekt 5428 Hemgården larm.....	6
Teknisk nämnd	6
Projekt Ställplatser Husbilar	6
Projekt Gatubelysning, mindre gatanläggningar samt reinvestering gata	6
Projekt Upprustning lekplatser	6
Projekt Södra Horsby etapp 1	6
Projekt Horsby förskola/skola	6
Projekt Ombyggnad Hagen	7
Projekt Ombyggnad Hemgården	7
Projekt Ombyggnad Mörlanda skola.....	7
Projekt EPC B.....	7
Projekt Hudene tillbyggnad av kök	7
Projekt Ombyggnad Od.....	7
Projekt Köksredskap och tunneldisk	7

Bilaga 1, KS § 60/2020-03-16

Projekt Anpassning omklädningsrum Simhall	7
Projekt Vattenrutschkana.....	8
Projekt Ombyggnad ÅVC Annelund.....	8

Bilaga 1, KS § 60/2020-03-16

Sammanställning

Projekt (tkr)	Ursprungsbudget 2019	Tillägg/ombudg 2019	Summa Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse	Äskat till 2020
Kommunstyrelsen						
Markköp	2 000	925	2 925	213	2 713	2 713
Genomf IT-strategi	4 000	0	4 000	2 722	1 278	1 278
ITstrategi + trådlöst ntv Hrja	2 000	144	2 144	1 932	212	212
IT kapacitetsutökn. Hrja + VGA	0	71	71	11	60	0
KL Teknik	475	75	550	538	12	0
KL Brandstation	1 161	0	1 161	426	735	735
KL Tillträdesskydd	125	0	125	166	-41	0
KL IT-säkerhet	150	0	150	105	45	0
Bildning						
Inventarier/IT BN	1 000	342	1 342	671	671	671
Lekplatser	300	-108	192	-61	253	253
Förstudie förskola Herrljunga	0	300	300	0	300	0
Förstudie Altorpskolan	0	300	300	0	300	300
Inventarier Horsby	750	965	1 715	760	955	955
Förstudie Od skola/förskola	0	200	200	0	200	0
Förstudie förskola Eggvena	200	0	200	0	200	0
Socialnämnden						
Inventarier SN	500	260	760	479	281	281
Hemgården larm	0	1 000	1 000	45	955	955
VIVA-app	300	0	300	132	168	0
Tekniska						
Ställplatser husbilar	0	100	100	0	100	100
VA-anlutningar	0	0	0	-274	274	0
Gatubelysning	300	0	300	0	300	300
Mindre gatuanslagningar	1 000	198	1 198	415	783	783
Reinvestering Gata	2 000	49	2 049	1 957	92	92
Industriväg Öltorp	0	800	800	798	2	0
Upprustning lekplatser	200	142	342	299	43	43
Södra Horsby etapp 1	0	692	692	646	46	46
Horsby förskola/skola	32 700	22 809	55 509	19 920	35 589	35 589
Ombyggnad Hagen	10 000	0	10 000	465	9 535	1 535
Ombyggnad Hemgården	2 500	0	2 500	0	2 500	2 500
Ombyggnad Mörlanda skola/fsk	10 000	0	10 000	70	9 930	9 930
Verksamhetsanpassningar	900	375	1 275	594	681	0
EPC B	0	2 170	2 170	881	1 289	1 289
Säkerhetshöjande åtgärder	900	307	1 207	978	229	0
Hagen etapp 4	0	804	804	61	743	0
Hagen tak	0	0	0	24	-24	0
Reinvest fastighet	9 000	1 787	10 787	3 560	7 227	1 400
Tillbyggnad Molla skola	0	0	0	7	-7	0
Maskiner fastighetsskötsel	200	141	341	189	152	0
Ventilation Eggvena	0	1 082	1 082	942	140	0
Hagens soprum	0	0	0	-18	18	0
Tillgänglighetsanpassningar	300	0	300	0	300	0
Hudene tillbyggnad av kök	2 300	0	2 300	30	2 270	2 270
Ombyggnad Od	4 000	0	4 000	130	3 870	3 870

Bilaga 1, KS § 60/2020-03-16

Ombyggnad Altorp	10 000	0	10 000	0	10 000	0
Köksredskap och tunneldisk	355	0	355	0	355	355
Städmaskiner	200	0	200	76	125	0
Idrottsmat/redskap simhall	125	0	125	133	-8	0
Skyltning	0	0	0	8	-8	0
Anpassning omklädningsrum	300	0	300	184	116	116
Löparspår Annelund	300	0	300	416	-116	0
Skateboardpark	250	0	250	228	22	0
Utegyms	200	0	200	138	62	0
Vattenrutschkana	0	1 334	1 334	0	1 334	1 334
Ombyggnad ÅVC	0	650	650	0	650	650
Bygg och miljö						
Inventarier BMN	80	0	80	70	10	0
Räddningsmaterial	200	0	200	312	-112	0
Vatten/skumtank	1 000	0	1 000	986	14	0
TOTALT	102 271	37 914	140 185	42 367	97 819	70 555

Projektbeskrivning

Kommunstyrelsen

Projekt 5200 Markköp

Investeringsmedel för köp av strategisk mark.

Skäl för ombudgetering

Under 2019 har handpenning erlagts på industrimark i Herrljunga; Vreta, Ölltorp samt Ljung. Därav ses ett större investeringsbehov under 2020.

Projekt 5201 Genomförande IT strategi

Investeringsmedel för ny IT-plattform Caterpillar, byte från Novell till Microsoft.

Skäl för ombudgetering

Projektet är påbörjat men inte färdigställt. Projektet försköts fram till 2020 med plan om att vara färdigställt vid halvårsskiftet 2020.

Projekt 5209 IT strategi + trådlöst nätverk Herrljunga

Investeringsmedel för trådlöst nätverk.

Skäl för ombudgetering

Projektet är påbörjat men inte färdigställt.

Projekt 5221 Kommunal Ledningsförmåga Brandstation

Investeringsmedel för nytt elverk.

Skäl för ombudgetering

Projektet är påbörjat men inte färdigställt.

Bildningsnämnd

Projekt 5300 Inventarier/IT BN

Inventarier/IT är till för att både förnya och utöka befintligt möblemang inom skolan. Investeringen är till för att säkerställa en funktionell och trivsamt skolmiljö för både personal och elever. Huvudsakligen av investeringarna går till att upprätthålla goda standarder inom undervisningssalar och korridorer.

Skäl för ombudgetering

Behovet är större än investeringsbudgeten, ett överskott tyder inte på att behovet inte finns utan att rektorer i många fall uppskattat kostnaden fel i början av året. Detta resulterar till att investeringsbudgeten får en positiv avvikelse när beställningar väl sker.

Projekt 5302 Lekplatser

Många skolgårdar och dess lekplatser behöver idag förnyas eller rustas upp.

Skäl för ombudgetering

Det finns behov av upprustning av skol och lekplatser i anslutning till de pågående byggnationerna, samt Lyckan.

Projekt 5309 Förstudie Altorpskolan

Förstudie för start av ombyggnation av Altorpskolan 2021.

Skäl för ombudgetering

Bildningsförvaltningen föreslår att projekt 5309 - förstudie för Altorp flyttas över till 2020, så att bildningsförvaltningen tillsammans med tekniska förvaltningen kan ta fram ett projektdirektiv för Altorpskolan, med målsättningen om start av ombyggnation av Altorpskolan 2021. Projektdirektiv får precisera vilket investeringsbehov Altorpskolan har för perioden 2021-2023.

Projekt 5311 Inventarier Horsby

Inventarier till Horsby.

Skäl för ombudgetering

Byggprojektet är inte klart och stora delar av inventarieinköpen kommer i slutet på byggprocessen.

Socialnämnd

Projekt 5420 Inventarier SN

Inköp av inventarier mm för socialnämndens räkning.

Skäl för ombudgetering

Under 2019 har det beslutats om att byta ut låskolvar i TB-huset och införa taggsystem för läkemedelsrummen på Hagen, Hemgården och Stationsvägen, Ljung samt i TB-huset. Arbetet är påbörjat under 2019, men har blivit försenat av orsaker utanför socialförvaltningens kontroll. Därav äskas resterande investeringsmedel för att finansiera slutförandet av installationen.

Projekt 5428 Hemgården larm

Larmsystem på hela Hemgården.

Skäl för ombudgetering

Under hösten har upphandlingen avseende ny larmoperatör på Hemgården blivit klar. Arbetet är påbörjat 2019, men installationen beräknas vara slutförd först i februari 2020. Därav äskas resterande projektmedel för att kunna slutföra installationen.

Teknisk nämnd

Projekt Ställplatser Husbilar

KSbeslut att göra iordning plats på Orraholmen för ställplats husbilar

Skäl för ombudgetering

Beslutet är ej verkställt

Projekt Gatubelysning, mindre gatuanläggningar samt reinvestering gata

Anläggande och reinvestering i gator och gång- och cykelvägar i kommunens gatunät.

Skäl för ombudgetering

Styrning av gatubelysning kommer att genomföras 2020.

Medel för mindre gatuanläggningar kommer att användas till fortsatt genomförande av upprustning GC-vägar.

Reinvestering gata, för fortsatta beläggningsåtgärder 2020, enligt beläggningsplan.

Projekt Upprustning lekplatser

Löpande upprustning av kommunens allmänna lekplatser inkl lekutrustning, mark och tillfarter

Skäl för ombudgetering

Behov av att tillföra 2020 års budget med resterande medel för större åtgärd planerad på lekplats i Ljung 2020.

Projekt Södra Horsby etapp 1

Exploatering av nytt bostadsområde med gator

Skäl för ombudgetering

Projektet är pågående

Projekt Horsby förskola/skola

Ny och ombyggnad av Horsby skola

Skäl för ombudgetering

Projektet är pågående

Projekt Ombyggnad Hagen

Om- och tillbyggnad av äldreboende Hagen

Skäl för ombudgetering

Projektet är pågående. Avsatt 2 000 tkr till förprojektering medel för att slutföra förprojekteringen begärs överflyttade till 2020. Övriga investeringsmedel begärs på nytt i investeringsäskanden för 2021-2023.

Projekt Ombyggnad Hemgården

Ombyggnad av äldreboende

Skäl för ombudgetering

Medel begärs ombudgeterade till år 2022 då de är avhängiga av Hagens ombyggnad

Projekt Ombyggnad Mörlanda skola

Om- och tillbyggnad av Mörlanda skola

Skäl för ombudgetering

Projektet är pågående

Projekt EPC B

Energieffektivisering i kommunens fastigheter

Skäl för ombudgetering

Projektet är pågående

Projekt Hudene tillbyggnad av kök

Om- och tillbyggnad av köket i Hudene skola

Skäl för ombudgetering

Projektet är pågående

Projekt Ombyggnad Od

Om- och tillbyggnad av Od skola. 1 400 tkr begärs även ombudgeterade från projekt reinvesteringar till detta projekt

Skäl för ombudgetering

Projektet är pågående

Projekt Köksredskap och tunneldisk

Måltidsservice inventarier

Skäl för ombudgetering

Behov av att tillföra 2020 års budget med 2019 års medel för större inköp.

Projekt Anpassning omklädningsrum Simhall

Uppsättning av duschväggar

Skäl för ombudgetering

Duschväggar är inköpta men ej uppsatta.

Projekt Vattenrutschkana

Ny vattenrutschkana

Skäl för ombudgetering

Behov av att renovera ytskikt i simhallen har fördröjt inköpet av rutschkana.

Projekt Ombyggnad ÅVC Annelund

Medel ombudgeterades i oktober till att användas till Återvinningscentralen i Annelund

Skäl för ombudgetering

Med anledning av att beslutet togs så sent under 2019 har man inte hunnit genomföra ombyggnaden.

Projektet är pågående.

Årsredovisning för

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler

864000-0892

Räkenskapsåret

2019-01-01 - 2019-12-31

Upprättad av:

Lagwiks Redovisningsbyrå AB

Auktoriserade redovisningskonsulter

Hudene Stommen 1

524 92 HERRLJUNGA

0513-231 00

e-post: info@lagwiks.se

Bilaga 1, KS § 61/2020-03-16

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5-7
Underskrifter	8

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler, 864000-0892, med säte i Herrljunga Kommun, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Stiftelsens ändamål är att inom Herrljunga Kommun tillgodese hantverks och industrins behov av arbetslokaler.

Styrelsen som utsetts av Herrljunga Kommun är vald för perioden 2019-2022 och har följande sammansättning. Ordförande Bengt Ottosson. Övriga ledamöter Per-Olof Gustavsson, Mikael Källström, Alf Sanfridsson och Ronny Andreasson.

Revisorer valda av Herrljunga Kommun är Roland Oscarsson och Göte Olsson. Biträde vid revisionen har lämnats av godkände revisorn Anders Bergman.

Stiftelsen förvaltar 24 fastigheter för ett sammanlagt bokfört värde av 167 780 tkr.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Nybyggnation har under 2019 färdigställts på fastigheterna Herrljunga Sågen 1 och Herrljunga Ljung 1:206. Tillbyggnation pågår på fastigheten Herrljunga Borren 1. Fastigheten Herrljunga Filen 1 och ett markområde på fastigheten Herrljunga Herrljunga 13:1 har under 2019 förvärvats.

Flerårsöversikt

	2019	2018	2017	Belopp i kr 2016
Nettoomsättning	15 367 512	14 725 160	12 811 214	11 313 122
Resultat efter finansiella poster	1 481 969	1 694 472	845 094	1 232 025
Soliditet, %	6	5	5	4

Förändringar i eget kapital

	Grund- fond	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat
Vid årets början	500 000	100 000	6 588 069	1 018 427
Omföring av föreg års vinst			1 018 427	-1 018 427
Årets resultat				736 654
Vid årets slut	500 000	100 000	7 606 496	736 654

Resultatdisposition

	Belopp i kr
Styrelsen föreslår att fritt eget kapital, kronor 8 343 150, disponeras enligt följande:	
Balanseras i ny räkning	8 343 150
Summa	8 343 150

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Resultaträkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.			
Nettoomsättning		15 367 512	14 725 160
Övriga rörelseintäkter		122 618	-
Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.		15 490 130	14 725 160
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader	2	-3 849 546	-3 378 619
Personalkostnader		-168 633	-187 029
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-9 520 482	-9 206 162
Summa rörelsekostnader		-13 538 661	-12 771 810
Rörelseresultat		1 951 469	1 953 350
Finansiella poster			
Ränteintäkter		91 178	10 185
Räntekostnader		-560 678	-269 063
Summa finansiella poster		-469 500	-258 878
Resultat efter finansiella poster		1 481 969	1 694 472
Bokslutsdispositioner			
Förändring av periodiseringsfonder		-450 000	-400 000
Summa bokslutsdispositioner		-450 000	-400 000
Resultat före skatt		1 031 969	1 294 472
Skatter			
Skatt på årets resultat		-295 315	-276 045
Årets resultat		736 654	1 018 427

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	3,4,6	167 064 841	165 127 666
Inventarier och installationer	5	715 438	975 169
Summa materiella anläggningstillgångar		167 780 279	166 102 835
Summa anläggningstillgångar		167 780 279	166 102 835
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		37 500	10 185
Övriga fordringar		108 602	1 712 543
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		184 992	78 170
Summa kortfristiga fordringar		331 094	1 800 898
Kassa och bank			
Kassa och bank		883 363	9 017
Summa kassa och bank		883 363	9 017
Summa omsättningstillgångar		1 214 457	1 809 915
SUMMA TILLGÅNGAR		168 994 736	167 912 750



Bilaga 1, KS § 61/2020-03-16

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler
864000-0892

4(8)

Balansräkning

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Grundfond		500 000	500 000
Reservfond		100 000	100 000
Summa bundet eget kapital		600 000	600 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		7 606 496	6 588 069
Årets resultat		736 654	1 018 427
Summa fritt eget kapital		8 343 150	7 606 496
Summa eget kapital		8 943 150	8 206 496
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfonder	7	1 070 000	620 000
Summa obeskattade reserver		1 070 000	620 000
<i>Långfristiga skulder</i>			
Checkräkningskredit	8	-	1 145 725
Övriga skulder till kreditinstitut	9	99 800 000	102 300 000
Summa långfristiga skulder		99 800 000	103 445 725
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	9	56 500 000	54 000 000
Leverantörsskulder		246 031	492 660
Skatteskulder		433 207	313 009
Övriga skulder		1 572 260	83 078
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		430 088	751 782
Summa kortfristiga skulder		59 181 586	55 640 529
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		168 994 736	167 912 750

3

Noter

Belopp i kr om inget annat anges.

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden och beräknad nyttjandeperiod. Följande avskrivningstider tillämpas:

<i>Anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Immateriella anläggningstillgångar:	
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	25-33
-Markanläggningar	20
-Inventarier och installationer	10-15

Definition av nyckeltal*Nettoomsättning*

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader, men före extraordinära intäkter och kostnader.

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt (22 %) i förhållande till balansomslutningen.

Not 2 Övriga rörelsekostnader

	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Taxebundna kostnader	1 043 604	1 083 325
Reparation o underhåll	1 099 527	695 019
Fastighetsskatt	583 700	413 577
Försäkringar	314 447	325 058
Övrigt	808 268	861 641
Summa	3 849 546	3 378 620

Not 3 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	231 085 423	221 337 390
-Nyanskaffningar	14 034 371	9 748 033
	<u>245 119 794</u>	<u>231 085 423</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-76 350 707	-67 615 306
-Årets avskrivning enligt plan	-8 973 949	-8 735 401
	<u>-85 324 656</u>	<u>-76 350 707</u>
Redovisat värde vid årets slut	159 795 138	154 734 716

Not 4 Markanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	4 934 815	4 493 473
-Nyanskaffningar	3 995 502	441 342
	<u>8 930 317</u>	<u>4 934 815</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-1 373 811	-1 162 782
-Årets avskrivning enligt plan	-286 803	-211 029
	<u>-1 660 614</u>	<u>-1 373 811</u>
Redovisat värde vid årets slut	7 269 703	3 561 004

Not 5 Inventarier och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	6 179 157	6 179 157
Vid årets slut	<u>6 179 157</u>	<u>6 179 157</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
-Vid årets början	-5 203 988	-4 944 257
-Årets avskrivning anskaffningsvärden	-259 731	-259 731
Vid årets slut	<u>-5 463 719</u>	<u>-5 203 988</u>
Redovisat värde vid årets slut	715 438	975 169

**Not 6 Pågående nyanläggningar
materiella anläggningstillgångar**

	2019-12-31	2018-12-31
Investeringar	-	6 831 946
Redovisat värde vid årets slut	-	6 831 946

R

Not 7 Periodiseringsfonder

	2019-12-31	2018-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	100 000	100 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	120 000	120 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	400 000	400 000
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	450 000	
	<u>1 070 000</u>	<u>620 000</u>

Av periodiseringsfonder utgör 232 960 (136 400) uppskjuten skatt.

Not 8 Checkräkningskredit

	2019-12-31	2018-12-31
Beviljad kreditlimit	2 250 000	2 250 000
Outnyttjad del	-2 250 000	-1 104 275
Utnyttjat kreditbelopp	-	1 145 725

Not 9 Övriga skulder till kreditinstitut

	2019-12-31	2018-12-31
Belopp varmed skuldposten förväntas betalas efter mer än fem år efter balansdagen	-	10 200 000
	<u>-</u>	<u>10 200 000</u>

Underskrifter

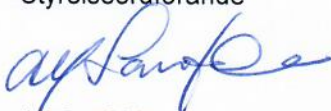
Herrljunga 2020-01-27



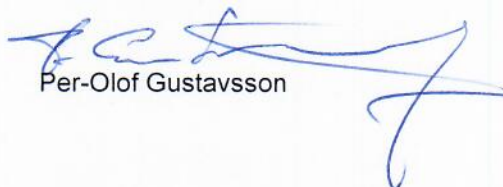
Bengt Ottosson
Styrelseordförande



Mikael Källström



Alf Sanfridsson

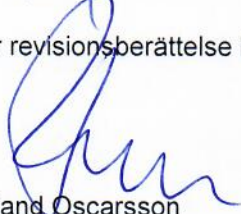


Per-Olof Gustavsson



Ronny Andreasson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-02-04



Roland Oscarsson



Göte Olsson



Anders Bergman
Godkänd revisor

Revisionsberättelse

Till styrelsen i Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler
Org.nr 864000-0892

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler för räkenskapsåret 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av stiftelsens finansiella ställning per den 2019-12-31 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisorssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfälskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av stiftelsens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om stiftelsens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att en stiftelse inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i

årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler för räkenskapsåret 2019.

Enligt vår uppfattning har styrelseledamoten inte handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisorssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till stiftelsen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen och stiftelseförordnandet.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen eller om det finns skäl för entledigande, eller

- på något annat sätt handlat i strid med stiftelselagen, stiftelseförordnandet eller årsredovisningslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisorssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen.

Som en del av en revision enligt god revisorssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för stiftelsens situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande.

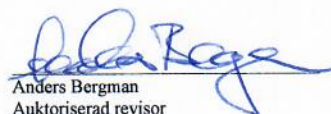
Herrljunga den 4 februari 2020



Roland Oscarsson
Revisor



Göte Olsson
Revisor



Anders Bergman
Auktoriserad revisor

Styrelsen i
Stiftelsen Herrljunga
Industrilokaler

STIFTELSEN HERRLJUNGA INDUSTRILOKALER

Med anledning av vårt uppdrag har vi medverkat vid genomgång av årsredovisningen för Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler avseende verksamhetsåret 2019.

Vi har tagit del av räkenskapshandlingar, bokslut med förvaltningsberättelse samt styrelsens protokoll.

För fastigheterna Ölltorp 1:18, Ölltorp 1:21, Stenunga 7:6, Hammaren 1, Herrljunga 26:1, Ljung 2:57 Kryddhuset, Remmene-Tokatorp 1:18, Sleipner 20, Herrljunga Lättorp 1:30, Herrljunga Ölltorp 1:17, Herrljunga Timotejen 14, Herrljunga Cider, Vreta 18:2 kontor, Herrljunga Ölltorp 1:23, Herrljunga Ölltorp 1:16, Herrljunga Sågen 1, Del av Herrljunga 13:1 och Herrljunga Filen 1 finns särskilda hyrköpsavtal. Innebörden av dessa avtal är att hyresgästen äger förvärva fastigheten under kontraktstiden till ett pris som motsvarar låneskulden i fastigheten. Samtliga fastigheter är fullvärdeförsäkrade i Länsförsäkringar.

Efter finansiella intäkter och kostnader, bokslutsdispositioner och skatt redovisas ett överskott med 736 654 kronor. Som enligt styrelsens förslag överförs i ny räkning att sammanläggas till ett balanserat resultat under fritt eget kapital på 8 343 150 kr. Summa eget kapital är 8 943 150 kr.

Tillbyggnationer pågår på fastigheten Borren 1. Fastigheterna Herrljunga Sågen 1(Bema) och Herrljunga Ljung 1:206 har färdigställts under året. Förvärv har gjorts av fastigheterna Herrljunga Filen 1 och del av Herrljunga 13:1 för 2 190 000 kr.

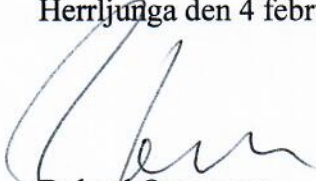
Stiftelsen redovisar en vinst på 736 654 kr. Periodiseringsfonden har förstärkts med 450 000 kr och uppgår till 1 070 000 kr.

Bilaga 1, KS § 61/2020-03-16


Soliditeten dvs. det egna kapitalet och obeskattade reserver i förhållande till balansomslutningen uppgår till 6 %. En förbättring med 1 %

I samband med genomgång av årsredovisningen har avstämning gjorts av balanserade tillgångs- och skuldposter. Stickprovsmässig granskning av verifikationerna har utförts.


Herrljunga den 4 februari 2020



Roland Oscarsson
Revisor



Göte Olsson
Revisor



Anders Bergman
Revisor

Bilaga 1, BMN § 17/2020-02-26

DIARIENUMMER: M-2020-49
FASTSTÄLLD: 2020-04-07
VERSION: 1
SENAST REVIDERAD: -
GILTIG TILL: Till vidare
DOKUMENTANSVAR: Förvaltningschef

Taxa

Bygg- och miljöenhetens taxa för tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer

Taxa beslutad av kommunfullmäktige i Herrljunga kommun.



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Innehåll

Taxa enligt lagen om sprängämnesprekursorer	2
Inledande bestämmelser	2
Avgiftsskyldig	2
Timtaxa.....	2
Nedsättning av avgift.....	2
Avgiftens betalning	2
Verkställighetsfrågor	2

Taxa enligt lagen om sprängämnesprekursorer

Enligt 11 § och 19 § andra stycket lagen (2014:799) om sprängämnesprekursorer får avgift tas ut för tillsyn enligt lagen, och kommunen får meddela föreskrifter om avgiftens storlek. Denna taxa gäller från och med den 1 maj 2020.

Inledande bestämmelser

1 § Avgift enligt denna taxa erläggs för Bygg- och miljönämndens verksamhet enligt lagen (2014:799) om sprängämnesprekursorer och Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 98/2013 av den 15 januari 2013 om saluföring och användning av sprängämnesprekursorer.

Avgiftsskyldig

2 §. Avgiftsskyldiga är ekonomiska aktörer enligt förordningen EU/98/2013 som tillhandahåller sprängämnesprekursorer till enskilda.

Timtaxa

3 § Avgift tas ut som en timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden multipliceras med timtaxan. Timtaxan är 886 kr (enligt 2020-års nivå) per heltimme handläggningstid. Med handläggningstid avses den sammanlagda tid som varje tjänsteman vid Bygg- och miljönämnden har använt för inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, inspektioner, revisioner, provtagning och kontroller i övrigt, beredning och åtgärder i övrigt samt föredragning och beslut. Sådan avgift tas ut för varje halv timme nedlagd handläggningstid. Om den sammanlagda handläggningstiden understiger en halv timme per år tas ingen timavgift ut. För inspektioner och annan tillsyn med platsbesök som utförs vardagar mellan klockan 19.00 och 07.00, lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, midsommarafton och andra helgdagar, ska avgift tas ut med 1,5 gånger ordinarie timtaxa.

4 § För varje kalenderår (avgiftsår) räknas de i denna taxa antagen timavgift upp med en procentsats som motsvarar de tolv senaste månadernas förändring i konsumentprisindex räknat fram till den 1 oktober året före avgiftsåret. Basmånad för indexuppräknning är oktober månad 2020.

Nedsättning av avgift

5 § Om det finns särskilda skäl med hänsyn till verksamhetens art och omfattning, tillsynsbehovet, nedlagd handläggningstid och övriga omständigheter, får avgifter i ett enskilt fall enligt denna taxa sättas ned eller efterskänkas.

6 § Beslut om avgift eller nedsättning eller efterskänkande av avgiften fattas av Bygg- och miljönämnden.

Avgiftens betalning

7 § Betalning av avgift enligt denna taxa ska ske till Herrljunga kommun. Betalning ska ske inom tid som anges i beslutet om avgift eller i faktura.

Verkställighetsfrågor

8 § Av 17 § andra stycket lagen (2014:799) om sprängämnesprekursorer följer att Bygg- och miljönämndens beslut får överklagas hos länsstyrelsen.

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut¹ enligt SOL och LSS 2019-12-31

SOCIALTJÄNSTLAGEN – SOL

Äldreomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs ² .
Särskilt boende	2019-01-10		Vuxen	Man	
Särskilt boende	2019-08-21		Vuxen	Kvinna	
Särskilt boende	2019-04-17		Vuxen	Man	2019-12-17

Funktionshinderomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs.
----------------	------------------	-------------------	---------	-----	-----------

Individ och familjeomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Kontaktfamilj	2019-03-06		Ungdom	Pojke	
Kontaktperson	2019-06-10		Vuxen	Man	2019-10-31
Kontaktperson	2019-06-20		Vuxen	Man	2019-10-16

LAG OM STÖD OCH SERVICE TILL VISSA FUNKTIONSHINDRADE – LSS

Handikappomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Korttidsvistelse	2018-11-05		Ungdom	Pojke	
Ledsagarservice	2019-02-28		Vuxen	Kvinna	
Kontaktperson	2019-03-19		Vuxen	Kvinna	2020-01-31
Korttidsvistelse	2019-06-14		Ungdom	Pojke	2019-11-01
Kontaktperson	2019-06-18		Ungdom	Flicka	
Boende barn-unga	2019-10-01		Ungdom	Pojke	

I tjänsten

Heléne Backman Carlsson
SAS/Kvalitetssamordnare

¹ Beslut är, per definition, verkställda om verkställighet har skett inom 3 (tre) månader från beslutsdatum.

² Datum för verkställt beslut eller avslutat av annan orsak vid datum för rapportering till Inspektionen för vård och omsorg, IVO.



Bilaga 1

Instruktion till ägarrepresentant vid bolagsstämma 2020 för Nossan Förvaltningsaktiebolag (org.nr. 556637-5746)

Vid Nossan Förvaltningsaktiebolags bolagsstämma har ägarrepresentant att företräda Herrljunga kommun som ägare och särskilt uppmärksamma att styrelsen har beaktat att bolagets finansiella verksamhet och formaliahantering sker i överensstämmelse med aktiebolagslagen, bolagsordning och ägardirektiv.

Instruktion till ägarrepresentant vid bolagsstämma för Nossan Förvaltningsaktiebolag, fastställd av kommunstyrelsen 2020-03-16.