



SN § 14

DNR SN 82/2015

### Resultat av utförd intern kontroll 2016

#### Sammanfattning

Kommunfullmäktige har antagit reglemente för intern kontroll. Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret. Nämnderna har ansvar för intern kontroll inom sitt verksamhetsområde. För 2016 har intern kontrollplan tagits fram av socialnämnden.

Intern kontrollen har genomförts inom olika områden genom bland annat intervjuer, aktgranskning och kontroller.

Resultatet från socialnämndens intern kontroll 2016 visar bland annat att;

- I myndighetsutövning sker handläggning skyndsamt i de flesta ärenden och den enskildes delaktighet framgår delvis i dokumentationen.
- Genomförandeplaner finns upprättade i de flesta, granskade ärendena inom olika verksamheter. Gemensamt är dock att kvalitén gällande bland annat mål med aktiviteter och den enskildes delaktighet behöver utvecklas.
- Det framkommer att ca 75 % av personalen känner till rutinerna för avvikelshantering med klagomål och synpunkter och lex Sarah samt dess innebörd.
- Verksamheter arbetar återkommande med bemötandefrågor.
- En positiv utveckling har skett gällande följsamhet till de basala hygienrutinerna.
- Rutiner gällande läkemedel är kända bland sjuksköterskor och används vid behov.
- Fåtal avvikelser kan förekomma gällande utbetalningar till kontaktpersoner, merparten på grund av att underlag kommit in till personalavdelningen för sent för att komma med i aktuell månads utbetalning.

#### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2017-01-09  
Socialnämndens intern kontrollplan 2016

#### Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Socialnämndens intern kontroll 2016 godkänns.
- Intern kontrollen 2016 överlämnas till kommunstyrelsen.

#### Beslutsgång

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



Fortsättning SN § 14

### Socialnämndens beslut

1. Socialnämndens intern kontroll 2016 godkänns.
2. Intern kontrollen 2016 överlämnas till kommunstyrelsen.

---

**Expedieras till:** Kommunstyrelsen

*Mu* | *son* |

*Mue Not*



Herrljunga kommun  
Uppföljning av Intern kontroll 2016

Socialnämnden

Risk i process/rutin/system	Kontrollmoment	Risk- och väsentlighetsbedömning	Ansvarig för kontroll och rapportering	Resultat av genomförd intern kontroll
Myndighetsutövning	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Handläggningstid (LSS)</li> <li>• Enskildes delaktighet (LSS)</li> <li>• Barnperspektivet (IFO)</li> </ul>	6 (2*3)	TÖS/Kvalitets-samordnare	<p><i>Handläggnings-/utredningstid LSS</i> Vid tillsynsmyndigheten, IVO, s tillsyn i april granskades bland annat utredningstid i 10 ärenden. IVO bedömer att nämnden i de tio granskade ärendena, med något undantag uppfyller förvaltingens krav på skyndsamtet. Sju av ärendena hade en utredningstid på under 3 månader och de övriga på en utredningstid på mellan 4-6 månader.</p> <p><i>Enskildes delaktighet LSS</i> Enligt dokumentation framgår att enskild är med vid hembesök, möte på kontoret eller talas vid på telefon. Vidare att den enskilde uttrycker synpunkter och önskemål. Sex granskade utredningar, 2016.</p> <p><i>Barnperspektivet IFO</i> Sex granskade ärenden, barn 6 år och äldre, utredningar avslutade under första halvåret 2016 av olika handläggare. Tre frågeställningar, vilken information som lämnats till barnet/den unge, när och på vilket sätt information lämnats samt framgår vilka synpunkter barnet/den unge har framfört.</p> <p>i två ärenden framgår det, i tre ärenden framgår det delvis och i ett ärende framgår det inte alls. Dokumentation av barns/ungas synpunkter, vilken information de fått, när och på vilket sätt kan förbättras.</p>

## Herrljunga kommun Uppföljning av Intern kontroll 2016

<p>Dokumentation enligt socialtjänstlagen.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Att genomförandeplaner finns.</li> <li>• Att genomförande-planen innehåller mål, hur, när.</li> <li>• Att genomförandeplanen har uppföljningsdatum angivet och det följs.</li> <li>• Att det framgår att den enskilde varit delaktig och på vilket sätt, i upprättande av plan.</li> </ul>	<p>6 (2*3)</p>	<p>TÖS/Kvalitets-samordnare</p>	<p>Insatser ska dokumenteras i den verksamhet där insatsen genomförs.</p> <p><i>Boendesjöd</i> Av 30 aktuella ärenden finns planer i samtliga ärenden med mål, när och hur insatsen ska utföras. Uppgift om uppföljning framkommer inte i 6 planer; dessa är också upprättade längre tillbaka i tiden. Den enskildes delaktighet - ja eller delvis i 19 ärenden. Endast i 2 planer framgår <i>hur</i> den enskilde varit delaktig.</p> <p><i>Daglig verksamhet</i> Av 19 aktuella ärenden finns planer upprättade i 15 ärenden, med mål, när och hur insatsen ska utföras. Den enskildes delaktighet - ja eller delvis i 11 ärenden. Endast i 4 planer framgår <i>hur</i> den enskilde varit delaktig.</p> <p><i>Hengården</i> Under våren 2016 togs ett helhetsgrepp och planer upprättades på samtliga boende på varje enhet, då detta var eftersatt. Kvaliteten i planerna behöver utvecklas vidare. Den boendes delaktig i upprättandet och i så fall på vilket sätt framkommer i liten utsträckning. Natinsatser finns med i flertalet planer vilket är positivt.</p>
<p>Leorningssystem för systematiskt kvalitetsarbete.</p>	<p>Känner personalen till</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Lex Sarah rutin.</li> <li>• Avvikelse rutin med klagomål och synpunkter.</li> <li>• Vad som ingår i rutin för kontaktmannaskap.</li> </ul>	<p>6 (2*3)</p>	<p>TÖS/Kvalitets-samordnare MAS/Kvalitets-samordnare</p>	<p>Enligt intervjuad personal framkommer att ca 75 % känner till rutinerna för avvikelsehantering med klagomål och synpunkter och Lex Sarah samt dess innebörd. Där kontaktmannaskap finns känner man till ruinen för det.</p> <p>I vissa verksamheter rapporteras ett litet antal avvikelser vilket framkommer i bl.a. en Lex Sarah utredning och Kvalitetsberättelse.</p>

## Herrljunga kommun Uppföljning av Intern kontroll 2016

Bemötande	Hur och när arbetar verksamheten systematiskt med bemötandefrågor.	6 (2*3)	TÖS/MAS/Kvalitets-samordnare	<p>I verksamheternas Arbetsplaner framgår hur verksamheten ska arbeta med bemötandefrågor. Att det ska vara en stående punkt på varje APT.</p> <p>Ca 75 % av intervjuad personal inom äldreomsorgen bedömer att verksamheten har dialog kring bemötandefrågor. Hur återkommande, kontinuerligt framkommer inte. I Ljung hjär det kontinuerligt återkommande i samband med APT reflektioner och dialog kring bl.a. bemötande och förhållningssätt.</p> <p>Inom IFO har bemötande varit en punkt på APT sedan ett par år tillbaka. Likaså inom HSL enheten.</p> <p>Inom LSS har verksamheter påbörjat ett arbete utifrån "Etik portalen" studie/väglednings-material.</p> <p>I vissa verksamheter har man pga. flera chefsbyten, inte arbetat med bemötandefrågor kontinuerligt enligt arbetsplaner.</p>
Hygien	Att basala hygienrutiner följs – förebyggga smitspridning i vårdarbete.	9 (3*3)	MAS/Kvalitets-samordnare	<p><b>Positiva</b></p> <p>100 % följsamhet till följande:            steg 2 desinfektion av händerna efter patientnära arbete, steg 3 och 4 korrekt användning av handskar och plastförkläde, steg 5 korrekt arbetsdräkt samt steg 6 kort eller uppsatt hår.            Andel med korrekta basala hygienrutiner steg 1-4 ligger över riksgenomsnitt.            100 % följsamhet steg 5 andel korrekt arbetsdräkt och steg 6 andel med kort eller uppsatt hår.            Över tid har en mycket positiv utveckling skett till följsamhet till basala hygienrutiner steg 1-4.</p>

Herrljunga kommun  
Uppföljning av Intern kontroll 2016

				<p><b>Mindre positiva</b> Andel korrekta klädregler steg 5-8 ligger under riksgenomsnitt. Orsak till det är: Steg 7 Andel fria från ringar, klockor armband, bandage och stödskenor. Herrljunga kommun visar sämst följsamhet i riket. Steg 8 Andel naglar – korta, fria från nagellack och konstgjort material är Herrljunga tredje sämst i riket.</p>
Läkemedelshantering	Att läkemedelsruin följs.	6 (2*3)	MAS/Kvalitets-samordnare	<p>Granskning har gjorts genom tillsyn av kommunens tre KAF samt kontroll av hur patientens narkotikaklassade läkemedel (kontrollläkemedel) förvaras i egna hem/rum och/eller i avsett läkemedelsskåp sjuksköterskans läkemedelsrum/förråd/expedition. Riktlinje och rutiner, som finns i Handboken är kända bland tillfrågande sjuksköterskor och används vid behov. Kommunens tre KAF är inspekterade och varje KAF har en sjuksköterska med särskilt läkemedelsansvar. Förbrukningsjournal och kontrollräkning av KAF:s kontrollläkemedel är god. Läkemedel beställs hem i tid och i undantagsfall tas läkemedel ur annat KAF.</p>
Kontaktpersoner	Att utbetalning sker till aktuella personer och med rätt belopp.	4 (2*2)	Controller/ administratör	<p>Kontroll sker varje månad. Merparten av de få avvikelser som finns beror på att underlag kommit in till personalavdelningen för sent för att komma med i aktuell månads utbetalning och har på så vis utbetalats månaden därpå eller som en extra utbetalning. Gäller nya eller förändrade uppdrag. Antal kontaktpersonsuppdrag/uppdragstagare IFO vux 12 / 9 IFO BoF 3 / 3 LSS 14 / 14 SoL 2 / 2</p>

**Herrljunga kommun**  
**Uppföljning av Intern kontroll 2016**

				Nytt projekt startas upp under hösten "Digital Avrodering" med målet "Rätt ubbetalning till rätt mottagare i rätt tid" där beslut ska tankas direkt in i lönesystemet för utbetalning. Med detta system kommer fördröjningar minskas.
--	--	--	--	---

**Skala för risk- och väsentlighetsbedömning**

**Risk**

Sannolikhetsnivåer för fel:

- Osannolik; Risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå. (1)
- Mindre sannolik; Risken är mycket liten att fel ska uppstå. (2)
- Möjlig; Det finns risk för att fel ska uppstå. (3)
- Sannolik; Det är mycket troligt att fel kan uppstå. (4)
- Mycket sannolik; Det är mycket troligt att fel ska uppstå. (5)

**Väsentlighet**

Påverkan på verksamheten/kostnaden om fel uppstår:

- Försunbar; Är obetydlig för de olika intressenterna och kommunen. (1)
- Lindrig; Uppfattas som liten av såväl intressenter som kommunen. (2)
- Kännbar; Uppfattas som besvärande för intressenter och kommunen. (3)
- Allvarlig; Är så stor så att fel helt enkelt inte bör inträffa. (4)
- Mycket allvarlig; Är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa. (5)



ITVT § 4

ITVT 1/2017

### Uppföljning internkontroll 2016

#### Sammanfattning

Serviceämnden IT/Växel och Telefoni har genomfört internkontroll enligt internkontrollplanen för 2016. Eftersom kommunstyrelsen har ansvaret för utvärdering av kommunens samlade internkontrollresultat skickas uppföljningen dit efter godkännande av nämnden.

#### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2017-02-07

Internkontrollplan 2016 IT/Växel/Telefoni, ITVT § 21 2015-09-29

Policy för internkontroll, KS § 126 2016-08-15

#### Förslag till beslut

- Redovisning av genomförd internkontroll 2016 för serviceämnden IT/Växel/Telefoni godkänns och skickas till kommunstyrelsen som uppföljning.

#### Beslutsgång

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

#### Gemensam serviceämnd IT/Växel/Telefonis beslut

1. Redovisning av genomförd internkontroll 2016 för serviceämnden IT/Växel/Telefoni godkänns och skickas till kommunstyrelsen som uppföljning.

Servicenämnden IT/Växel och Telefoni - Intern kontroll ska genomföras av följande processer där risker har identifierats:

Ansvarig Nämnd	Risk i process/ rutin/system	Kontrollmoment	Risk- och väsentlighetsbedömning <sup>1</sup>	Ansvar för kontroll och rapportering	Uppnått resultat
IT/Telefoni och Växel	Användare plockas inte bort i våra IT systemen med automatik	Stick prov kring borttagning av användare	2/2	Jan Pettersson	Analys och stickprov genomfördes
IT/Telefoni och Växel	Inventarier försvinner	Utskick av inventarieregister till verksamheterna	2/2	Jan Pettersson	Genomfört gemensamt med punkten ovan.
IT/Telefoni och Växel	Fel antal licenser i kommunerna	Kvartalsvis avstämning av licensinnehav	2/2	Jan Pettersson	Genomgång av användare sker på Leveransforumen som genomförs 1gång per månad.

<sup>1</sup> Se skala för risk och väsentlighetsbedömning

Herrljunga kommun

Intern kontrollplan 2016

**Risk**

Sannolikhetsnivåer för fel:

Osannolik;	Risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå. (0)
Mindre sannolik;	Risken är mycket liten att fel ska uppstå. (1)
Möjlig;	Det finns risk för att fel ska uppstå. (2)
Sannolik;	Det är mycket troligt att fel kan uppstå. (3)
Mycket sannolik;	Det är mycket troligt att fel ska uppstå. (4)

**Väsentlighet**

Påverkan på verksamheten/kostnaden om fel uppstår:

Försumbar;	Är obetydlig för de olika intressenterna och kommunen. (0)
Lindrig;	Uppfattas som liten av såväl intressenter som kommunen. (1)
Kännbar;	Uppfattas som besvärande för intressenter och kommunen. (2)
Allvarlig;	Är så stor så att fel helt enkelt inte bör inträffa. (3)
Mycket allvarlig;	Är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa. (4)





TN § 35

DNR TK 130/2015

### Resultat av intern kontroll 2016

#### Sammanfattning

Tekniska nämndens plan för internkontroll 2016 innehåller kontrollmoment som syftar till att säkerställa att de värsta riskerna inom nämndens verksamheter omhändertas. Stickprov har tagits i enlighet med kontrollplanen.

Kontrollerna har inte visat på några brister i den interna kontrollen. De brister som framkommit i tidigare granskningar har åtgärdats. Ett kontrollmoment, gällande avsaknad av ritningar, går ej att kontrollera innan nytt fastighetssystem är implementerat.

#### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2017-02-15

Plan för intern kontroll 2016

Resultat av internkontroll 2016

#### Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Resultat av intern kontroll godkänns och skickas till kommunstyrelsen som uppföljning.

#### Beslutsgång

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

#### Tekniska nämndens beslut

1. Resultat av intern kontroll godkänns och skickas till kommunstyrelsen som uppföljning.

Expedieras till: Handläggaren, Kommunstyrelsen

BA

OK



2017-02-01

BMN § 5

BMN 004 /17

### **INTERN KONTROLL 2016**

Intern kontroll har gjorts 2016 för bygg- och miljönämndens verksamheter.  
(Bilaga)

Intern kontroll är en ständigt pågående process som involverar alla i verksamheten från högsta politiska ledning till den enskilde som är anställd att utföra ett arbete. Det är också en process som ska upptäcka och korrigera felaktigheter i agerandet, som exempelvis felanvändning av resurser.

### **Presidiets förslag till beslut**

Nämnden har tagit del av intern kontroll för 2014 och godkänner densamma.

### **BYGG- OCH MILJÖNÄMNDENS BESLUT**

Enligt presidiets förslag till beslut

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

**Herrljunga kommun**

**Bygg- och miljönämnden**

**Uppföljning av internkontrollplan 2016 (160101-161231)**

Den interna kontrollen består av ett flertal metoder och moment.

Förutom de regelbundna månadsuppföljningarna, delårsbokslutet och uppföljning av ekonomi på tjänstepersonnivå ska särskild internkontrollplan fastställas av varje nämnd.

Internkontrollpolicy för Herrljunga kommun anger att resultatet av internkontrollen årligen ska redovisas till Bygg- och miljönämnden samt till Kommunstyrelsen. Detta sker i samband med årsredovisning.

Arbetet med den interna kontrollen ska vara ett ständigt pågående arbete i organisationen. Avvikelser i den löpande internkontrollen ska omedelbart rapporteras till nämnden.

Den interna kontrollen ska omfatta såväl rutinorienterade moment som resultatorienterade moment.

Internkontrollplan ska fastställas i bygg- och miljönämnden senast i oktober och rapporteras till kommunstyrelsen senast i november, inför nytt verksamhetsår.

Risk- och väsentlighetsbedömningen ligger till grund för genomförandet av den interna kontrollen.

Herrljunga kommun

Bygg- och miljönämnden

Uppföljning av internkontrollplan 2016 (160101-161231)

## Bygg- och miljönämnden

## Plan- och byggenheten

Risk i process/rutin/system Rutinorienterade moment	Kontrollmoment	Risk- och väsentlighets- bedömning <sup>1</sup> RxV=RV	Ansvar för kontroll och rapportering Politiker/Tjänsteman
Ej rättssäkra myndighetsbeslut	Uppföljning av överklagade beslut: 114 ärenden, inga överklagade	4 (2*2)	Förvaltningschef
Felaktig diarieföring	Stickprov 2 ärenden/månad ur Edp: 24 ärenden kollade, Korrekt diarieföring	4 (2*2)	Förvaltningschef
Risk i process/rutin/system Resultatorienterade moment	Kontrollmoment	Risk- och väsentlighets- bedömning <sup>2</sup> RxV=RV	Ansvar för kontroll och rapportering Politiker/Tjänsteman
Ej rimlig handläggningstid	Stickprov 2 ärenden/månad ur Edp: 24 ärenden kollade, genomsnittlig handläggningstid 7,5 dagar	2 (1*2)	Förvaltningschef

Se skala för risk och väsentlighetsbedömning  
Se skala för risk och väsentlighetsbedömning

Herrljunga kommun

Bygg- och miljönämnden

Uppföljning av internkontrollplan 2016 (160101-161231)

**Miljöenheten**

<b>Risk i process/rutin/system Rutinorienterade moment</b>	<b>Kontrollmoment</b>	<b>Risk- och väsentlighets- bedömning<sup>3</sup> RxV=RV</b>	<b>Ansvar för kontroll och rapportering Politiker/Tjänsteman</b>
Hot och våld vid myndighetsutövning	Uppföljning av hot- och våldssituationer: Inga hot- och våldssituationer rapporterade.	8 (2*4)	Förvaltningschef
Ej rättssäkra myndighetsbeslut	Uppföljning av överklagade beslut: Ett beslut överklagat. Överklagandet avslaget.	4 (2*2)	Förvaltningschef
<b>Risk i process/rutin/system Resultatorienterade moment</b>	<b>Kontrollmoment</b>	<b>Risk- och väsentlighets- bedömning<sup>4</sup> RxV=RV</b>	<b>Ansvar för kontroll och rapportering Politiker/Tjänsteman</b>
Ej miljötillsyn i skälig omfattning	Antal miljöinspektioner: 110 % av de planerade kontrollerna utförda. Skälig omfattning.	2 (1*2)	Förvaltningschef

---

 Se skala för risk och väsentlighetsbedömning

Herrljunga kommun

Bygg- och miljönämnden

Uppföljning av internkontrollplan 2016 (160101-161231)

<b>Räddningstjänsten</b>			
<b>Risk i process/rutin/system Rutinorienterade moment</b>	<b>Kontrollmoment</b>	<b>Risk- och väsentlighets- bedömning<sup>5</sup> RxV=RV</b>	<b>Ansvar för kontroll och rapportering Politiker/Tjänsteman</b>
Försämrad insatsförmåga	Utbildnings- och övningsplan genomförs och följs upp: Övningar som planerat, men uppföljningen släpar efter.	<b>6 (2*3)</b>	Räddningschef
<b>Risk i process/rutin/system Resultatorienterade moment</b>	<b>Kontrollmoment</b>	<b>Risk- och väsentlighets- bedömning<sup>6</sup> RxV=RV</b>	<b>Ansvar för kontroll och rapportering Politiker/Tjänsteman</b>
För lång insatstid	Insatstid Totalt 67 kommunal rtj varav 11 hade för lång insatstid.	<b>4 (2*2)</b>	Räddningschef

---

Se skala för risk och väsentlighetsbedömning  
Se skala för risk och väsentlighetsbedömning

## Herrljunga kommun

### Bygg- och miljönämnden

#### Uppföljning av internkontrollplan 2016 (160101-161231)

##### **Risk = R-värde**

Sannolikhetsnivåer för fel:

Osannolik;	Risken är praktiskt taget obefintlig att fel ska uppstå.	Värde: (0)
Mindre sannolik;	Risken är mycket liten att fel ska uppstå.	Värde: (1)
Möjlig;	Det finns risk för att fel ska uppstå.	Värde: (2)
Sannolik;	Det är mycket troligt att fel kan uppstå.	Värde: (3)
Mycket sannolik;	Det är mycket troligt att fel ska uppstå.	Värde: (4)

##### **Väsentlighet = V-värde**

Påverkan på verksamheten/kostnaden om fel uppstår:

Försumbar;	Är obetydlig för de olika intressenterna och kommunen.	Värde: (0)
Lindrig;	Uppfattas som liten av såväl intressenter som kommunen.	Värde: (1)
Kännbar;	Uppfattas som besvärande för intressenter och kommunen.	Värde: (2)
Allvarlig;	Är så stor så att fel helt enkelt inte bör inträffa.	Värde: (3)
Mycket allvarlig;	Är så stor att fel helt enkelt inte får inträffa.	Värde: (4)

##### **Risk och Väsentlighetsbedömning (RxV=RV)**

Multiplitera R-värde med V-värde = Risk- och Väsentlighetsvärde



## Samverkansgrupp: CSG

**Sammanträdesdatum:** 2017-03-09

**Plats:** B-salen, Kommunhuset

**Tid:** kl 14.15-16.30

### Närvarande

#### Arbetsgivarrepresentanter

Claes Rydberg, Kommunchef

Ljubisa Rankovic, biträdande personalchef

Veronika Rahm Hertzman, HR-administratör

#### Fackliga representanter

Morgan Gunnarsson, Vision

Eva Nilsson, Kommunal

Anna Agestedt, Kommunal

Rolf Aleryd, Lärarförbundet

Maria Eliasson, Vårdförbundet

#### § 1 Mötet öppnas

Kommunchefen öppnar mötet.

Genomgång justering av föregående mötesprotokoll.

#### § 2 Presentation nya medarbetare på HR-enheten

Veronika Rahm Hertzman, ny HR-administratör samt Iwona Appelqvist, ny HR-Specialist presenteras.

#### § 3 Arbetsmiljöutbildning – extra tillfälle våren 2017

Bokat till 19 samt 25 april och hålls i A-salen, Herrljunga kommun. Sista anmälningdatum är 20170315. Prioritering bland de fackliga anmälda kommer att ske beroende av tillgång av platser.

#### § 4 Projekt sänkt sjukfrånvaro – nuläge

Carolina Forsberg, HR-enheten, redovisar nuläget. Kartläggning genomförs för att bilda sig en uppfattning om nuläget. Regelbunden återkoppling kommer att ske till CSG.

Fackliga önskar vara delaktiga tidigt i projektet!

#### § 5 KS Ärenden

Kommunchefen informerade om ärenden till KS.

Se KS-ärende lista.

#### § 6 Övriga frågor

Kommunal efterfrågar hur arbetsgivaren tänker om tidsplanen för att uppfylla målet om rätt till heltid för alla ska se ut.

Arbetsgrupp sätts samman med representanter från:

- Kommunal
- Arbetsgivaren – kommunchef, 2 pers. Socialförvaltningen, Bildning samt Tekniska.
- HR

Första möte bokas till onsdag 29 mars klockan 9.00.





**§ 7 Mötet avslutades**

Kommunchefen tackar för visat intresse och förklarar mötet avslutat vid dagens datum.

*Vid protokollet:*

.....  
*Ljubisa Rankovic*

*Justeras:*

**För Herrljunga kommun:**

.....  
*Claes Rydberg*

**För Kommunal**

.....  
*Eva Nilsson*

**För Vårdförbundet**

.....  
*Maria Eliasson*

**För Lärarförbundet**

.....  
*Rolf Aleryd*

**För Vision**

.....  
*Morgan Gunnarsson*



## PROTOKOLL

Instans: KSAU  
Tid: kl. 08.30-11.45  
Plats: Sämsjön, kommunhuset

### Medverkande:

Johnny Carlsson (C), ordförande  
Anette Rundström (S)  
Christina Abrahamsson (M)  
Claes Rydberg, kommunchef  
Emelie Cergic-Boberg, kanslichef  
Marie Nordqvist, nämndsekreterare  
Linda Rudenwall, ekonomichef

### Ärendeberedning

KSAU behandlade de ärenden som planeras behandlas på kommunstyrelsens nästkommande sammanträde.

### Övrigt

Ekonomichef går igenom planeringen för budgetarbetet 2017.

  
Johnny Carlsson  
Ordförande

  
Emelie Cergic-Boberg  
Sekreterare

**PROTOKOLL**

Instans: KSAU  
Tid: kl. 08.30-12.00  
Plats: Sämsjön, kommunhuset

**Medverkande:**

Johnny Carlsson (C), ordförande  
Anette Rundström (S)  
Christina Abrahamsson (M)  
Alfred Dubow, teknisk chef  
Emelie Cergic-Boberg, kanslichef  
Marie Nordqvist, nämndsekreterare  
Johanna Renko, utvecklare medborgardialog  
Linda Rudenwall, ekonomichef

**Ärendeberedning**

KSAU behandlade de ärenden som planeras behandlas på kommunstyrelsens nästkommande sammanträde.

Kompletterande handlingar till översiktsplanen och årsredovisningen kommer att färdigställas och skikas till kommunstyrelsen något senare än resterande handlingar då dessa inte hinner bli färdigbearbetade.

**Medborgardialog**

Ärendet masterclass i medborgardialog diskuterades. Ett möte för att planera och diskutera intern kick-off-dag för policyn, handboken samt att över vad som ska hinnas med detta sista projektår bestämdes till den 14 mars 2017 kl. 15:30.

**Övrigt**

Ekonomichef gick igenom samtliga ekonomiärenden.

  
Johnny Carlsson  
Ordförande

  
Emelie Cergic-Boberg  
Sekreterare

**PROTOKOLL**

Instans: KSAU  
Tid: kl. 15.30-17.00  
Plats: Sämsjön, kommunhuset

## Medverkande:

Johnny Carlsson (C), kommunstyrelsens ordförande  
Anette Rundström (S)  
Christina Abrahamsson (M), kommunstyrelsens vice ordförande  
Börje Aronsson, tekniska nämndens ordförande  
Osborn Eklund, tekniska nämndens vice ordförande  
Claes Rydberg, kommunchef  
Emelie Cergic-Boberg, kanslichef

**Uppsiktsplikt, tillsyn och arbetsmiljöansvar**

Inom ramen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt har kommunstyrelsens arbetsutskott kallat tekniska nämndens presidium till dialogmöte. Detta i syfte att säkerställa att tekniska nämnden utför den av kommunfullmäktige beslutade verksamheten, samt för att förebygga och motverka en negativ utveckling av den psykosociala arbetsmiljön i det fall politiken skulle kunna vara en bidragande faktor.

Det råder oklarheter kring behandling av vissa av tekniska nämnden/tekniska nämndens presidium hanterade ärenden. Beslut har av olika anledningar inte verkställts eller tagits upp i nämnden för slutgiltigt beslut. I ett fall har beslut inte justerats. Tillika har det uppstått en viss osäkerhet i tekniska nämndens förvaltning kring tjänstepersonernas yrkesutövning kontra politikens viljeinriktning, något som påverkat den upplevda psykosociala arbetsmiljön.

Det råder även oklarheter kring ansvar, förväntningar och roller mellan politik och förvaltning. Detta återspeglas på hanteringen av en del beslut (de verkställs eller justeras ej) samt i dialoger mellan förvaltningens chefer och tekniska nämndens presidium. I viss mån upplevs beslutsunderlagen och kommunikationen/informationen till presidiet som bristfällig. Det har parallellt skett en ökad politikens närvaro i form av direktkontakt med personal i tekniska förvaltningen.

**Beslut**

Det beslutas att företrädare för förvaltningen och för politik ska ha ett möte för att reda ut förväntningar, roller och arbetsfördelning i syfte att nå en samsyn kring hanteringen av ärenden och kring kommunikations- och informationsutbytet. Det vill säga vem som ska göra vad, när och hur.

  
Johnny Carlsson  
Ordförande

  
Emelie Cergic-Boberg  
Sekreterare

**PROTOKOLL**

Instans: KSAU  
Tid: kl. 08.30-11.15  
Plats: Sämsjön, kommunhuset

**Medverkande:**

Johnny Carlsson (C), ordförande	Elin Alavik (L)
Christina Abrahamsson (M)	Alfred Dubow, teknisk chef/tf kommunchef
Emelie Cergic-Boberg, kanslichef	Linda Rudenwall, ekonomichef
Christian Hallberg, räddningschef	Anders Svensson, säkerhetssamordnare

**Ärendeberedning**

KSAU diskuterar de ärenden som ska behandlas på kommunstyrelsens nästkommande sammanträde. Sammanträdet kommer att vara offentligt.

**Säkerhetsarbetet**

Räddningschef Christian Hallberg presenterar kommunens säkerhetsarbete och säkerhetssamordnare Anders Svensson presenterar sig. Till kommunstyrelsens sammanträde kommer ett informationsärende om säkerhetsarbetet att hållas.

**Övrigt**

Ekonomichef gick igenom samtliga ekonomiärenden.

Christina Abrahamsson efterfrågar att en ÅVS (åtgärdsvalsstudie) ska göras för väg 181. Johnny Carlsson informerar om att en dialog förs med Falköpings kommun om att tillsammans genomföra en ÅVC på berörd väg.

Arbetsutskotten i resp. kommun har träffats vid ett tillfälle och Johnny Carlsson tillser att dialogen hålls levande för att diskutera eventuell medfinansiering.

Christina Abrahamsson frågar om kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll när kommunstyrelsen. Kanslichefen svarar att dessa protokoll skickas till kommunstyrelsen som meddelanden och finns med i meddelandeförteckningen.

Facklig förhandling med kommunchef har skett 2017-04-07 samt under dagen (2017-04-10). Kommunstyrelsen kommer att informeras på nästkommande sammanträde.

Nästa sammanträde är öppet för allmänheten och Elin Alavik föreslår att t.ex kunskapskällans aula kan användas. Ev. kan en informationspunkt tillföras dagorningen, om vad en kommunstyrelse är och gör.

  
Johnny Carlsson  
Ordförande

  
Emelie Cergic-Boberg  
Sekreterare



## Närvarande:

Ordinarie: Claes Unosson, Erik Alavik, Niklas Arvidsson, Bo Fransson, Linda Johansson, Johan Martinsson.

Tjg. suppleant:

Övriga: Leif Fogel, Peter Sjöberg (del av tiden), Tomas Johansson (del av tiden), Anders Mannikoff.

## § 542 Mötets öppnande

Ordföranden öppnade mötet.

## § 543 Val av sekreterare och protokollsjusterare

Till sekreterare valdes Anders Mannikoff, till protokollsjusterare valdes Bo Fransson.

## § 544 Föregående mötesprotokoll

Föregående protokoll gicks igenom utan kommentarer och lades till handlingarna.

## § 545 Rapportering från revisionen och verksamheterna

Peter Sjöberg och Tomas Johansson, båda från PwC, rapporterade om arbetet med revisionen. Revisionsarbetet har inte visat på några brister hos räkenskaper eller förvaltning.

VD rapporterade från verksamheterna enligt följande:

Elnät Samförläggning med fiberföreningar återupptas i april. I mellantiden har röjning, besiktning och rasering pågått i luftledningsnätet. Nyförlagda jordledningar är under inkoppling. Samarbetet med Högskolan i Borås fortsätter, nu med en student i praktik och senare examensarbete. Med anledning av Trafikverket intresse att ansluta en anläggning för hjälpkraft till järnvägen har diskussioner påbörjats med Vattenfall om tillgänglig effekt i regionnätet som matar Herrljunga. Diskussionerna med Trafikverket och Vattenfall kommer att fortsätta.

El-/energiteknik har fortsatt en hög beläggning. Några montörer har valt att lämna företaget och ersättningsrekryteringar pågår. Personalsituationen ansträngs även av föräldraledigheter. Flera nya projekt är beställda och ett antal stora offerter är lämnade. Även intresset för solel har ökat där aktuella offerter omfattar ca 900 kW sammanlagd effekt.

Fjärrvärmeverksamheten ser förutsättningar att sänka fjärrvärmepriset med ett öre från april 2017. Styrelsen diskuterade frågan och har inga invändningar mot en sådan justering. Eldningssäsongen fortlöper utan problem och det har även funnits utrymme för fjärrvärmepersonalen att stötta övriga verksamhetsområden, bl a med projektering och offertering av solel. Styrelsen diskuterade framtidsplanerna för PC Sågen och gav VD i uppdrag att undersöka två alternativa lösningar.

Stadsnät fortsätter med fiberutbyggnaden i Ljung som beräknas färdig före sommaren. Projekteringen av Horsby och förtätningen i Herrljunga har påbörjats. Telias aviserade nedläggning av telestationer på landsbygden ger fortsatt förfrågningar om utökningar av fiberföreningarnas nät. Uppgraderad övervakningsutrustning (för dörrar, temperatur, fuktighet, nätspänning mm) är installerad i landsbygdsnätets teknikskåp.

Bolaget kan redovisa ett starkt resultat för helåret 2016 och alla verksamheter har bidragit till det goda resultatet. Det ska då beaktas att anslutningsavgifter för villafiber, samförläggningssintäkter och aktiverat

AM  
5  
BT





Giltig från  
2017-03-01

Utfärdad av  
Anders Mannikoff

Sidan  
2 (2)

Dokument id  
**Styrelseprotokoll 2017-03-01**

Protokoll nr:  
**1-17**

# Meddelande 10

eget arbete ger en övergående påverkan på årsresultatet. År 2017 har startat enligt plan men resurserna är ansträngda inom flera verksamheter.

## § 546 Granska och besluta om 2016 års bokslut

VD presenterade årsredovisningen för 2016 och svarade på styrelsens frågor.

Styrelsen beslutade att godkänna förslaget till årsredovisning 2016 och överlämna den till årsstämman för beslut.

## § 547 Utse företrädare för årsstämma i Trollabo Kraft AB

Styrelsen beslutade att utse Claes Unosson som företrädare vid kommande årsstämma i Trollabo Kraft AB.

## § 548 Övriga frågor


Styrelsen behandlade lekmanarevisorernas rapport och gav VD i uppdrag att utforma en rutin för att systematiskt inhämta information om anställdas eventuella bisysslor.

VD rapporterade att styrelsen i Trollabo Kraft AB beslutat om en nedskrivning med 10 % av värdet på bolagets andel i ett vindkraftverk. Motivet till nedskrivningen är fortsatt låga priser på el och elcertifikat.


## § 549 Mötets avslutning


Ordföranden avslutade mötet.

Herrljunga som ovan

  
Anders Mannikoff

Justeras:

  
Claes Unosson

  
Bo Fransson



## Närvarande:

Ordinarie: Claes Unosson, Erik Alavik, Niklas Arvidsson, Bo Fransson, Linda Johansson, Johan Martinsson.

Tjg. suppleant:

Övriga: Leif Fogel, Peter Sjöberg (del av tiden), Tomas Johansson (del av tiden), Anders Mannikoff.

## § 298 Mötets öppnande

Ordföranden öppnade mötet.

## § 299 Val av sekreterare och protokollsjusterare

Till sekreterare valdes Anders Mannikoff, till protokollsjusterare valdes Bo Fransson.

## § 300 Föregående mötesprotokoll

Föregående protokoll gicks igenom utan kommentarer och lades till handlingarna.

## § 301 Granska och besluta om 2016 års bokslut

Bolaget är vilande med en ekonomisk aktivitet begränsad till enstaka fakturor från Bolagsverket runt hantering av formalia.

Peter Sjöberg och Tomas Johansson, båda från PwC, rapporterade om arbetet med revisionen. Revisionsarbetet har inte visat på några brister hos räkenskaper eller förvaltning.

Styrelsen beslutade att godkänna förslaget till årsredovisning 2016 och att överlämna den till årsstämman för beslut.

## § 302 Övriga frågor

Inga övriga frågor.

## § 303 Mötets avslutning

Ordföranden avslutade mötet.

Herrljunga som ovan

  
Anders Mannikoff

Justeras:

  
Claes Unosson

  
Bo Fransson





## Närvarande:

Ordinarie: Claes Unosson, Erik Alavik, Niklas Arvidsson, Bo Fransson, Linda Johansson, Johan Martinsson.

Tjg. suppleant:

Övriga: Leif Fogel, Peter Sjöberg (del av tiden), Tomas Johansson (del av tiden), Anders Mannikoff.

## § 349 Mötets öppnande

Ordföranden öppnade mötet.

## § 350 Val av sekreterare och protokollsjusterare

Till sekreterare valdes Anders Mannikoff, till protokollsjusterare valdes Bo Fransson.

## § 351 Föregående mötesprotokoll

Föregående protokoll gick igenom utan kommentarer och lades till handlingarna.

## § 352 Rapportering från revisionen och verksamheterna

Peter Sjöberg och Tomas Johansson, båda från PwC, rapporterade om arbetet med revisionen. Revisionsarbetet har inte visat på några brister hos räkenskaper eller förvaltning.

VD rapporterade att den nybyggda VA-anläggningen på Södra Horsby nu är färdigställd och överlämnad till Herrljunga Vatten. Projektering för Altorps vattenverk pågår och samrådshandlingar för vattendom är utsända.

Utredningar kring befintliga industriers belastning på reningsverken pågår i samarbete med kommunens miljökontor. Belastningen på reningsverket i Annelund har varit hög under 2016 men gradvis förbättrats och samverkan med berörd industri fungerar nu väl. En ansökan är inlämnad till Länsstyrelsen om tillfälligt höjda rikt- och gränsvärden.

Antalet vattenläckor under 2016 blev betydligt fler än normalt. De flesta läckorna kan sannolikt kopplas till ökad trafikbelastning.

Kommunen har beslutat om ändrade brukningstaxor i linje med det förslag Herrljunga Vatten lämnat.

En ny VA-tekniker har rekryterats som ersättare för en medarbetare som väntas gå i pension 2018.

Det ekonomiska resultatet för 2016 blev en förlust på ca 200 kkr att jämföra mot ett budgeterat nollresultat. Fördyringar på grund av talrika vattenläckor förklarar huvuddelen av avvikelsen. Flerårsplanen med taxejustering för att nå självkostnadsbalans avslutas genom ändringen av brukningstaxor för 2017. Därefter vidtar årsvisa bedömningar av taxorna.

## § 353 Granska och besluta om 2016 års bokslut

VD presenterade årsredovisningen för 2016 och svarade på styrelsens frågor.

Styrelsen beslutade att godkänna förslaget till årsredovisning 2016 och överlämna den till årsstämman för beslut.

AM  
BT



Giltig från  
2017-03-01

Utfärdad av  
Anders Mannikoff

Sidan  
2 (2)

Dokument id  
**Styrelseprotokoll 2017-03-01**

Protokoll nr:  
**2-17**

## § 354 Övriga frågor

Styrelsen behandlade lekmanarevisorernas rapport och fann med anledning av denna ingen anledning att vidta några åtgärder.

## § 355 Mötets avslutning

Ordföranden avslutade mötet.

Herrljunga som ovan

  
\_\_\_\_\_  
Anders Mannikoff

Justeras:

  
\_\_\_\_\_  
Claes Unosson

  
\_\_\_\_\_  
Bo Fransson



SERVICENÄMND IT VÄXEL TELEFONI

## SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum  
2017-03-07

Sid 5

ITVT § 3

ITVT 2/2017

### Verksamhetsberättelse 2016

#### Sammanfattning

I samband med kommunens årsredovisning sammanfattas nämndernas ekonomiska resultat och vad som hänt i verksamheten under gångna året i en verksamhetsberättelse.

#### Beslutsunderlag

Verksamhetsberättelse Servicenämnder Vårgårda och Herrljunga kommun 2016-12-31

#### Förslag till beslut

- Verksamhetsberättelsen 2016 för servicenämnd IT/Växel/Telefoni godkänns.

#### Beslutsgång

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

#### Gemensam servicenämnd IT/Växel/Telefonis beslut

1. Verksamhetsberättelsen 2016 för servicenämnd IT/Växel/Telefoni godkänns.

Justerandes sign

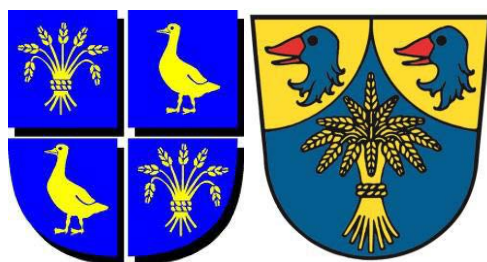
Utdragsbestyrkande

# Verksamhetsberättelse

*per den*

2016-12-31

**Servicenämnder Vårgårda och Herrljunga kommun**



## Inledning

Personal, ekonomi och IT är sedan 2015 organiserade i två gemensamma servicenämnder. Uppdraget för servicenämnd är att verka stödjande för chefer och verksamheter inom de båda kommunerna.

Vårgårda kommun är huvudman för en *servicenämnd-ekonomi/personal* i Herrljunga och Vårgårda. Herrljunga kommun är huvudman för en *servicenämnd- IT, växel och telefoni* i Herrljunga och Vårgårda.

## Ekonomiavdelningen

### Verksamhetsbeskrivning

Ekonomiavdelningens uppdrag är att till politiken, förvaltningsledningen och verksamheterna ge *stöd* och *service* i ekonomifrågor samt upprätthålla en tydlig *styrning* i ekonomifrågor utifrån gällande lagstiftning och rekommendationer.

Ekonomiavdelningen har under året genomgått stora förändringar både genom att personal har flyttat från Herrljunga till Vårgårda, samt att fem personer inför sommaren avslutade sina anställningar. Tre av de anställda som slutade gick i pension och två personer gick vidare till nya utmaningar. Ekonomiavdelningen har i och med personalförändringarna arbetat för att få till rutiner och överföra kunskap för att skapa en så trygg och stabil verksamhet som möjligt.

Ekonomiavdelningen har under året arbetat med att se över det arbete som skapades inför ny servicenämnd. Kartläggningar och arbetsuppgifter har lyfts upp och kommer vidare under 2017 att arbetas med för att få till en processororienterad organisation.

Dokumentation och arbetssätt ses över löpande och har under senare delen av året utmynnat i fler punkter där avdelningen har liknande uppföljningsdokument och rutiner för dessa.

## Utfall per den 2016-12-31

### Ekonomi

	Utfall 2015	Budget 2016	Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
Intäkter/kommunbidrag	-10 236	-10 718	-10 206	-512
Personalkostnader	8 271	8 250	8 398	-148
Övriga kostnader	637	1 821	519	1 302
Övriga främmande tjänster	1 139	547	311	236
Kapitalkostnader	36	100	40	60
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-153</b>	<b>0</b>	<b>-938</b>	<b>938</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat mot budget</b>	<b>-153</b>	<b>0</b>	<b>938</b>	

Ekonomiavdelningens årsresultat visar ett positivt utfall på 938 tkr för år 2016. Det positiva resultatet kan framför allt härledas till att kostnader för system och konsulttid har varit betydligt lägre än under år 2015, då bl a ekonomisystemet Raindance implementerades. Vid prognoser under 2016 antogs att systemkostnader eventuellt kunde ligga kvar på en hög nivå, men utfallet visar på nivå betydligt under budget.

Ekonomiavdelningen investerade år 2015 för 90 tkr på licenser i ekonomisystemet Raindance. Inga budgeterade investeringar fanns för år 2016.

## Personalavdelningen

### Verksamhetsbeskrivning

Personalavdelningen arbetar i två huvudområden – dels en HR-avdelning (Human resource) som ansvarar för personalstrategiska frågor och ger stöd i personaloperativa frågor, och dels en löneavdelning som administrerar löner och arvoden till anställda och förtroendevalda. HR-avdelningen ansvarar för att driva en enhetlig personalpolitik för den kommunala förvaltningen, samt att arbeta med arbetsmiljöfrågornas utveckling. HR-avdelningen ger stöd vid rekrytering, rehabilitering, förhandlingar, arbetsrättsliga frågor samt samordnar samverkansprocesser och pensionsfrågor.

### Utfall per den 2016-12-31

#### Personal

	Utfall 2015	Budget 2016	Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
Intäkter/kommunbidrag	-13 463	-12 352	-11 249	-1 103
Personalkostnader	11 190	9 025	9 414	-389
Övriga kostnader	1 490	2 028	1 148	880
Övriga främmande tjänster	835	1 299	806	493
Kapitalkostnader	0	0	0	0
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>119</b>	<b>-119</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat mot budget</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>-119</b>	

Personalavdelningens utfall för år 2016 visar ett negativt resultat på 119 tkr.

Bemanningsavdelningen som tillhört personalavdelningen till år 2015 ramväxlades ut till verksamheterna; omsorg m.fl., från år 2016, men en del kostnader för bemanningspersonal har belastat personalavdelningen även under år 2016, och detta är huvudorsak till det negativa årsresultatet. I övrigt har prognoserna för personalavdelningen under året visat på ett visst plus, med anledning av att två vakanta tjänster inte tillsatts under hösten.

## IT, växel och telefoni

### Verksamhetsbeskrivning

Arbetet med att sammanföra de två kommunernas organisation till en enhet har nu genomförts med ett gott resultat. IT verksamheten arbetar nu i ett gemensamt system för inrapportering av incidentrapportering. Förändring av öppethållande av växelfunktionen har genomgått och förändrats utefter medborgarnas behov/mönster.

Genomgång och omförhandling av Telia och Telenor har genomförts med ett gott resultat samt omförhandling av Microsoft avtal för Herrljunga med en kostnadsminskning av 100 tkr.

Fortsatt arbete för att ta fram avtal med verksamheterna, för att få en bättre kontroll av de ekonomiska transaktionerna till servicenämnden. En tjänstebeskrivning håller på att tas fram för att få en tydlig bild av vad som förväntas av IT, växel och telefoni.

Visionsarbetet är uppstartat tillsammans med verksamheterna för att säkerställa att IT/Växel och Telefoni följer verksamheternas utveckling.

Under 2017 kommer delar av ITIL att implementeras. ITIL är en processtandard som används av IT- organisationer. Följande processer kommer att användas i Herrljunga och Vårgårda: Incident (händelser), Problem (temporära lösningar) och Change (förändringsarbete).

### Utfall per den 2016-12-31

	Utfall 2015	Budget 2016	Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
Intäkter/kommunbidrag	-18 920	-19 239	-24 339	5 100
Personalkostnader	5 322	6 583	6 911	-328
Övriga kostnader	8 278	6 295	15 609	-9 314
Övriga främmande tjänster	7 981	9 815	5 334	4 481
Kapitalkostnader	1 968	2 159	1 987	172
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>4 629</b>	<b>5 613</b>	<b>5 502</b>	<b>111</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat mot budget</b>	<b>397</b>		<b>111</b>	

Utfallet per den sista december 2016 visar ett positivt resultat på 111 tkr, men i detta resultat ligger en kostnad på 160 tkr för inköp av ett IT-ärendesystem. Nämnden har sedan tidigare beslutat att kostnaden för detta system ska tas från föregående års överskott. Med denna kostnad borträknad blir det ett positivt resultat motsvarande 271 tkr.

Personalkostnaderna drar över med 328 tkr och är i linje med prognosen i och med den 60 % tjänst som ej ligger med i budget 2016. De stora avvikelserna i intäkt respektive övriga kostnader för året beror på att IT-verksamheten tar kostnader för IT som sedan debiteras ut i verksamheterna. Budgeten har inte tagit hänsyn till att både intäkter och kostnader ökar, vilket skapar en stor avvikelse på båda sidorna.

## Investeringar IT

Belopp netto (tkr)	Utfall		Utfall 2016-12-31	Avvikelse helår
	2015-12-31	Budget 2016		
IT hårdvara		900	383	517
IT servers utökad lagringskapacitet		1 000	1 086	-86
<b>S:a investeringar egna</b>	<b>0</b>	<b>1 900</b>	<b>1 469</b>	<b>431</b>

Projektet IT hårdvara har endast ett utfall på 383 tkr, medan IT servers utökade lagringskapacitet drar över sin budget med 86 tkr, totalt ger detta utnyttjade budgetmedel på 431 tkr för verksamhetsåret 2016.

## Sammanställning servicenämnderna

Drift	Utfall		Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
	2015	Budget 2016		
Ekonomiavdelningen	-153	0	938	-938
Personalavdelningen	52	0	-119	119
IT, växel, telefoni	397	0	111	-111
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>296</b>	<b>0</b>	<b>930</b>	<b>-930</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat</b>	<b>296</b>	<b>0</b>	<b>930</b>	

Totalt visar servicenämnderna för ekonomi/personal och IT ett överskott på 930 tkr för år 2016. Överskottet ligger framför allt på ekonomiavdelningen, till följd av lägre kostnader för system. IT-avdelningen visar också upp ett positivt resultat om 111 tkr, vilket kan härledas till lägre kostnader för främmande tjänster och även kapital. Personalavdelningen har haft kostnader för bemanning över budget vilket förklarar underskottet.

## Investeringar Servicenämnder

Belopp netto (tkr)	Utfall		Utfall 2016-12-31	Avvikelse helår
	2015-12-31	Budget 2016		
Ekonomi	90	0	0	0
Personal	0	0	0	0
IT/växel/telefoni	2 027	1 900	1 469	431
<b>S:a investeringar egna</b>	<b>2 117</b>	<b>1 900</b>	<b>1 469</b>	<b>431</b>

Investeringsmedel för år 2016 (IT-avdelningen 431 tkr) som inte utnyttjats kommer att begäras ombudgeterade i Herrljunga till år 2017.





§ 4

Dnr 2017-000144

## Verksamhetsberättelse 2016

### Ärendebeskrivning

Ekonomichef går igenom verksamhetsberättelsen för servicenämnden ekonomi och personal 2016. Servicenämnden visar tillsammans ett positivt överskott på totalt 819 tkr, ekonomiavdelningen ett positivt överskott på 938 tkr och personalavdelningen en negativ avvikelse på 119 tkr.

Det positiva resultatet för ekonomiavdelningen kan framförallt härledas till att kostnader för system och konsulttid har varit betydligt lägre för år 2016 än för år 2015.

Personalavdelningen ramväxlade år 2015 bort bemanningsverksamheten till verksamheterna för omsorg m.fl. Under år 2016 har trots detta en del kostnader för verksamheten lagts på personalavdelningen, vilket är huvudorsaken till det negativa resultatet.

### Jämställdhetsanalys

Jämställdhetsanalys kan inte göras i detta ärende.

### Förvaltningens förslag till beslut

Servicenämnden godkänner verksamhetsberättelsen för ekonomi och personal.

### I servicenämnden

Linda Rudenwall redogör för ärendet.

### Gemensam servicenämnd Ekonomi/Personals beslut

Servicenämnden godkänner verksamhetsberättelsen för ekonomi och personal.

### Paragrafen skickas till

Lars Björkqvist

Linda Rudenwall

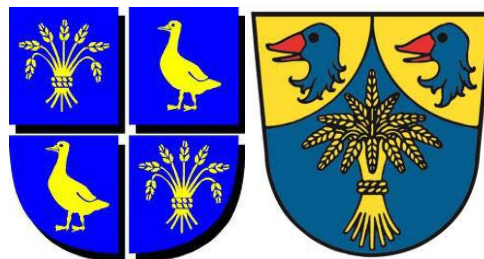
Marie Granberg Klasson

# Verksamhetsberättelse

*per den*

2016-12-31

**Servicenämnder Vårgårda och Herrljunga kommun**



## Inledning

Personal, ekonomi och IT är sedan 2015 organiserade i två gemensamma servicenämnder. Uppdraget för servicenämnd är att verka stödjande för chefer och verksamheter inom de båda kommunerna.

Vårgårda kommun är huvudman för en *servicenämnd-ekonomi/personal* i Herrljunga och Vårgårda. Herrljunga kommun är huvudman för en *servicenämnd- IT, växel och telefoni* i Herrljunga och Vårgårda.

## Ekonomiavdelningen

### Verksamhetsbeskrivning

Ekonomiavdelningens uppdrag är att till politiken, förvaltningsledningen och verksamheterna ge *stöd* och *service* i ekonomifrågor samt upprätthålla en tydlig *styrning* i ekonomifrågor utifrån gällande lagstiftning och rekommendationer.

Ekonomiavdelningen har under året genomgått stora förändringar både genom att personal har flyttat från Herrljunga till Vårgårda, samt att fem personer inför sommaren avslutade sina anställningar. Tre av de anställda som slutade gick i pension och två personer gick vidare till nya utmaningar. Ekonomiavdelningen har i och med personalförändringarna arbetat för att få till rutiner och överföra kunskap för att skapa en så trygg och stabil verksamhet som möjligt.

Ekonomiavdelningen har under året arbetat med att se över det arbete som skapades inför ny servicenämnd. Kartläggningar och arbetsuppgifter har lyfts upp och kommer vidare under 2017 att arbetas med för att få till en processororienterad organisation.

Dokumentation och arbetssätt ses över löpande och har under senare delen av året utmynnat i fler punkter där avdelningen har liknande uppföljningsdokument och rutiner för dessa.

## Utfall per den 2016-12-31

### Ekonomi

	Utfall 2015	Budget 2016	Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
Intäkter/kommunbidrag	-10 236	-10 718	-10 206	-512
Personalkostnader	8 271	8 250	8 398	-148
Övriga kostnader	637	1 821	519	1 302
Övriga främmande tjänster	1 139	547	311	236
Kapitalkostnader	36	100	40	60
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>-153</b>	<b>0</b>	<b>-938</b>	<b>938</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat mot budget</b>	<b>-153</b>	<b>0</b>	<b>938</b>	

Ekonomiavdelningens årsresultat visar ett positivt utfall på 938 tkr för år 2016. Det positiva resultatet kan framför allt härledas till att kostnader för system och konsulttid har varit betydligt lägre än under år 2015, då bl a ekonomisystemet Raindance implementerades. Vid prognoser under 2016 antogs att systemkostnader eventuellt kunde ligga kvar på en hög nivå, men utfallet visar på nivå betydligt under budget.

Ekonomiavdelningen investerade år 2015 för 90 tkr på licenser i ekonomisystemet Raindance. Inga budgeterade investeringar fanns för år 2016.

## Personalavdelningen

### Verksamhetsbeskrivning

Personalavdelningen arbetar i två huvudområden – dels en HR-avdelning (Human resource) som ansvarar för personalstrategiska frågor och ger stöd i personaloperativa frågor, och dels en löneavdelning som administrerar löner och arvoden till anställda och förtroendevalda. HR-avdelningen ansvarar för att driva en enhetlig personalpolitik för den kommunala förvaltningen, samt att arbeta med arbetsmiljöfrågornas utveckling. HR-avdelningen ger stöd vid rekrytering, rehabilitering, förhandlingar, arbetsrättsliga frågor samt samordnar samverkansprocesser och pensionsfrågor.

### Utfall per den 2016-12-31

#### Personal

	Utfall 2015	Budget 2016	Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
Intäkter/kommunbidrag	-13 463	-12 352	-11 249	-1 103
Personalkostnader	11 190	9 025	9 414	-389
Övriga kostnader	1 490	2 028	1 148	880
Övriga främmande tjänster	835	1 299	806	493
Kapitalkostnader	0	0	0	0
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>119</b>	<b>-119</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat mot budget</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>-119</b>	

Personalavdelningens utfall för år 2016 visar ett negativt resultat på 119 tkr.

Bemanningsavdelningen som tillhört personalavdelningen till år 2015 ramväxlades ut till verksamheterna; omsorg m.fl., från år 2016, men en del kostnader för bemanningspersonal har belastat personalavdelningen även under år 2016, och detta är huvudorsak till det negativa årsresultatet. I övrigt har prognoserna för personalavdelningen under året visat på ett visst plus, med anledning av att två vakanta tjänster inte tillsatts under hösten.

## IT, växel och telefoni

### Verksamhetsbeskrivning

Arbetet med att sammanföra de två kommunernas organisation till en enhet har nu genomförts med ett gott resultat. IT verksamheten arbetar nu i ett gemensamt system för inrapportering av incidentrapportering. Förändring av öppethållande av växelfunktionen har genomgått och förändrats utefter medborgarnas behov/mönster.

Genomgång och omförhandling av Telia och Telenor har genomförts med ett gott resultat samt omförhandling av Microsoft avtal för Herrljunga med en kostnadsminskning av 100 tkr.

Fortsatt arbete för att ta fram avtal med verksamheterna, för att få en bättre kontroll av de ekonomiska transaktionerna till servicenämnden. En tjänstebeskrivning håller på att tas fram för att få en tydlig bild av vad som förväntas av IT, växel och telefoni.

Visionsarbetet är uppstartat tillsammans med verksamheterna för att säkerställa att IT/Växel och Telefoni följer verksamheternas utveckling.

Under 2017 kommer delar av ITIL att implementeras. ITIL är en processtandard som används av IT- organisationer. Följande processer kommer att användas i Herrljunga och Vårgårda: Incident (händelser), Problem (temporära lösningar) och Change (förändringsarbete).

### Utfall per den 2016-12-31

	Utfall 2015	Budget 2016	Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
Intäkter/kommunbidrag	-18 920	-19 239	-24 339	5 100
Personalkostnader	5 322	6 583	6 911	-328
Övriga kostnader	8 278	6 295	15 609	-9 314
Övriga främmande tjänster	7 981	9 815	5 334	4 481
Kapitalkostnader	1 968	2 159	1 987	172
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>4 629</b>	<b>5 613</b>	<b>5 502</b>	<b>111</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat mot budget</b>	<b>397</b>		<b>111</b>	

Utfallet per den sista december 2016 visar ett positivt resultat på 111 tkr, men i detta resultat ligger en kostnad på 160 tkr för inköp av ett IT-ärendesystem. Nämnden har sedan tidigare beslutat att kostnaden för detta system ska tas från föregående års överskott. Med denna kostnad borträknad blir det ett positivt resultat motsvarande 271 tkr.

Personalkostnaderna drar över med 328 tkr och är i linje med prognosen i och med den 60 % tjänst som ej ligger med i budget 2016. De stora avvikelserna i intäkt respektive övriga kostnader för året beror på att IT-verksamheten tar kostnader för IT som sedan debiteras ut i verksamheterna. Budgeten har inte tagit hänsyn till att både intäkter och kostnader ökar, vilket skapar en stor avvikelse på båda sidorna.

## Investeringar IT

Belopp netto (tkr)	Utfall		Utfall 2016-12-31	Avvikelse helår
	2015-12-31	Budget 2016		
IT hårdvara		900	383	517
IT servers utökad lagringskapacitet		1 000	1 086	-86
<b>S:a investeringar egna</b>	<b>0</b>	<b>1 900</b>	<b>1 469</b>	<b>431</b>

Projektet IT hårdvara har endast ett utfall på 383 tkr, medan IT servers utökade lagringskapacitet drar över sin budget med 86 tkr, totalt ger detta utnyttjade budgetmedel på 431 tkr för verksamhetsåret 2016.

## Sammanställning servicenämnderna

Drift	Utfall		Utfall 2016	Avvikelse utfall vs. Budget 2016
	2015	Budget 2016		
Ekonomiavdelningen	-153	0	938	-938
Personalavdelningen	52	0	-119	119
IT, växel, telefoni	397	0	111	-111
<b>Summa nettokostnader</b>	<b>296</b>	<b>0</b>	<b>930</b>	<b>-930</b>
Kommunbidrag				
<b>Resultat</b>	<b>296</b>	<b>0</b>	<b>930</b>	

Totalt visar servicenämnderna för ekonomi/personal och IT ett överskott på 930 tkr för år 2016. Överskottet ligger framför allt på ekonomiavdelningen, till följd av lägre kostnader för system. IT-avdelningen visar också upp ett positivt resultat om 111 tkr, vilket kan härledas till lägre kostnader för främmande tjänster och även kapital. Personalavdelningen har haft kostnader för bemanning över budget vilket förklarar underskottet.

## Investeringar Servicenämnder

Belopp netto (tkr)	Utfall		Utfall 2016-12-31	Avvikelse helår
	2015-12-31	Budget 2016		
Ekonomi	90	0	0	0
Personal	0	0	0	0
IT/växel/telefoni	2 027	1 900	1 469	431
<b>S:a investeringar egna</b>	<b>2 117</b>	<b>1 900</b>	<b>1 469</b>	<b>431</b>

Investeringsmedel för år 2016 (IT-avdelningen 431 tkr) som inte utnyttjats kommer att begäras ombudgeterade i Herrljunga till år 2017.

**ÅRSREDOVISNING**

**Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler**

Org. Nr. 864000-0892

Räkenskapsåret  
2016.01.01- 2016.12.31

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2016

Styrelsen för Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler får härmed avge verksamhetsberättelse för tiden 2016-01-01 - 2016-12-31.

Stiftelsens ändamål är att inom Herrljunga Kommun tillgodose hantverkets och industrins behov av arbetslokaler.

Styrelsen som utsetts av Herrljunga Kommun är vald för perioden 2015 - 2018 och har följande sammansättning. Ordförande Bengt Ottosson, Övriga ledamöter Andreas Falk, Mikael Källström, Alf Sanfridsson och Ronny Andreasson.

Revisorer valda av Herrljunga Kommun är Roland Oscarsson och Erik Nilstad. Biträde i revisionen har lämnats av godkände revisor Anders Bergman.

Stiftelsen förvaltar 19 fastigheter till ett sammanlagt anskaffningsvärde av kronor 197 239 tkr och ett bokfört värde av kronor 136 033 tkr samt taxeringsvärde på kronor 65.840 tkr.

Maskiner och inventarier har ett anskaffningsvärde av kronor 6 003 tkr och ett bokfört värde av kronor 1 309 tkr.

Avskrivning av fastigheterna har gjorts med kronor 5 965 tkr. Fastigheter med hyrköpsavtal har avskrivits med motsvarande summa som återköpsvärdet har minskat. Rena hyresfastigheter har avskrivits med 3-4 %.

Avskrivning för inventarier har gjorts med 476 tkr.

På fastigheterna Herrljunga Lättorp 1:30 och Herrljunga Timotejen ("Cider") har nybyggnationer färdigställts under 2016. En tillbyggnation pågår på fastigheten Herrljunga Ljung 2:57 och en annan tillbyggnad på den fastigheten har under 2016 färdigställts. Pågående nybyggnationer pågår på fastigheterna Herrljunga Vreta 18:2, Herrljunga Ölltorp 1:17 och på en avstyckning från Herrljunga Ölltorp 1:13. En omfattande ombyggnation av stationshuset (Herrljunga 3:54) pågår för fullt. Fastigheten Herrljunga Vreta 6:19 har avyttrats under 2016.

Efter bokslutsdispositioner redovisas en vinst på kronor 1 132 025 kr. Styrelsen föreslår att resultatet 1 063 207 kr balanseras i ny räkning.



**RESULTATRÄKNING 2016**

Bokföringsår	Not	160101-161231	150101-151231
<b>RÖRELSENS INTÄKTER</b>			
Hysesintäkter		11 313 122 kr	10 876 272 kr
Övriga rörelseintäkter		<u>344 426 kr</u>	<u>14 460 kr</u>
Summa nettoomsättning		11 657 548 kr	10 890 732 kr
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>			
<b>Fastighetskostnader</b>			
Driftskostnader	1,2	- 2 174 390 kr	- 2 029 755 kr
Underhåll		- 717 283 kr	- 669 741 kr
Fastighetsskatter		- 346 425 kr	- 337 875 kr
Avskrivning enligt plan	3	- <u>6 440 710 kr</u>	- <u>5 971 642 kr</u>
Summa fastighetskostnader		- 9 678 808 kr	- 9 009 013 kr
Rörelseresultat		1 978 740 kr	1 881 719 kr
<b>Finansiella Intäkter / Kostnader</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		267 552 kr	48 531 kr
Räntekostnader och liknande resultatposter		- 1 014 267 kr	- 1 529 113 kr
Resultat efter finansiella poster		1 232 025 kr	401 137 kr
Bokslutsdispositioner		- 100 000 kr	- kr
Skatt		- 68 818 kr	- kr
<b>ARETS RESULTAT</b>		<b>1 063 207 kr</b>	<b>401 137 kr</b>

<b>BALANSRÄKNING</b>	NOT	2016.12.31	2015.12.31
<b><u>TILLGÅNGAR</u></b>			
<b><u>Anläggningstillgångar</u></b>			
<b><u>Materiella anläggningstillgångar</u></b>			
Byggnader och mark			
Byggnader	4	116 264 215 kr	90 642 689 kr
Markanläggningar	4	480 222 kr	533 095 kr
Inventarier	5	1 308 987 kr	1 785 143 kr
Pågående nybyggnad		19 288 657 kr	15 327 238 kr
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>		<b>137 342 081 kr</b>	<b>108 288 165 kr</b>
<b>Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>		<b>9 017 kr</b>	<b>9 017 kr</b>
<b><u>Omsättninstillgångar</u></b>			
<b><u>Kortfristiga fordringar</u></b>			
Kundfordringar		0 kr	0 kr
Förutbetalda kostnader o uppl. intäkter		96 627 kr	55 123 kr
Övr kortfristiga fordringar		7 438 124 kr	3 356 819 kr
<b>Kassa, bank</b>		<b>2 265 972 kr</b>	<b>3 119 313 kr</b>
<b>Summa omsättninstillgångar</b>		<b>9 800 723 kr</b>	<b>6 531 255 kr</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>147 151 821 kr</b>	<b>114 828 437 kr</b>
<b><u>EGET KAPITAL OCH SKULDER</u></b>			
<b><u>Bundet eget kapital</u></b>			
Grundfond	6	500 000 kr	500 000 kr
Reservfond		100 000 kr	100 000 kr
<b><u>Fritt eget kapital</u></b>			
Balanserad vinst		4 883 426 kr	4 482 289 kr
Årets resultat		1 063 207 kr	401 137 kr
<b>Summa eget kapital</b>		<b>6 546 633 kr</b>	<b>5 483 426 kr</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	7	<b>100 000 kr</b>	<b>0 kr</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	8	<b>136 300 000 kr</b>	<b>106 300 000 kr</b>
<b><u>Kortfristiga skulder</u></b>			
Skulder till kreditinstitut		0 kr	400 000 kr
Leverantörsskulder		3 647 482 kr	1 986 577 kr
Övriga kortfristiga skulder		157 429 kr	44 342 kr
Upplupna kost o förutbetalda intäkter		400 277 kr	614 092 kr
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>4 205 188 kr</b>	<b>3 045 011 kr</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>147 151 821 kr</b>	<b>114 828 437 kr</b>
Ställda panter och inteckningar		inga	8,80 milj
Övriga ansvarsförbindelser		inga	inga

*EW 3 /*

## TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

## VÄRDERINGSPRINCIPER

Tillämpade redovisningsprinciper överensstämmer med Årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd och god redovisningssed.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningar enligt plan baseras på tillgångarnas anskaffningsvärde och fördelas över den beräknade ekonomiska livslängden. Följande avskrivningstider har tillämpas:

Byggnader	25-33 år
Markanläggningar	20 år
Byggnadsinventarier	10-15 år

**NOTER**

	<u>2016.12.31</u>	<u>2015.12.31</u>
<b>1. DRIFTSKOSTNADER</b>		
Taxebundna kostnader	1 090 314 kr	1 085 113 kr
Administration inkl arvoden	287 873 kr	287 525 kr
Försäkringar	296 352 kr	262 308 kr
Övriga kostnader	499 851 kr	394 809 kr
Summa	<u>2 174 390 kr</u>	<u>2 029 755 kr</u>

**2. PERSONALKOSTNADER**

Ingen anställd personal finns. Arvoden utgår för utförda tjänster.

	<u>2016.12.31</u>	<u>2015.12.31</u>
<b>Arvoden och sociala kostnader</b>		
Arvoden och ersättningar till styrelse	160 829 kr	163 296 kr
Sociala kostnader	43 960 kr	42 615 kr
Summa	<u>204 789 kr</u>	<u>205 911 kr</u>

**3. AVSKRIVNINGAR**

	<u>2016.12.31</u>	<u>2015.12.31</u>
Avskrivning byggnader	5 911 680 kr	5 393 862 kr
Avskrivning markanläggningar	52 874 kr	52 874 kr
Avskrivning byggnadsinventarier	476 156 kr	524 906 kr
Summa	<u>6 440 710 kr</u>	<u>5 971 642 kr</u>



# Meddelande 15

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler  
864000-0892

6(7)

## 4. Planenliga avskrivningar byggnader och markanläggningar

	<u>2016.12.31</u>	<u>2015.12.31</u>
<b>Byggnader</b>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	145 777 830 kr	142 365 734 kr
Inköp/Investering	31 988 780 kr	3 412 096 kr
Försäljningar/utrangeringar	-1 300 389 kr	0 kr
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	176 466 221 kr	145 777 830 kr
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	55 135 141 kr	49 741 279 kr
Försäljningar/utrangeringar	-844 815 kr	0 kr
Årets avskrivning enligt plan	5 911 680 kr	5 393 862 kr
Utgående ackumulerade avskr enligt plan	60 202 006 kr	55 135 141 kr
Utgående planenligt restvärde	116 264 215 kr	90 642 689 kr
Pågående investeringar	19 288 657 kr	15 327 238 kr
Taxeringsvärde:		
Byggnader	57 904 000 kr	57 446 000 kr
Mark	7 936 000 kr	7 946 000 kr
Summa	<u>65 840 000 kr</u>	<u>65 392 000 kr</u>

## Markanläggningar

	<u>2016.12.31</u>	<u>2015.12.31</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärde	1 483 985 kr	1 483 985 kr
Inköp	0 kr	0 kr
Försäljningar/utrangeringar	0 kr	0 kr
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 483 985 kr	1 483 985 kr
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	950 890 kr	898 016 kr
Försäljningar/utrangeringar	0 kr	0 kr
Årets avskrivning enligt plan	52 874 kr	52 874 kr
Utgående ackumulerade avskr enligt plan	1 003 764 kr	950 890 kr
Utgående planenligt restvärde	480 221 kr	533 095 kr

## 5. Inventarier

	<u>2016.12.31</u>	<u>2015.12.31</u>
Ing ackum anskaffningsvärde	6 003 247 kr	6 003 247 kr
Inköp	0 kr	0 kr
Försäljningar/utrangeringar	0 kr	0 kr
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 003 247 kr	6 003 247 kr
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	4 218 104 kr	3 693 198 kr
Försäljningar/utrangeringar	0 kr	0 kr
Årets avskrivning enligt plan	476 156 kr	524 906 kr
Utgående ackumulerade avskr enligt plan	4 694 260 kr	4 218 104 kr
Utgående planenligt restvärde	1 308 987 kr	1 785 143 kr

# Meddelande 15

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler  
864000-0892

7(7)

## 6. FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

	<u>Grundfond</u>	<u>Reservfond</u>	<u>Balanserat resultat</u>	<u>Årets resultat</u>
Belopp vid årets ingång	500 000 kr	100 000 kr	4 482 289 kr	401 137 kr
Disposition av föregående års vinst			401 137 kr	-401 137 kr
Årets resultat				1 063 207 kr
Summa	500 000 kr	100 000 kr	4 883 426 kr	1 063 207 kr

## 7. OBESKATTADE RESERVER

Periodiseringsfond

2016.12.31

2015.12.31

100 000 kr

0 kr

## 8. LÅNGFRISTIGA SKULDER

Låneskuld med längre löptid än 5 år

2016.12.31

2015.12.31

0 kr

0 kr

Herrljunga 2017-01-25



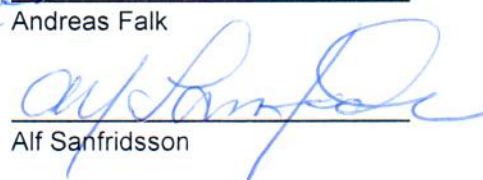
Bengt Ottosson, Ordf



Andreas Falk



Mikael Källström



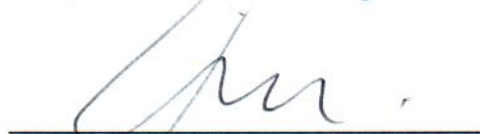
Alf Sanfridsson



Ronny Andreasson

## Revisionspåteckning

Vår revisionsberättelse har avgivits 2017-02-08



Roland Oscarsson



Erik Nilstad



Anders Bergman



## 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 år 2016.

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 31 december 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av stiftelsens förmåga att fortsätta 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 på fel, 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsnämndens webbplats: [http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev\\_dok/revisors\\_ansvar.pdf](http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning enligt stiftelselagen för år 2016.

Enligt vår uppfattning finns inget att anmärka på.

### Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed 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

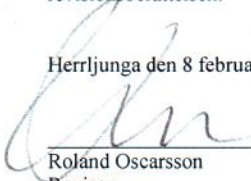
Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen enligt stiftelselagen.

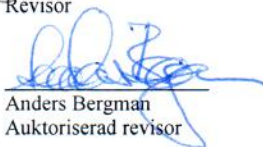
### Revisorns ansvar

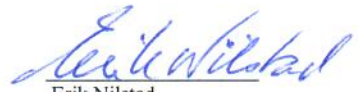
Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot stiftelsen, eller på något annat sätt handlat i strid med årsredovisningslagen eller stiftelsens stadgar.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsnämndens webbplats: [http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev\\_dok/revisors\\_ansvar.pdf](http://www.revisorsinspektionen.se/rn/showdocument/documents/rev_dok/revisors_ansvar.pdf). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Herrljunga den 8 februari 2017

  
Roland Oscarsson  
Revisor

  
Anders Bergman  
Auktoriserad revisor

  
Erik Nilstad  
Revisor

Herrljunga Hotellfastighets AB  
556078-7573

ÅRSREDOVISNING

2016-12-31

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Herrljunga Hotellfastighets Aktieföretag, 556078-7573 får härmed avge årsredovisning för förvaltningen av bolaget avseende räkenskapsåret 2016.

Herrljunga Hotellfastighets AB är ett förvaltningsbolag som för närvarande förvaltar två fastigheter för hotellverksamhet.

Samtliga aktier ägs av Nossan Förvaltnings AB(org.nr.556637-5746)

### Ekonomisk översikt

	2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31	2012-12-31
Nettoomsättning	683244	682 536	676 466	674 235	678 084
Resultat före dispositioner	-155 543	-42 700	-88 202	372	0
Resultat i % av omsättningen	0	0	0	0	0
Balansomslutning	7 372 518	7 363 199	7 418 943	7 569 663	7 906 327
Soliditet	5,55%	8,21%	8,19%	9,19%	8,80%

### Förslag till vinstdisposition

	Belopp
Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel	
Balanserade vinstmedel	285 663
årets förlust	<u>-155 543</u>
Totalt	130 120
Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att i ny räkning balanseras	<u>130 120</u>
Summa	130 120

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande bokslutskommentarer.





## Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2016-12-31	2015-12-31
Nettoomsättning		<u>683 244</u>	<u>682 536</u>
<b>Summa nettoomsättning</b>		<b>683 244</b>	<b>682 536</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>	<b>1,2</b>		
Övriga externa kostnader		-437 558	-301 259
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		<u>-389 910</u>	<u>-390 772</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-144 224</b>	<b>-9 495</b>
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		1 024	448
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-12 343</u>	<u>-33 653</u>
Resultat efter finansiella poster		-155 543	-42 700
Resultat före bokslutsdispositioner		-155 543	-42 700
Resultat före skatt		-155 543	-42 700
Skatt på årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b>-155 543</b>	<b>-42 700</b>

*JFR*

## Balansräkning

Belopp i kr

Not 2016-12-31 2015-12-31

### Tillgångar

#### Anläggningstillgångar

##### Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och Mark	2	6 066 536	6 248 206
Maskiner och inventarier	3	<u>9 312</u>	<u>17 552</u>
		6 075 848	6 265 758
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>6 075 848</b>	<b>6 265 758</b>

#### Omsättningstillgångar

Hysesfordran		625	0
Övrig fordran		18 052	890
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>8 497</u>	<u>4 200</u>
		27 174	5 090
Kassa o bank		1 269 496	1 092 351
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 296 670</b>	<b>1 097 441</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>7 372 518</b>	<b>7 363 199</b>

*FN*

## Balansräkning

Belopp i kr

	Not	2016-12-31	2015-12-31
--	-----	------------	------------

### Eget kapital och skulder

#### Bundet eget kapital

Aktiekapital(2000 aktier a kvotvärde 100 kr)		200 000	200 000
Uppskrivningsfond		74 813	74 813
Reservfond		<u>4 600</u>	<u>4 600</u>
		<b>279 413</b>	<b>279 413</b>

#### Fritt eget kapital

Balanserade vinst eller förlust		285 663	328 363
Årets resultat		<u>-155 543</u>	<u>-42 700</u>
		<b>130 120</b>	<b>285 663</b>

<b>Summa eget kapital</b>		<b>409 533</b>	<b>565 076</b>
---------------------------	--	----------------	----------------

#### Långfristiga skulder

Skulder till kreditinstitut	4	<u>6 600 000</u>	<u>6 600 000</u>
		<b>6 600 000</b>	<b>6 600 000</b>

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder		209 485	10 125
Övriga kortfristiga skulder		0	24 955
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5	<u>153 500</u>	<u>163 043</u>
Summa kortfristiga skulder		<b>362 985</b>	<b>198 123</b>

<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>7 372 518</b>	<b>7 363 199</b>
---------------------------------------	--	------------------	------------------



### Eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Uppskrivnings- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	200 000	4 600	74 813	285 663
Årets resultat				-155 543
<b>Vid årets utgång</b>	<b>200 000</b>	<b>4 600</b>	<b>74 813</b>	<b>130 120</b>

*Zn*

## Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kr om inget annat anges

### Allmänna redovisningsprinciper

Företagets årsredovisning har upprättats enligt bokföringsnämndens allmänna råd med hänvisning till BFNAR 2016:10, Årsredovisning i mindre företag(K2)

### Värderingsprinciper m m

Tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

### Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Vad gäller materiella anläggningstillgångar så har BFNAR 2001:3 tillämpats. Dessa skrivs av linjärt enligt plan över den beräknade nyttjandeperioden. Följande avskrivningsprocent har tillämpats.

#### Materiella anläggningstillgångar

Byggnader

3%

Inventarier

10%

**Noter**

2016-01-01 2015-01-01  
2016-12-31 2015-12-31

**Not 1 Arvode och kostnadsersättning till revisorer**

A2 Revision		
Revisionsarvode	13 598	14 245
Övriga uppdrag	5 398	7 085
<b>Summa</b>	<b>18 996</b>	<b>21 330</b>

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter det ankommer på bolagets revisorer att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförande av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är övriga uppdrag.

**Not 2 Byggnader och mark**

**Byggnader**

Ackumulerade anskaffningsvärden:	12 689 023	12 689 023
Överfört från pågående nyanläggningar	12 689 023	12 689 023
Nyanskaffning av anläggningstillgång under året	200 000	0
Utgående ack.anskaffningsvärden	12 889 023	12 689 023
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
Vid årets början	-6 541 029	-6 160 359
Årets avskrivning enligt plan	<u>-381 670</u>	<u>-380 670</u>
	-6 922 699	-6 541 029

**Mark**

Ackumulerade anskaffningsvärden	100 212	100 212
Årets förändring	-	-
	<hr/> 100 212	<hr/> 100 212
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>6 066 536</b>	<b>6 248 206</b>

*221*

## Not.3 Inventarier

2016-12-31 2015-12-31

Anskaffningsvärden

Ingående anskaffningsvärde

509 780 509 780

Utgående anskaffningsvärde för inventarier

509 780 509 780

Avskrivningar enligt plan

Ingående avskrivningar

-492 228 -482 126

Årets avskrivning på kvarvarande inventarier

-8 240 -10 102

Utgående avskrivningar enligt plan på inventarier

-500 468 -492 228

**Utgående redovisat värde för inventarier**

9 312 17 552

## Not 4 Skulder till kreditinstitut

2016-12-31 2015-12-31

Kommuninvest

6 600 000 6 600 000

**Totalt**

**6 600 000 6 600 000**

## Not 5 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Förutbetalda hyror

70 243 70 243

Övriga kostnader

83 257 92 800

**Totalt**

**153 500 163 043**

*Ben*

## Underskrifter

Herrljunga 2017-03-07



Karin Carlsson



Bert-Åke Johansson



Ragnar Emanuelsson

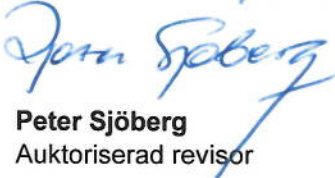


Kent Johansson



Christian Reimer

Vår revisionsberättelse har avgivits 2017-03-13



Peter Sjöberg

Auktoriserad revisör





## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrljunga Hotellfastigheter Aktiebolag, org.nr 556078-7573

---

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Hotellfastigheter Aktiebolag för år 2016.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Hotellfastigheter Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotellfastigheter Aktiebolag 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.

#### Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2015 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 22 februari 2016 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

#### 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 de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 på fel, 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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 på fel, 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. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig



felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets 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 bolagets 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 ett bolag 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 betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Herrljunga Hotellfastigheter Aktiebolag för år 2016 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Hotellfastigheter Aktiebolag enligt god revisionssed 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 förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, 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 bolaget





- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 13 mars 2017  
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

A handwritten signature in blue ink that reads 'Peter M Sjöberg'.

Peter M Sjöberg  
Auktoriserad revisor

Till styrelsen och årsstämman i Herrljunga Hotellfastighets Aktiebolag,  
org. nr. 556078-7573

## Granskningsrapport för år 2016 enligt 10 kap aktiebolagslagen

Vi har granskat bolagets verksamhet under räkenskapsåret 2016.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god sed. Det innebär att vi har planerat granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

För uppdraget har vi tagit del av bolagsordning, ägardirektiv, styrelseprotokoll och stämmoprotokoll. Samtal om bolagets verksamhet organisation, interna kontroll och samordning inom koncernen har genomförts med ordföranden och verkställande tjänsteman (bolaget saknar VD).

Bolaget når inte ägarens krav om en soliditet om minst 10% (5,6%).

### Bedömning

Vi anser att vår granskning ger rimlig grund för uttalandet enligt nedan:

Förutsättningarna för att varaktigt uppnå ägarens ekonomiska krav bör kommuniceras med ägaren.

För att beslutade styrdokument skall få fullt genomslag bör bolaget fatta beslut om att tillsätta VD.

Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig. Vi finner därför ingen anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter.

Herrljunga 2017-02-22

Anne-Christine Ljungberg Snygg  
Anne-Christine Ljungberg-Snygg

Jan-Erik Frodelius  
Jan-Erik Frodelius

Av kommunfullmäktige i Herrljunga kommun utsedda lekmannarevisorer

HerrljungaBOstäder

---

556508-0909

# ÅRSREDOVISNING

2016

## Förvaltningsberättelse

### Styrelse och organisation

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljungabostäder AB (org.nr.556508-0909) får härmed avge följande årsredovisning för verksamhetsåret 2016.

Herrljungabostäder AB är ett kommunalt bostadsföretag som äger och förvaltar fastigheter i Herrljunga kommun. Samtliga aktier ägs av Nossan Förvaltnings AB(org.nr.556637-5746)

### Styrelse och revisorer

Styrelse och revisorer som utsetts av Herrljunga kommun är valda på bolagsstämma från 2015 till och med årsstämman 2018.

#### Styrelse

##### Ordinarie ledamöter

Karin	Carlsson	Ordf.(m)
Bert-Åke	Johansson	(s)
Ragnar	Emanuelsson	(c)
Kent	Johansson	(kv)
Christian	Reimer	(fp)

#### Revisorer

Peter Sjöberg Aukt.revisor-PwC

#### Lekmannarevisorer

Ordinarie			Suppleanter
Jan-Erik	Frodelius	(kv)	Sture Johansson
Roland	Oscarsson		

Biträde i revisionen har lämnats av Erland Gustafsson, certifierad kommunal revisor.

#### Styrelsemöten

Styrelsen har under året hållit 6 protokollförda styrelsemöten.

#### Medlemskap

SABO	Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag
Fastigo	Fastighetsbranschens Arbetsgivareorganisation
HBV	Husbyggnadsvaror HBV Förening u.p.a.



## Förvaltningsberättelse

### Ansvarsområden

Herrljungabostäder AB har ett ansvar att erbjuda ett kundanpassat och varierat utbud av lägenheter till alla.

Lägenheter som passar för ungdomar, familjer och pensionärer.

Företagets strävan är att kunden skall känna trygghet och trivsel i sin bostad och i sitt bostadsområde.

Företagets fastigheter med lägenheter finns i Herrljunga, Ljung, Annelund och Od i Herrljunga kommun.

### Uthyrning/Hyror

#### Uthyrningspolicy

Alla hyressökande skall för att erhålla ett eget hyreskontrakt kunna uppvisa en god och långsiktig betalningsförmåga med en varaktig försörjningsmöjlighet.

Detta krav bekräftas i första hand med en fast inkomst i proportion till utgående hyra och om så erfordras av ekonomiska säkerheter.

#### Marknad-Hyror

Under våren anordnades ett boendedialogmöte i Herrljunga som resulterade i värdefulla uppgifter om boendeönskemål avseende läge, storlek, boendekvalité och pris. Kartläggningen utgör ett bra verktyg i besluten om ytterligare nybyggnadsprojekt för att kunna med ett klokt ekonomiskt marknadsunderlag uppfylla ägardirektivens mål om utveckling av kommunen. I samband med deltagande på företagsmässan i Herrljunga anordnades öppet hus av vårt nyuppförda flerfamiljshus Linden 2 där intresset var stort med ca 350 besökande.

Hyresdebitering i flertalet fastigheter består av varmhya med individuell värmemätning samt i några fastigheter även varmvattenmätning. Årsviss avräknas kundens värme- och varmvattenförbrukning, mot under året preliminärt inbetald energidebitering. Genomsnittshyran för bostadsbeståndet är 863 kronor per kvadratmeter och år.

Uthyrningssituationen har varit god under 2016. Efterfrågan på bostäder är stor från alla grupper i vårt samhälle såväl i kommunen som utanför. Herbos målsättning att skapa boende för alla grupper är även i fortsättningen mycket viktig att upprätthålla. Många hyresgäster värderar ett långsiktigt boende alltmer med hänsyn till bristen av alternativa boenden.



Årsredovisning 2016-12-31  
Herrljungabostäder AB

Antalet hyressökande under året påvisar en efterfrågan av bostäder. Under hösten har planering inför uppstart av en Boskola skett tillsammans med Hyresgästföreningen o Introduktionsenheten och Herbo.

## Fastighetsförvaltning

All inre fastighetsskötsel och administrativa tjänster sker med egen personal. Serviceanmälan, besiktningar och underhållsplanering administreras och styrs genom handdatorer. Yttre grönyte- vinterskötsel anlitas av entreprenör som kompletteras av vår egen personal. Personal har genomgått fortbildning inom aktuella arbetsområden avseende arbetsmiljö, fastighetsförvaltning, besiktningar och kundtjänstfrågor. Styrelsen och personal har under året ökat kompetensen genom deltagande på utbildningsdagar och olika konferenser. Systematiskt arbetsmiljöarbete har skett under året. Vårt nya kösystem för hyressökande fungerar alldeles utmärkt och frigör kvalitetstid på uthyrningssidan. Vårt samarbete med socialtjänst och introduktionsenheten har intensifierats med hänsyn till ökad efterfrågan av bostäder. Herrljungabostäder AB deltar i två nätverk Nätverk Sjuhärad och Västra Regionen Skaraborg där samverkan sker beträffande kompetensutveckling och erfarenhetsutbyte.

## Miljö

### Miljövinster

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 läggs i separata påsar sedan hösten 2016. Matavfall som blir biogas och biogödsel. I hyresavtalet förbinder sig hyresgästen att källsortera enligt erhållen information och föreskrifter.

Alla produkter som används i fastighetsverksamheten är miljöcertifierade. 2 st av våra bilar är elbilar.

Energibesparande vvs - utrustning installeras alltid vid nyproduktion och utbyte.

Alla förbrukningsuppgifter avseende fjärrvärme och vatten dokumenteras och följs upp fastighetsvis varje månad.

Införandet av individuell mätning av värme- och varmvatten har skapat ett incitament för kunden att minska sin förbrukning och därmed även sin miljöpåverkan.

Varmekontroll A/S ansvarar för insamling och redovisning av förbrukningsuppgifter av värme och vatten.





Årsredovisning 2016-12-31  
Herrljungabostäder AB

## Underhållsätgärder/Nybyggnation

### Nybyggnation

20 st lägenheter

Hyresrätt Kv. Linden 2

### Invändiga byggnadsarbeten

Totalt har 43 (47) lägenheter renoverats varav 20 (25) är helrenoverade under året.

Standardhöjning / Kök (8 st) Styrbjörn 7, Violen 12, Vetet 1, Ljung 1:116

Relining

Flugsnapparen

Tvättstugor

Enen 11, Torget 3, Mossen 3, Köpmannen 1

IMD Varmvatten

Vetet 1

### Målning

Tvättning/Utvändig målning

Ljung 1:103, Mörlanda 2:65, Mörlanda 2:64, Mimer

Trapphus 11 st

Enen 11, Vetet 1

Målning/Panelbyte

Vingen 1

### Utvändiga byggnadsarbeten

Takbyte

Mörlanda 2:65, Styrbjörn 6

Garageportar-Förrådsdörrar

Od 1:11, Od 1:12

Entrépartier

Mossen 3, Köpmannen 1

Fönsterpartier --

Vetet 1, Annelund 7:36

Fasader

Vetet 1, Annelund 7:36

Terassavdelare

Vetet 1

Balkongräcken

Vetet 1

### Övrigt

Låssystem

Vingen 1, Slöjdaren 5, Köpmannen 4, Mimer,  
Tisteln/Rödklinten

Innegård

Vetet 1

Taktvätt

Slöjdaren 5, Vingen 1, Herrljunga 3:155

Dagvatten

Styrbjörn 6

Dränering

Annelund 6:4

Passagesystem

Slöjdaren 5

Asfaltering, markarbeten

Vetet 1

Utebelysning

Vetet 1, Slöjdaren 5, Vingen 1

Komfortkyla

Köpmannen 4

Externa uppdrag

Herrljunga kommun, Herrljunga Hotell AB  
Privat fastighetsbolag

Därutöver har ca 1634 (1756) insatser utförts i form av serviceanmälningar och besiktningensarbeten under 2016. Åtgärdstiden i snitt från anmälan till återrapporterat utfört arbete är 14 timmar.

80 st kyl, frys, spis, tvm har bytts ut.

180 kbm avfall har i egen regi körts till Åvc från våra miljöhus i samband med veckostädning.

3700 meter hängrännor och stuprör har rengjorts.

*ZFN*

## Ekonomi/Måluppfyllelse

Avskrivning på inventarier utöver plan uppgår till 269.389 kronor.

Amortering av lån har skett under 2016 med 2 641 835 kronor.

Företagets ränte- och lånepolicy samt ränteutveckling har inneburit att snitträntan för 2016 sjunkit till 0.80 % (1.03 %).

Vår kundtidning "Hemmaplan" som utkommer varje kvartal har skickats ut till alla våra hyresgäster.

Efterfrågan på uthyrningssidan har varit god vilket har möjliggjort stora underhållsinsatser under 2016.

Företagets målsättning att kunna erbjuda hyresmarknaden nya bostäder har kunnat uppnås då nybyggnation har slutförts av 20 st hyreslägenheter på kv.Linden 2 i Herrljunga..

Finansiella mål enligt särskilt ägardirektiv

Direktavkastning utgörs av driftnetto/fastigheternas samlade marknadsvärde

Hänsyn är inte tagen till eventuellt kommande nedskrivningsbehov av fastighetsvärdet.

Direktavkastning 2016 exklusive Linden 2 är 5,42%

Soliditet för Herrljungabostäder AB är 15,69 %(14.35%)

Borgensavgift och ränteskillnadsersättning är reglerad till ägarna under 2016 med 398 838 kronor.

## Aktuellt 2017

Flerbostadshus med 16 lägenheter på Kv.Styrbjörn med inflyttning febr 2018.

Nystart av Boskola

Gemensamt finansierat projekt med Hyresgästföreningen och andra aktörer på bostadsmarknaden.

Årsredovisning 2016-12-31  
Herrljungabostäder AB

Förslag till vinstdisposition

Till bolagsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	10.194.922
Årets resultat	<u>3.705.746</u>
	13.900.668

Styrelsen och verkställande direktör föreslår att vinstmedlen disponeras så

Att i ny räkning balanseras	13.900.668
-----------------------------	------------



## Resultaträkning

för verksamhetsåret 1/1-31/12 2016

	Not	2016	2015
Nettoomsättning			
Hyresintäkter	1	37 084 190	35 443 067
Övriga förvaltningsintäkter	2	<u>998 746</u>	<u>918 409</u>
Summa nettoomsättning		38 082 936	36 361 476
Fastighetskostnader			
Driftskostnader	3,11	-16 109 701	-18 183 291
Underhållskostnader		-6 944 025	-7 816 194
Fastighetsskatt		-605 918	-578 528
Avskrivningar	4	<u>-3 854 374</u>	<u>-3 472 477</u>
Summa fastighetskostnader		-27 514 018	-30 050 490
Bruttoresultat		10 568 918	6 310 986
Centrala administrations- och försäljnings- kostnader			
Övriga kostnader		<u>-3 368 385</u>	<u>-2 863 841</u>
Rörelseresultat		7 200 533	3 447 145
Finansiella poster:			
Övriga ränteintäkter		11 572	15 334
Räntekostnader och liknande resultatposter		-787 463	-1 364 718
Borgensavgifter och ränteskillnadsersättning		<u>-398 838</u>	<u>-622 686</u>
Resultat efter finansiella poster		6 025 804	1 475 075
Resultat före bokslutsdispositioner		<u>6 025 804</u>	<u>1 475 075</u>
Bokslutsdispositioner	13	-1 259 969	-217 366
Resultat före skatt		4 765 835	1 257 709
Skatt på årets resultat	14	<u>-1 060 089</u>	<u>-279 797</u>
ÅRETS RESULTAT		3 705 746	977 912

## Balansräkning

per den 31 december 2016

Tillgångar	Not	2016	2015
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för datorprogram	6	53 539	219 363
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och Mark	7	185 480 812	151 755 282
Pågående nybyggnad	7	580 196	9 742 139
Inventarier	8	633 360	757 442
		186 694 368	162 254 863
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav		40 000	40 000
Summa anläggningstillgångar		186 787 907	162 514 226
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Kortfristiga fordringar			
Hyses- och kundfordringar		421 301	146 180
Övrig fordran		3 836	204 889
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	913 061	933 770
Kassa och bank		12 422 338	20 776 943
Summa omsättningstillgångar		13 760 536	22 061 782
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>200 548 443</b>	<b>184 576 008</b>

## Balansräkning

per den 31 december 2016

Eget kapital och skulder	Not	2016	2015
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		14 800 000	14 800 000
Reservfond		262 254	262 254
Summa bundet eget kapital		15 062 254	15 062 254
Fritt eget kapital			
Balanserade vinstmedel		10 194 922	9 217 010
Årets resultat		3 705 746	977 912
Summa fritt eget kapital		13 900 668	10 194 922
Summa eget kapital		28 962 922	25 257 176
Obeskattade reserver	5	2 494 116	1 234 147
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	12	62 547	14 427
Långfristiga skulder	9		
Skulder till koncernföretag		13 200 000	13 200 000
Herrljunga kommun		15 000 000	0
Övriga långfristiga skulder		2 800 000	3 100 000
Skulder till kreditinstitut		124 958 215	128 246 050
Summa långfristiga skulder		155 958 215	144 546 050
Kortfristiga skulder			
Kortfristig del av långfristig skuld	9	2 546 000	1 600 000
Leverantörsskulder		3 570 538	2 692 865
Skatteskuld		855 232	65 599
Övriga kortfristiga skulder		498 713	733 223
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	5 600 160	8 432 521
Summa kortfristiga skulder		13 070 643	13 524 208
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>200 548 443</b>	<b>184 576 008</b>

## Eget kapital

	<b>Aktiekapital</b>	<b>Reservfond</b>	<b>Balanserade vinstmedel</b>	<b>Årets vinst</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	14 800 000	262 254	10 194 922	0	25 257 176
Vinstdisposition			0	0	
Årets resultat			3 705 746	3 705 746	3 705 746
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>14 800 000</b>	<b>262 254</b>	<b>13 900 668</b>	<b>3 705 746</b>	<b>28 962 922</b>



**Redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1, och Bokföringsnämndens allmänna råd BFN 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

Fordringar har upptagits till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Avskrivningar enligt plan baseras på tillgångarnas anskaffningsvärde och fördelas över den beräknade ekonomiska livslängden. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	50 år	2%
Markanläggningar	25år	5%
Inventarier	10 år	10%
Datorer	3 år	33%

Not 1, kkr	Hyresintäkter	2016		2 015			
		Totalhyra 2016	Totalhyra 2015	Hyresbortfa 2016	Hyresbortfall 2015		
	Bostäder	35 527 448	33 902 829	268 419	343 126	35 259 029	33 559 703
	Lokaler	1 432 936	1 484 951	69 156	16 129	1 363 780	1 468 822
	Garage	<u>571 822</u>	<u>539 474</u>	<u>110 441</u>	<u>124 932</u>	461 381	414 542
	<b>Summa</b>	<b>37 532 206</b>	<b>35 927 254</b>	<b>448 016</b>	<b>484 187</b>	<b>37 084 190</b>	<b>35 443 067</b>

**Not 2 Övriga förvaltningsintäkter**

Ersättning hyresgäster	16 126	10 168
Övrigt	<u>982 620</u>	<u>908 241</u>
	998 746	918 409

**Not 3 Driftskostnader**

Reparationer	4 002 515	4 648 281
Skötselkostnader	3 658 342	3 622 485
Uppvärmning, el	6 749 602	5 638 095
Vatten och avlopp	1 769 723	1 752 275
Renhållning	1 168 535	1 056 055
Lokal administration	-1 239 016	1 466 100
<b>Summa</b>	<b>16 109 701</b>	<b>18 183 291</b>



# Meddelande 17

Årsredovisning 2016-12-31  
Herrljungabostäder AB

	2016	2015
<b>Not.4 Avskrivningar</b>		
Immateriella anläggningstillgångar	165 824	190 150
Byggnader	3 367 630	2 970 056
Markanläggningar	196 838	188 189
Inventarier	124 082	124 082
<b>Summa</b>	<b>3 854 374</b>	<b>3 472 477</b>
<b>Not 5 Obeskattade reserver</b>		
Periodiseringsfond		
Tax 2011	0	176 819
Tax 2012	129 000	129 000
Tax 2013	57 000	57 000
Tax 2014	37 094	37 094
Tax 2015	99 479	99 479
Tax 2016	381 366	381 366
Tax 2017	1 520 788	0
Inventarier avskrivning utöver plan	<u>269 389</u>	<u>353 389</u>
	<b>2 494 116</b>	<b>1 234 147</b>
<b>Not 6 Anskaffningsvärde mm på anläggningstillgångar</b>		
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>		
Balanserade utgifter för datorprogram		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1 513 046	1 513 046
Nyanskaffning av anläggningstillgång under året	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 513 046</b>	<b>1 513 046</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan för Datorprogram	1 293 683	1 103 533
Årets avskrivningar enligt plan	165 824	190 150
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</b>	<b>1 459 507</b>	<b>1 293 683</b>
<b>Utgående bokfört värde datorprogram</b>	<b>53 539</b>	<b>219 363</b>
<b>Not 7 Byggnader</b>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	155 431 278	148 207 765
Nyanskaffning av anläggningstillgång under året	35 328 000	7 223 513
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>190 759 278</b>	<b>155 431 278</b>
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan för Byggnader	25 796 056	22 825 408
Årets avskrivningar enligt plan	3 367 630	2 970 648
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</b>	<b>29 163 686</b>	<b>25 796 056</b>
<b>Utgående bokfört värde byggnader</b>	<b>161 595 592</b>	<b>129 635 222</b>

			2016	2015
<b>Not 7</b>	<b>Markanläggning</b>			
	Ingående ackumulerade anskaffningsvärden		6 032 264	4 269 015
	Nyanskaffningar av markanläggning		1 742 998	1 763 249
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>		<b>7 775 262</b>	<b>6 032 264</b>
	Ingående ackumulerade avskrivningar		646 592	458 403
	Årets avskrivningar enligt plan		196 838	188 189
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</b>		<b>843 430</b>	<b>646 592</b>
	<b>Utgående bokfört värde markanläggningar</b>		<b>6 931 832</b>	<b>5 385 672</b>
	<b>Mark</b>			
	Ingående ack.anskaffningsvärden		16 734 388	16 588 388
	Nyanskaffning		219 000	146 000
	Utgående ack.anskaffningsvärden		16 953 388	16 734 388
	<b>Utgående bokfört värde byggnader och mark</b>		<b>185 480 812</b>	<b>151 755 282</b>
	<b>Pågående nybyggnation</b>	<b>2016</b>	<b>580 196</b>	<b>9 742 139</b>
		<b>Styrbjörn 1</b>		
		<b>Styrbjörn 1/ Linden 2</b>		
<b>Not. 8</b>	<b>Inventarier</b>			
	Ingående ackumulerade anskaffningsvärden inventarier		1 946 891	1 907 617
	Nyanskaffningar under året; inventarier		0	80 518
	Utrangerad o såld inventarie under året		-282 000	-41 244
	<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden inventarier</b>		<b>1 664 891</b>	<b>1 946 891</b>
	Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan inventarier		1 189 449	1 106 611
	Årets avskrivningar enligt plan		124 082	124 082
	Utrangerad och såld inventarie under året		-282 000	-41 244
	<b>Utgående ackumulerade avskrivningar enl.plan</b>		<b>1 031 531</b>	<b>1 189 449</b>
	<b>Utgående bokfört värde inventarier</b>		<b>633 360</b>	<b>757 442</b>



	2016	2015
<b>Not.9 Långfristiga skulder</b>		
Nossan Förvaltnings AB	13 200 000	13 200 000
Koncernkredit(Herrljunga kommun)	15 000 000	0
	28 200 000	13 200 000
Kooperativa hyresrättsförening Ugglan Herrljunga	2 800 000	3 100 000
Skuld till kreditinstitut		
Kommuninvest	<u>127 504 215</u>	<u>129 846 050</u>
	<b>158 504 215</b>	<b>146 146 050</b>
Avgår;		
Kortfristig del av lån(nästa års amortering)	<u>-2 546 000</u>	<u>-1 600 000</u>
Summa långfristiga lån	155 958 215	144 546 050

**Not.10 Specifikation av lånestruktur och räntebindningstid**

Räntebindning till

Lån med rörlig ränta

1 år

3 år

4 år

**Totalt**

Snittränta

	71 301 525	120 168 050
1 år	32 383 525	25 978 000
3 år	10 337 025	0
4 år	44 482 140	
<b>Totalt</b>	<b>158 504 215</b>	<b>146 146 050</b>
Snittränta	0,80%	1,03%

**Not.11 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader**

Medelantalet anställda och fördelning män och kvinnor

antal anställda

varav män

varav kvinnor

	9,00	9,00
	78%	78%
	22%	22%

Löner och andra ersättningar

Styrelse o Vd

Tjänstemän

Fastighetspersonal

	758 009	787 000
	918 923	301 221
	<u>1 854 048</u>	<u>2 650 689</u>
	3 530 980	3 738 910

Sociala kostnader

Styrelse o Vd

Tjänstemän

Fastighetspersonal (inkl.uttagsbeskattning)

	287 172	306 930
	510 721	117 476
	<u>1 460 712</u>	<u>1 935 000</u>
	2 258 605	2 359 406

**Summa löner,andra ersättningar och sociala kostnader**

	5 789 585	5 607 619
--	-----------	-----------

	2016	2015
<b>Not. 12 Uppskjuten skatt</b>		
Avvikelse mellan skattemässigt restvärde och bokförda värden på fastigheter.	62 547	14 427
<b>Not. 13 Bokslutsdispositioner</b>		
Inventarier avskrivning utöver plan	-84 000	-50 000
Återföring periodiseringsfond tax 2011	-176 819	-114 000
Periodiseringsfond Tax 2017,2016	1 520 788	381 366
	1 259 969	217 366
<b>Not.14 Skatt på årets resultat</b>		
Uppskjuten skatt	48 120	28 095
Årets skatt	1 011 969	251 702
	1 060 089	279 797
<b>Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</b>		
Förskottsbetalda hyror	3 270 625	3 019 253
Upplupna kostnadsräntor	61 000	40 492
Upplupna sociala avgifter	467 831	496 814
Upplupna semesterlöner	765 000	467 000
Övriga upplupna kostnader	<u>1 035 704</u>	<u>4 408 962</u>
	<b>5 600 160</b>	<b>8 432 521</b>
<b>Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter</b>		
Försäkringar	342 563	302 958
Licenskostnader	154 401	145 784
Förvaltningsavtal	168 133	379 247
Husbyggnadsvaror	65 237	69 939
Kabeltvavgifter	80 929	0
Övriga upplupna kostnader	<u>101 798</u>	<u>35 842</u>
	<b>913 061</b>	<b>933 770</b>
<b>Not 17 Eventuella förpliktelser</b>		
Ansvarsförbindelser	72 826	66 676

*ZM*

# Meddelande 17

Herrljungabostäder AB  
Årsredovisning 2016-12-31

Bostadsbestånd

Fastighet	Adress	Byggår	Antal					Summa	Lgh	Snitt	Lokaier
			igh								
			Ettor	Tvåor	Treor	Fyror	Fem				
Boken 7	Parkgatan 13	1957	8	17		1	26	1422	827	71	
Styrbjörn 6-7	Nästegårdsgatan 4	1962	7	11			18	1001	1204		
	Torggatan 5			18	3	3	24	1555	849		
Violen 12-13	Torget 3	1965			34	8	42	3362	800		
	Korsgatan 1						0	0	0		
	Västergårdsgatan 51						0	0	0		
Vetet 1	Östergårdsgatan 2-4	1978	23	29	24	1	77	4948	831		
	Åkerstigen 1,3,5						0	0	0		
Flugsnapparen 1	Ringvägen 19-21	1965				17	17	1609	779		
	Andrégatan 19-21						0	0	0		
Falken 3	Villagatan 6	1964	2		4		6	340	827		
Sötbåret/Syrenen 1	Änggatan 2-16	1964		9		4	13	943	790		
Enen 11	Torggatan 10	1969	6	18	2		26	1616	878		
	Nästegårdsgatan 8						0	0	0		
Lönnen 3	Östra Parkgatan 2	1983		6	4		10	702	879	491	
	Storgatan 20						0	0	0		
Mossen 3	Arvidsgårdsgatan 6	1949		11			11	694	830		
Vingen 1	Stenbyvägen 1.3.5.7.9	1992		11	12	2	25	1916	824	125	
Blåklinten	Västergårdsgatan 56-62	1977	6	6			12	660	1061		
Herrljunga 3:155	Gustavsbergsgatan	1987		14	2		16	1145	1067		
	Västergårdsgatan 50						0	0	0		
Ugglan 22-25	Berguvsgatan	2010				4	4	404	950		
Ugglan 10,14	Berguvsgatan	2011				2	2	202	970		
Ugglan 15,16	Berguvsgatan	2012				2	2	202	1000		
Oxeln 8	Bigatan 1,3,5	2014			6		6	426	946		
Ugglan 9	Berguvsgatan 15	2015			2		2	180	1033		
Linden 2	Sturegatan 1	2016		10	10		20	1193	1450		
Ljung 16:2	Radhusvägen 4	1971	2	2	1		5	297	830		
Ljung 1:202	Ringvägen 4-10,16-26	1965-67	18			6	24	1375	962	397	
Annelund 7:36-37	Mörlandavägen 1,3,5	1970	8	10	3	2	1	24	1595	887	
Annelund 6:5	Armaturvägen 2-8	1964	8					8	360	836	
Mörlanda 2:64	Nyponvägen	1972	8	14	6			28	1706	829	
	Lingonvägen							0	0	0	
	Blåbärsvägen							0	0	0	
	Vinbärsvägen							0	0	0	
Mörlanda 2:65	Krusbärsvägen	1983		7	8			15	1061	887	
	Hällonvägen							0	0	0	
Ljung 1:187	Elvägen 1,3,5,7,9	1982		8	4			12	840	579	
Mörlanda 2:66-75-77	Tornvägen 2,4,18	1987		6	6			12	846	567	
Mörlanda 2:80	Tornvägen 27,29,31	1990			6			6	456	549	
Annelund 6:4	Armaturvägen 12-20	1957	4		5			9	467	908	
Od 1:11	Stenlyckan 3	1985			2			2	180	484	
Od 1:12	Stenlyckan 4	1987			2			2	180	484	
Od 13:2	Lärbostaden	2011				1		1	89	645	
Slöjdaren 5	Hantverksgatan 2-4	1991	0	20	17	7		44	3371	869	545
Enen 7	Torggatan 6	1991	0	3	3	0		6	398	890	0
Enen 17	Torggatan 8	1989	0	4	2	2		8	644	827	0
Köpmannen 4	Storgatan 44/Torget 2	1990	0	2	9	6	1	18	1586	786	1348
Herrljunga Mimner 19	Storgatan 74-78	1989	2	16	6	2		26	1688	879	0
Hagen 16	Sveagatan 16	2004	4	8	2	0		14	948	968	0
Ljung 1:201	Stationsvägen 16	2005	<u>1</u>	<u>3</u>	<u>3</u>	<u>0</u>		<u>7</u>	<u>466</u>	<u>997</u>	<u>0</u>
			107	263	188	70	2	630	43073	863	2977

*JM*

# Meddelande 17

Årsredovisning 2016-12-31  
Herrljungabostäder AB  
556508-0909

Fastighetsbilaga  
Bilaga till not 6,7

<u>Fastighet</u>	<u>Byggår</u>	<u>Anskaffn. värde</u> Byggnad	<u>Anskaffn. mark- anlägg.</u>	<u>Anskaffn. värde</u> Mark	<u>Årets avskr</u> byggnad	<u>Ack. avskr</u> Byggnad	<u>Ack. avskr.</u> markant.	<u>Bokf. värde</u> Byggn.	<u>Bokf. värde</u> Markant.	<u>Bokf. värde</u>
Boken 7	1957	894	677	160	30	200	89	694	588	1 442
Styrbjörn 6-7	1962	9 073	0	1 185	210	1 601	0	7 472	0	8 657
Violen 12-13	1965	3 388	908	520	73	587	165	2 801	743	4 064
Vetet 1	1978	12 463	4 852	1 867	262	1 622	277	10 841	4 575	17 283
Flugsnapparen 1	1965	2 367	0	287	54	379	0	1 988	0	2 275
Falken 3	1964	181	0	33	6	43	0	138	0	171
Sötbåret/Syrenen	1964	728	0	102	26	146	0	582	0	684
Enen 11	1969	1 645	0	265	41	307	0	1 338	0	1 603
Lönnen 3	1983	4 233	0	520	118	900	0	3 333	0	3 853
Mossen 3	1949	3 969	0	575	68	800	0	3 169	0	3 744
Vingen 1	1992	5 146	0	783	86	872	0	4 274	0	5 057
Blåklinten 5	1977	1 108	384	468	40	186	43	922	341	1 731
Herrljunga 3:155	1987	5 268	0	1 901	99	931	0	4 337	0	6 238
Ugglan 10,14,15,16,	2011	16 559	0	881	270	1 621	0	14 938	0	15 819
Oxeln 8	2014	9 630	0	737	214	642	0	8 988	0	9 725
Ugglan 9	2015	4 350	0	146	98	160	0	4 190	0	4 336
Linden 2	2016	31 671	0	219	289	289	0	31 382	0	31 601
Ljung 16:2	1971	367	0	53	12	75	0	292	0	345
Ljung 1:202	1965-67	5 592	0	516	98	934	0	4 658	0	5 174
Annelund 7:36-37	1970	4 985	0	270	74	482	0	4 503	0	4 773
Annelund 6:5	1964	334	0	47	11	75	0	259	0	306
Mörlanda 2:64	1972	4 964	0	383	121	621	0	4 343	0	4 726
Mörlanda 2:65	1983	4 772	0	546	93	806	0	3 966	0	4 512
Ljung 1:187	1982	1 557	0	723	31	281	0	1 276	0	1 999
Mörlanda 2:66-75-77	1987	3 675	0	488	106	726	0	2 949	0	3 437
Mörlanda 2:80	1990	2 925	0	774	57	529	0	2 396	0	3 170
Annelund 5:1	1963	0	0	31	0	0	0	0	0	31
Annelund 6:4	1957	2 135	0	290	37	359	0	1 776	0	2 066
Od 1:11	1985	452	0	117	9	77	0	375	0	492
Od 1:12	1987	554	0	186	11	95	0	459	0	645
Od 13:2	2011	152	0	0	3	10	0	142	0	142
Slöjdaren 5	1991	16 543	0	732	276	4 945	0	11 598	0	12 330
Enen 7	1991	1 579	0	81	21	508	0	1 071	0	1 152
Enen 17	1989	2 210	0	120	29	708	0	1 502	0	1 622
Köpmannen 4	1990	5 237	523	647	86	1 407	58	3 830	465	4 942
H-a Mimer 19	1989	7 561	123	300	97	2 259	34	5 302	89	5 691
Hagen 16	2004	7 146	308	0	110	1 741	177	5 405	131	5 536
Ljung 1:201	2005	5 346	0	0	102	1 239	0	4 107	0	4 107
		<b>190 759</b>	<b>7 775</b>	<b>16 953</b>	<b>3 368</b>	<b>29 163</b>	<b>843</b>	<b>161 596</b>	<b>6 932</b>	<b>185 481</b>

2

Årsredovisning 2016-12-31  
Herrljungabostäder AB

Herrljunga 2017- 03-01



Karin Carlsson

Styrelseordförande



Bert-Åke Johansson



Ragnar Emanuelsson



Kent Johansson



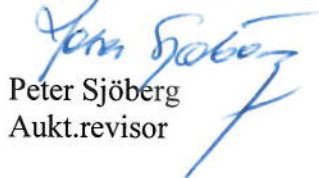
Christian Reimer



Birger Sjöberg  
Vd

Revisorspåteckning

Vår revisionsberättelse har avgivits 2017- 03-13



Peter Sjöberg  
Aukt.revisor



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrljunga Bostäder AB, org.nr 556508-0909

---

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Bostäder AB för år 2016.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Bostäder ABs finansiella ställning per den 31 december 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *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 Herrljunga Bostäder AB 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.

#### *Övrig upplysning*

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2015 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 22 februari 2016 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ än att göra något av detta.

#### *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 på fel, 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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 på fel, 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 fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 bolagets 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 ett bolag 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 betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Bostäder AB för år 2016 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Bostäder AB 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:



- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsred i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 13 mars 2017  
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Peter Sjöberg', written over a horizontal line.

Peter M Sjöberg  
Auktoriserad revisor



Till styrelsen och årsstämman för Herrljungabostäder AB,  
org. nr. 5565080909

## Granskningsrapport för år 2016 enligt 10 kap aktiebolagslagen

Vi har granskat bolagets verksamhet under räkenskapsåret 2016.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god sed. Det innebär att vi har planerat granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

För uppdraget har vi tagit del av bolagsordning, ägardirektiv, arbetsordning för styrelsen/VD, styrelseprotokoll, budget, årsredovisning, och policydokument. Samtal om bolagets verksamhet, organisation, interna kontroll, resultat och samordning inom koncernen har genomförts med ordföranden och VD.

Plan för intern kontroll har upprättats och innehåller relevanta kontrollområden dock har inte resultatet av planens genomförande redovisats.

Kommunens valda revisorer har genomfört en granskning av kommunens rutiner för att identifiera anställdas bisysslor. Vi uppmanar bolagets styrelse att införa rutin för att systematiskt inhämta information beträffande anställdas eventuella bisysslor.

Enligt ägardirektiv skall direktavkastningen långsiktigt uppgå till 3 %, soliditeten skall vara minst 15 %. Båda de ekonomiska målen uppnås.

### Bedömning

Vi anser att vår granskning ger rimlig grund för uttalandet enligt nedan:

Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen bör utvecklas. Vi finner ingen anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Herrljunga 2017-02-22



Jan-Erik Frodelius



Roland Oscarsson

Av kommunfullmäktige i Herrljunga kommun utsedda lekmannarevisorer

Årsredovisning för

**Herrljunga Vatten Aktiebolag**

556739-5347

Räkenskapsåret

**2016-01-01 - 2016-12-31**


# Meddelande 18

<b>Innehållsförteckning:</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1-2
Resultaträkning	3
Balansräkning	4-5
Noter	6-9
Underskrifter	10

## Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Herrljunga Vatten Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2017-03-15. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Herrljunga 2017-04-10

  
Anders Mannikoff  
Verkställande direktör

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljunga Vatten Aktiebolag, 556739-5347 får härmed avge årsredovisning för 2016, bolagets nionde verksamhetsår. Styrelsen har sitt säte i Herrljunga Kommun.

### Allmänt om verksamheten

Verksamheten omfattar vatten-, dagvatten- och avloppsverksamhet inom Herrljunga Kommuns verksamhetsområde för VA. Bolaget är ett helägt dotterbolag till 556006-9816 Herrljunga Elektriska aktiebolag.

### Koncernredovisning

Koncernredovisning upprättas av Nossan Förvaltningsaktiebolag org nr 556637-5746, som också omfattar de av Herrljunga Elektriska AB helägda dotterbolagen Herrljunga Elkraft AB org nr 556525-9206 och Herrljunga Vatten AB org nr 556739-5347.

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31	2012-12-31
					<i>Belopp i Tkr</i>
Nettoomsättning	13 237	11 674	10 918	10 853	11 321
Resultat efter finansiella poster	-197	-156	-270	1 501	5 241
Balansomslutning	54 481	49 372	49 043	49 263	47 382
Soliditet %	25,7	28,7	29,6	30,1	27,1

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Enligt ägardirektiven ska bolaget tillhandahålla VA-tjänster inom Herrljunga Kommuns verksamhetsområde för VA, enligt den kommunala självkostnadsprincipen. Dessutom ska till ägaren kommunen lämnas handlingar som informerar om den löpande verksamheten, som styrelseprotokoll, ekonomirapporter, budget, verksamhetsplaner mm. Förändrade VA-taxor ska också godkännas av Kommunfullmäktige.

Under 2016 har de kommunala målen väsentligen uppfyllts enligt direktiven. Efter taxeutredningar 2014 och 2015 pågår en planlagd flerårig justering av VA-taxan i syfte att få intäkterna att motsvara de samlade kostnaderna utifrån den kommunala självkostnadsprincipen. Under 2016 har producerats 444.456 kbm dricksvatten. Det har mottagits och renats 932.908 kbm avloppsvatten, och 6.189 kbm septiskt slam.

### Tillstånds- eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Bolaget bedriver tillståndspliktig avloppsrening vid 6 anläggningar. För Herrljunga och Annelunds ARV är Länsstyrelsen tillståndsmyndighet. För övriga kommunens Bygg- och miljönämnd. Tillstånden är inte föremål för någon omprövning. Verksamheten omfattar ungefär hälften av bolagets totala omsättning och sysselsätter 2 personer.

## Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Ansamlad förlust</i>
Vid årets början	500 000	-24 551
Årets resultat		752
<b>Vid årets slut</b>	<b>500 000</b>	<b>-23 799</b>

## Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att ansamlad förlust, kronor -23 799, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kr</i>
Balanseras i ny räkning	-23 799
<b>Summa</b>	<b>-23 799</b>

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

*KA*



**Resultaträkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
Nettoomsättning		13 237 356	11 673 960
Övriga rörelseintäkter		-	515 616
		<u>13 237 356</u>	<u>12 189 576</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-	-6 054
Övriga externa kostnader	3	-10 776 659	-9 658 577
Personalkostnader	2	-	-71 440
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 146 069	-1 904 034
<b>Rörelseresultat</b>		<u>314 628</u>	<u>549 471</u>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		752	970
Räntekostnader	5	-512 580	-706 682
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>-197 200</u>	<u>-156 241</u>
Bokslutsdispositioner	6	197 952	150 211
<b>Resultat före skatt</b>		<u>752</u>	<u>-6 030</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>752</u>	<u>-6 030</u>



**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	7,8	880 213	915 035
Maskiner och inventarier	9	241 058	313 239
VA - anläggningar och nät	10	42 164 341	37 269 231
		<u>43 285 612</u>	<u>38 497 505</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	11	8 755 714	9 281 049
		<u>8 755 714</u>	<u>9 281 049</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>52 041 326</u>	<u>47 778 554</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag		360 756	348 876
Aktuell skattefordran		314	117 062
Övriga fordringar		2 023 811	1 113 389
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		55 187	14 033
		<u>2 440 068</u>	<u>1 593 360</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>2 440 068</u>	<u>1 593 360</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>54 481 394</u>	<u>49 371 914</u>



**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<b><i>Bundet eget kapital</i></b>			
Aktiekapital (500 aktier)		500 000	500 000
		500 000	500 000
<b><i>Ansamlad förlust</i></b>			
Balanserad vinst eller förlust		-24 551	-18 521
Årets resultat		752	-6 030
		-23 799	-24 551
<b>Summa eget kapital</b>		476 201	475 449
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Akkumulerade överavskrivningar	12	17 337 558	17 535 510
		17 337 558	17 535 510
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
Övriga långfristiga skulder	13	30 000 000	30 000 000
		30 000 000	30 000 000
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Leverantörsskulder		455 993	1 329 889
Skulder till koncernföretag		6 183 956	-
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		27 686	31 066
		6 667 635	1 360 955
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		54 481 394	49 371 914

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

#### *Allmänna redovisningsprinciper*

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

#### *Värderingsprinciper m m*

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### *Materiella anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar.

#### *Avskrivningar*

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	År
Byggnader	33
Markanläggningar	20
Maskiner och inventarier	5
VA-anläggningar	25
VA-nät	50

#### *Intäkter*

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

**Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer**

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen, samt styrelsen och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra, samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning, eller genomförandet av sådana arbetsuppgifter. Verksamheten sköts av moderbolaget enligt avtal.

**Not 4 Årets försäljning till andra koncernföretag**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Årets försäljning till andra koncernföretag	6 829 043	6 949 500
Årets försäljning från andra koncernföretag	23 260	31 418

**Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Räntekostnader, lån hos Kommuninvest	512 580	706 682
<b>Summa</b>	<b>512 580</b>	<b>706 682</b>

**Not 6 Bokslutsdispositioner**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:	197 952	150 211
<b>Summa</b>	<b>197 952</b>	<b>150 211</b>

**Not 7 Byggnader och mark**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	987 638	987 638
Vid årets slut	987 638	987 638
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-160 887	-131 258
-Årets avskrivning	-29 629	-29 629
Vid årets slut	-190 516	-160 887
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>797 122</b>	<b>826 751</b>

**Not 8 Markanläggning**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	103 862	103 862
-Vid årets slut	103 862	103 862
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-15 579	-10 386
-Årets avskrivning	-5 193	-5 193
-Vid årets slut	-20 772	-15 579
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>83 090</b>	<b>88 283</b>

**Not 9 Maskiner och inventarier**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	455 668	94 766
-Nyanskaffningar		360 902
Vid årets slut	455 668	455 668
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-142 429	-70 249
-Årets avskrivning	-72 181	-72 180
Vid årets slut	-214 610	-142 429
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>241 058</b>	<b>313 239</b>

**Not 10 VA - anläggningar och nät**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	51 968 788	51 357 414
-Nyanskaffningar	6 934 176	611 374
	58 902 964	51 968 788
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-14 699 557	-12 902 525
-Årets avskrivning	-2 039 066	-1 797 032
	-16 738 623	-14 699 557
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>42 164 341</b>	<b>37 269 231</b>

**Not 11 Fordringar hos koncernföretag**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	9 281 049	-
-Tillkommande fordringar		1 261 741
-Reglerade fordringar	-525 335	8 019 308
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>8 755 714</b>	<b>9 281 049</b>

## Not 12 Ackumulerade överavskrivningar

	2016-12-31	2015-12-31
Inventarier, verktyg och installationer	17 337 558	17 535 510
	<b>17 337 558</b>	<b>17 535 510</b>

Uppskjuten skatt p g a obeskattade reserver 3 814 263 (3 857 812).

## Not 13 Långfristiga skulder

	2016-12-31	2015-12-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skuld hos Kommuninvest	30 000 000	30 000 000

*ZK*



## Underskrifter

Herrljunga 2017- 03-01



Claes Unosson  
Styrelseordförande



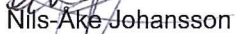
Erik Alavik



Johan Martinsson



Niklas Arvidsson



Nils-Ake Johansson



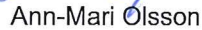
Linda Johansson



Jörgen Holmberg



Bo Fransson



Ann-Mari Olsson



Anders Mannikoff  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2017- 03- 13

Öhrlings Pricewaterhousecoppers AB



Peter Mikael Sjöberg  
Auktoriserad revisor



# Meddelande 18



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrljunga Vatten Aktiebolag, org.nr 556739-5347

---

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Vatten Aktiebolag för år 2016.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Vatten Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### *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 Herrljunga Vatten Aktiebolag 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.

#### *Övrig upplysning*

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2015 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 24 februari 2016 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

#### *Styrelsens och verkställande direktörens ansvar*

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ än att göra något av detta.

#### *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 på fel, 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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 på fel, 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

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'AM', is located in the bottom right corner of the page.

# Meddelande 18



felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 bolagets 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 ett bolag 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 betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Vatten Aktiebolag för år 2016 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Vatten Aktiebolag 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:







- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 13 mars 2017  
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Peter Sjöberg', is written over a faint, larger version of the same signature.

Peter M Sjöberg  
Auktoriserad revisor



Till styrelsen och årsstämman i Herrljunga Vatten Aktieföretag,  
org. nr. 556739-5347

## Granskningsrapport för år 2016 enligt 10 kap aktieföretagslagen

Vi har granskat företags verksamhet under räkenskapsåret 2016.

Granskningen har utförts enligt aktieföretagslagen och god sed. Det innebär att vi har planerat granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att företags verksamhet sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att företags interna kontroll varit tillräcklig.

För uppdraget har vi tagit del av företagsordning, ägardirektiv, arbetsordning för styrelsen/VD, styrelseprotokoll, budget, årsredovisning och policydokument. Samtal om företags verksamhet, organisation, interna kontroll och samordning inom koncernen har genomförts med VD.

### Bedömning

Vi anser att vår granskning ger rimlig grund för uttalandet enligt nedan:

Vi bedömer att företags verksamhet har sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig. Vi finner därför ingen anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Herrljunga 2017-02-22

*Anne-Christine Ljungberg-Snygg*  
Anne-Christine Ljungberg-Snygg

*Sture Johansson*  
Sture Johansson

Av kommunfullmäktige i Herrljunga kommun utsedda lekmannarevisorer







**Plats:** Herrljunga Elektriska AB:s kontor, Herrljunga.

**§ 1 Stämmans öppnande**

Stämman öppnas av Claes Unosson.

**§ 2 Val av ordförande och sekreterare vid stämman**

Claes Unosson väljs att leda stämmoförhandlingarna. Till sekreterare för mötet väljs Anders Mannikoff.

**§ 3 Upprättande och godkännande av röstlängd**

Herrljunga Elektriska AB äger samtliga 500 aktier vid stämman, med Nossan Förvaltning AB som ägarföreträdare:

Ägarens företrädare är sålunda: Patrik Benjaminsson, se bilaga 1.

Ovanstående godkänns som röstlängd.

Övriga närvarande vid stämman är: Erik Alavik, Niklas Arvidsson, Bo Fransson, Jörgen Holmberg.

**§ 4 Val av en eller två justeringsmän**

Till att jämte ordföranden justera stämmoprotokollet väljs Patrik Benjaminsson.

**§ 5 Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad**

Personlig kallelse till samtliga aktieägare har sänts ut med post 2017-02-28. Stämman beslutar att kallelse skett i behörig ordning.

**§ 6 Godkännande av dagordning**

Dagordningen godkänns.

**§ 7 Framläggande av årsredovisningen, revisionsberättelsen och lekmannarevisorns granskningsrapport**

Claes Unosson redovisar framlagd årsredovisning, revisionsberättelse för 2016 samt lekmannarevisorns granskningsrapport över 2016 års förvaltning.

**§ 8.1 Fastställande av resultat- och balansräkningen**

Stämman godkänner och fastställer den genomgångna resultat- och balansräkningen för verksamhetsåret 2016.

**§ 8.2 Dispositioner beträffande bolagets vinst enligt den fastställda balansräkningen**

Stämman beslutar disponera den ansamlade förlusten enligt följande (kronor):

Till förfogande:	ansamlad förlust	-24 551
	årets vinst	752
		<b>-23 799</b>
Behandlas så att:	i ny räkning överföres	-23 799



**§ 8.3 Ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktören**

Stämman beslutar att lämna ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktören.

**§ 9 Fastställande av arvoden åt styrelsen, revisor och lekmannarevisor**

Stämman beslutar att Herrljunga Kommuns reglemente för arvoden och ersättningar till förtroendevalda i bolag och stiftelse (bilaga 1 KF § 10/2015-02-17) gäller för arvoden. Yrkesrevisorer enligt gällande taxa.

**§ 10 Anmälan och fastställande av kommunfullmäktige vald styrelse**

I enlighet med bolagsordningen har kommunfullmäktige i Herrljunga kommun valt (2015-05-12 KF § 79) samtliga styrelseledamöter samt styrelsens ordförande.

Av KF valda ledamöter:

Erik Alavik	Bo Fransson
Ann-Marie Olsson	Nils-Åke Johansson
Jörgen Holmberg	Johan Martinsson
Claes Unosson	

Av KF vald ordförande:

Claes Unosson

De lokala fackförbunden informerar att deras valda arbetstagarledamöter kvarstår, dvs:

Ledamöter:	Niklas Arvidsson	Linda Johansson
Suppleanter:	Tomas Bayard	Leif Fogel

**§ 11 Anmälan och fastställande av val av revisor**

Patrik Benjaminsson föreslår omval av PWC som revisionsbolag och Peter Sjöberg som huvudansvarig revisor. Stämman fastställer PWC som revisionsbolag och Peter Sjöberg som huvudansvarig revisor.

**§ 12 Anmälan och fastställande av val av lekmannarevisor**

Av KF valda (KF § 35/2015-03-10):

Ordinarie:	Ann-Christine Snygg	Sture Johansson
Suppleant:	Jan-Olof Olsson	

**§ 13 Annat ärende som ankommer på årsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen**

Inget sådant ärende.



Giltig från  
2017-03-15

Utfärdad av  
Claes Unosson

Sidan  
3 (3)

Dokument id  
**Protokoll fört vid årsstämma 2017-03-15**

## § 14 Avslutning

Patrik Benjaminsson framför ett tack till styrelsen och alla övriga som arbetat åt bolaget för ett väl genomfört år.

Ordföranden tackar för visat intresse och avslutar stämman.

Herrljunga som ovan



---

Anders Mannikoff

Justeras:



---

Claes Unosson



---

Patrik Benjaminsson

# Meddelande 18



HERRLJUNGA KOMMUN

FULLMAKT  
20170313

## Fullmakt

Härmed intygas att Patrik Benjaminsson utsetts att företräda Nossan Förvaltningsaktiebolag vid ordinarie bolagsstämma i Herrljunga Vatten AB 2017-03-15. Beslutet fattades på styrelsesammanträde i Nossan Förvaltningsaktiebolag 2017-02-06.

Herrljunga 2017-03-13

Claes Rydberg  
VD

AM  
PB

Årsredovisning för

**Herrljunga Elektriska Aktiebolag**

556006-9816

Räkenskapsåret

**2016-01-01 - 2016-12-31**

# Meddelande 19

<b>Innehållsförteckning:</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1-6
Resultaträkning	7
Balansräkning	8-9
Kassaflödesanalys	10
Noter	11-21
Underskrifter	22

Herrljunga Elektriska Aktiebolag  
556006-9816

## Fastställelseintyg

Undertecknad styrelseledamot i Herrljunga Elektriska Aktiebolag intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2017-**03-15**.  
Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Herrljunga 2017-**04-10**

  
Anders Mannikoff  
Verkställande direktör



## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljunga Elektriska AB, org.nr. 556006-9816, får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2016, bolagets 110:e verksamhetsår.

## Allmänt om verksamheten

### Koncernredovisning

Koncernredovisning upprättas av Nossan Förvaltning AB org. nr: 556637-5746, som också omfattar de av Herrljunga Elektriska AB helägda bolagen Herrljunga Elkraft AB org. nr: 556525-9206 och Herrljunga Vatten AB org. nr: 556739-5347.

### STYRELSE

#### *Ordinarie*

Claes Unosson, ordf  
Erik Alavik  
Niklas Arvidsson\*  
Bo Fransson  
Jörgen Holmberg  
Linda Johansson\*  
Nils-Åke Johansson  
Johan Martinsson  
Ann-Mari Olsson

#### *Suppleanter*

Tomas Bayard\*  
Leif Fogel\*

\* Arbetstagarrepresentanter

### VERKSTÄLLANDE DIREKTÖR

Anders Mannikoff

### REVISORER

#### *Ordinarie*

Peter Sjöberg  
Auktoriserad revisor

### LEKMANNAREVISORER

#### *Ordinarie*

Sture Johansson  
Anne-Christine Ljungberg-Snygg

#### *Suppleant*

Jan Olof Olsson



**Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning**

	2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31	Belopp i kr 2012-12-31
Nettoomsättning Mkr	95	85	85	80	78
Resultat efter finansnetto Mkr	8,4	6,8	6,4	3,8	4,8
Balansomslutning Mkr	114	104	99	102	98
Soliditet %	51,7	51,0	49,0	44,0	44,0
Soliditet % rensat värde *	57,8	56,0	56,0	50,0	51,0
Avkastning totalt kapital %	7,4	6,7	6,4	3,8	5,2
Avkastning justerat eget kapital %	14,3	10,9	11,5	6,6	8,1
Medeltal Anställda	45,0	43,0	40,0	37,0	37,0

\* Exklusive kundfordringar för Herrljunga Kraft

**Väsentliga händelser under räkenskapsåret****Ekonomi**

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 8,4 Mkr vilket blev bättre än förväntat budget. Den huvudsakliga förklaringen är anslutningsintäkter av engångskaraktär från fiberanslutningar av villor samt efterfrågan på tjänster från verksamheten EI-/ energiteknik.

Totalt för Herrljunga Elektriska AB, Herrljunga Vatten AB, och Herrljunga Elkraft AB blev resultatet 8,2 Mkr (6,6 Mkr) före bokslutsdispositioner och skatt.

Herrljunga Vatten AB ska drivas till självkostnad och har lämnat ca nollresultat i flerårsperspektiv. Herrljunga Elkraft AB är vilande.

**Prognos**

Totalt beräknas 2017 års omsättning för koncernen till 100 Mkr, med resultat efter finansnetto ca 5,5 Mkr.

**Viktiga förhållanden****Koncernen**

Underkoncernen omfattar moderbolaget Herrljunga Elektriska AB, 556006-9816, samt helägda dotterbolagen Herrljunga Elkraft AB, 556525-9206 och Herrljunga Vatten AB, 556739-5347. Herrljunga Elektriska AB ägs till 99,8 % av Nossan Förvaltning AB.

**Verksamhet**

Moderbolaget Herrljunga Elektriska AB:s verksamhet består av fyra affärsområden: Elnät, EI-/energiteknik, Fjärrvärme och Stadsnät, samt övrig verksamhet inom fastighetsförvaltning och tjänster.

Elnätverksamheten består av elförsörjning till kunder inom större delen av Herrljunga Kommun, samt delar av Vårgårda och Vara Kommuner.

Verksamheten innefattar nybyggnad och underhåll av elnätet, samt anslutning av nya kunder.

EI-/energiteknik består av elservice och entreprenader av olika slag, energitjänster inklusive solel, samt försäljning av elmaterial. Rörelsen har hög kapacitet och kompetens, vilket tillsammans med företagets övriga verksamhet, ger helhet och styrka som ett komplett allserviceföretag inom elbranschen, samt som stöd till koncernens övriga verksamheter.

Fjärrvärme distribueras i Herrljunga tätort och i Mörlanda.

Stadsnät tillhandahåller en väl utbyggd fiberinfrastruktur till bostäder och företag i tätort samt till fiberföreningar runt om i kommunen. Fortsatt utbyggnad pågår.

Fastighetsförvaltningen hyr ut lägenheter och lokaler till externa hyresgäster.

Herrljunga Elektriska AB utför tjänster åt dotterbolagen och Herrljunga Kraft.

Herrljunga Vatten AB sköter vatten- och avloppsverksamheten inom kommunens VA-områden. Herrljunga Elkraft AB:s verksamhet är vilande. Herrljunga Elektriska AB äger 50 % av Trollabo Kraft AB, som bedriver elproduktion i eget vattenkraftverk i Hudene, samt vindkraftproduktion vid Tolvmanstegen i Strömstad. Den lokala elhandeln bedrivs av Billinge Energi AB genom varumärket Herrljunga Kraft. För den lokala verksamheten svarar Herrljunga Elektriska AB genom ett tjänsteavtal.

## Verksamhetens kommunala ändamål

Enligt ägardirektiven ska bolaget producera och distribuera el- och värmeenergi, tillhandahålla el- och energitekniska tjänster inklusive elinstallation, tillhandahålla stadsnätstjänster, äga och förvalta såväl lös som fast egendom, samt till nämnda verksamheter idka annan förenlig verksamhet. Bolaget ska främja kommunens tillväxt och utveckling genom drift och förvaltning av verksamheterna beskrivna ovan. Bolagets ekonomiska mål ska vara att uppnå en avkastning på eget kapital som uppgår till 8 %, samt en soliditet av minst 35 %.

Dessutom ska till ägaren kommunen lämnas handlingar som informerar om den löpande verksamheten, som styrelseprotokoll, ekonomirapporter, budget, verksamhetsplaner mm. Under 2016 har de kommunala ändamålen uppfyllts enligt direktiven. I bolagets ISO-certifierade verksamhetssystem uppdateras löpande handlingsplaner med konkreta förbättringsåtgärder och mål, som följs upp inom bolaget samt vid ISO-revisioner. Handlingsplanerna omfattar kvalitets-, miljö- och arbetsmiljömål.

## Elnät

Verksamheten följer fastställd eldistributionsplan. Underhållsarbetet följer en fastställd underhållsplan. Inköpet av elenergi har uppgått till 104.007 MWh (98.663 MWh). Genomsnittliga förluster i nätet är 3,5 % (3,4 %). Antal nätabonnemang är 5212 st.

## El- och energiteknik

El- och energiteknik har haft årsomsättning 33,6 Mkr (26,5) och resultat 3,3 Mkr (2,4).

## Fjärrvärme

Värmeleveranserna uppgick till 21.723 MWh (20.636 MWh), varav biobränsleproducerat 97 % (96 %).

## Stadsnät

Stadsnätstjänsterna omsatte under året 5,8 Mkr (4,2 Mkr).

## Övrigt

Övriga verksamheter är fastighetsförvaltning för Brage 13 och tjänster till dotterbolagen Herrljunga Elkraft AB och Herrljunga Vatten AB, samt tjänster till Herrljunga Kraft.

## Miljöpåverkan

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 nettoomsättningen 1,2 MKr.

## Koncernen

Företaget är moderföretag, men med hänvisning till undantagsreglerna i årsredovisnings-lagen 7 kap 2 § upprättas ingen egen koncernredovisning. Det överordnade moderföretaget Nossan Förvaltningsaktiebolag, org.nr. 556637-5746 med säte i Herrljunga upprättar koncernredovisning.

**Eget kapital**

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets vinst</i>
Vid årets början	900 000	1 800 000	8 564 554	1 728 961
Omföring av föreg års vinst			1 728 961	-1 728 961
Utdelning			-1 800 000	
Ej utbetald utdelning *			1 796 700	
Årets resultat				2 233 758
<b>Vid årets slut</b>	<b>900 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>10 290 215</b>	<b>2 233 758</b>

\* Utdelning till moderbolaget har ersatts med koncernbidrag.

**Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust**

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	10 290 215
årets resultat	2 233 758
<b>Totalt</b>	<b>12 523 973</b>
disponeras för	
utdelning, [18 000 aktier * 100kr per aktie]	1 800 000
balanseras i ny räkning	10 723 973
<b>Summa</b>	<b>12 523 973</b>

Styrelsen föreslås bemyndigas att besluta om tidpunkt då utdelning skall betalas.

Styrelsen anser att förslaget är förenligt med försiktighetsregeln i 17 kap. 3 § aktiebolagslagen enligt följande redogörelse:

Styrelsen motiverar yttrandet enligt 18 kapitlet 4 § aktiebolagslagen (205:551) med att bolagets resultat och ställning är god, vilket framgår av senaste resultat- och balansrapport. Styrelsen bedömer att föreslagen utdelning har täckning i fritt kapital och ligger inom ramen för bolagets utdelningspolicy.

Styrelsen anser att den föreslagna utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som verksamhetens art, omfattning och risker ställer på storleken av det egna kapitalet och bolagets konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med tilläggsupplysningar.



## VD kommenterar

Den urbana normen är under omprövning. Fler börjar ifrågasätta om växande allt tätare storstäder verkligen leder mot ett mer hållbart samhälle. Förespråkarna ser miljöfördelar i att kunna placera ny bebyggelse i anslutning till befintlig kollektivtrafik och möjliggöra fler transporter till fots eller med cykel. Kritikerna oroas över att grönytor försvinner och att social utsatthet eller annalkande klimatförändringar medför svårkontrollerade risker.

Staden är en gammal uppfinning och har sedan forntiden fungerat som nätverk för specialistkunskap, handel och administration. Förutsättningarna har dock förändrats genom utvecklingen och utvidgningen av internet. Specialistkunskap kan idag utbytas globalt, varor köpas via nätet och administration skötas på distans. Många typiska storstadsarbeten kan snart automatiseras eller flyttas från dyra energikrävande kontor till att skötas på distans. Med elbil eller cykel och tillgång till järnväg kan även längre resor göras miljövänliga. I skenet av detta behöver kommuner som Herrljunga förbereda sig för en ökad inflyttning där tillgången till modern infrastruktur kan bli avgörande för valet av ort.

Stadsnätverksamheten arbetade intensivt under året med utbyggnad av fibernät i tätort. Annelund och Altorp/Horsby färdigställdes och utbyggnaden i Ljung påbörjades. På landsbygden stöttar verksamheterna Stadsnät och EI-/energiteknik tillsammans utbyggnaden åt fiberföreningar. I skrivande stund finns ingen officiell fiberstatistik sammanställd för 2016 men i oktober 2015 var andelen hushåll och arbetsställen med tillgång till fiber 45 % i Herrljunga, en siffra som nu växer snabbt. Till skillnad från genomsnittet i Västra Götaland sker utbyggnaden i Herrljunga jämnare fördelad mellan tätort och landsbygd. I Västra Götaland hade 57 % tillgång till fiber i tätort jämfört med 28 % på landsbygden. I Herrljunga var siffran 45 % i båda fallen. Vi ser idag inga problem för Herrljunga att uppfylla målen i regeringens nya bredbandsstrategi förutsatt att privatpersoner och företag väljer att ansluta sig.

Elnätverksamheten anpassas i hög grad till fiberutbyggnaden genom utbyggnad och samförläggning av jordkabel tillsammans med fiberslangar. Andelen nedgrävt elnät (låg- och högspänning) är nu ca 90 % vilket garanterar leveranssäkerheten även om väderleken skulle bli mer extrem som följd av klimatförändringar. Den digitala ekonomi som växer fram med bredbandsutbyggnaden ökar dessutom elberoendet. Kundens förväntningar på elnätets kapacitet växer också i takt med att solcellsinstallationer och elbilar blir vanligare.

Svensk Solenergis statistik från mars 2016 visar att Herrljunga ligger på plats åtta i landet om man mäter installerad solcellseffekt per innekvarnare. I den pågående omställningen av det svenska energisystemet kommer mer av elproduktionen att ske med vind- och solkraft. Denna produktion kan inte styras utan istället måste elkunderna i högre utsträckning fås att följa tillgången till el för stunden. Även detta medför utmaningar för elnäten. För att säkerställa tillgång till bästa kunskap i hanteringen av dessa utmaningar samverkar vi med bl a Uppsala Universitet, SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut och Högskolan i Borås. Två examensarbeten har genomförts under året.

Verksamheten EI-/energiteknik har haft en fortsatt hög beläggning under året. Elanvändningen blir allt mer avancerad där elkraft och informationsteknik vävs samman tätare. En så enkel sak som en badrumsfläkt innehåller idag en inbäddad dator som programmeras av elektriker från en smart mobiltelefon via trådlös uppkoppling. Kunskapskraven för elektriker växer och därmed blir frågan om fortbildning och framtida kompetensförsörjning allt mer aktuell. Vi har därför samverkat nära den lokala gymnasieskolan Kunskapskällan med målet att 2017 kvalificera el-/energiprogrammet som partnerskola till elteknikbranschens gymnasium, ETG. De elever som klarar godkänt enligt av branschen fastställda kurskrav, genomfört praktiken under utbildningen samt klarat terminsproven och yrkestest/gymnasiearbetet med godkänt resultat erhåller en särskild ETG-examen.

Fjärrvärmeverksamheten har haft ett gynnsamt år utan större störningar och med en värmeförsäljning som varit bättre än föregående år. Under året har bytet till fjärravlästa mätare färdigställts vilket nu ger bättre möjligheter för kunderna att följa sin förbrukning och för oss att kartlägga besparingspotential i fjärrvärmesystemet som helhet. Miljömålen i verksamheten har skärpts, för fjärrvärmens i Herrljunga från 98 % till 100 % förnybar fjärrvärmeproduktion. Även fjärrvärmeverksamheten samverkade under året med gymnasieskolan Kunskapskällan. Tillsammans genomfördes ett Vinnova-projekt med inriktning mot digital innovation. Projektet resulterade bl a i en utvecklingsplattform där små billiga datorer kan kommunicera med och styras av en app i mobiltelefonen. Billiga smådatorer kan därmed enkelt användas för diverse mät- och styruppgifter och bidra med nya digitala verktyg för konkreta arbetsuppgifter.

VA-verksamheten har arbetat vidare med uppgradering av VA-anläggningarna. Blåsmaskiner och pumpar har ersatts av modernare utföranden vilket medger bättre processhantering och lägre energiförbrukning. Styr- och övervakningssystemet har utvecklats ytterligare. Flera huvudventiler i ledningsnätet har bytts ut. Antalet vattenläckor har varit större än normalt där flera misstänks höra samman med ökad trafikbelastning på gator under vilka ledningarna är nedgrävda. Samverkan sker inom kommunen för att komma till rätta med problemen. Projekteringen av ett nytt vattenverk i Altorp har påbörjats under året. Med ett nytt vattenverk i Altorp (Herrljunga) och befintligt vattenledningsnät från Annelund, via Ölanda, till Herrljunga ökar försörjningstryggheten för dricksvatten i såväl Herrljunga som Ljung-Annelund. För det nya bostadsområdet Södra Horsby har en ny VA-anläggning byggts. Belastningen på reningsverket i Annelund har varit högre än normalt vilket lett till extraarbeten och stundtals svårigheter att innehålla utsläppskraven.

Det ekonomiska resultatet för 2016 blev sammantaget bra med särskilt goda resultat inom EI-/energiteknik och Stadsnät. Vad gäller Stadsnät ska man dock ha i minnet att anslutningsintäkter för fiberanslutning av villor i tätort ger en engångseffekt på resultatet. Räknas denna effekt bort ligger resultatet för Stadsnät lägre. Flera av verksamhetens miljömål har höjts under året. Förutom skärpta miljömål för fjärrvärmens har vi även beslutat starta vår egna övergång till laddbara fordon samt att ytterligare främja utbyggnaden av solceller motsvarande en nivå på 15 W ny solceller per kommuninnevanare och år.

Jag vill rikta ett varmt tack till styrelsen, till personalen och våra samarbetspartners för ett gott samarbete och goda insatser under året.

Anders Mannikoff, VD

**Resultaträkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
Nettoomsättning	4	92 938 319	82 475 841
Aktiverat arbete för egen räkning		1 976 890	2 613 589
Övriga rörelseintäkter	7	24 601	20 121
		<u>94 939 810</u>	<u>85 109 551</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>	7		
Råvaror och förnödenheter		-41 616 458	-35 195 950
Övriga externa kostnader	6	-9 785 661	-9 353 414
Personalkostnader	5	-28 396 660	-27 419 370
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-6 752 473	-6 410 072
<b>Rörelseresultat</b>		<u>8 388 558</u>	<u>6 730 745</u>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	8	35 929	36 756
Räntekostnader och liknande resultatposter		-14 161	-11 077
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>8 410 326</u>	<u>6 756 424</u>
Bokslutsdispositioner	9	-5 514 991	-4 499 214
<b>Resultat före skatt</b>		<u>2 895 335</u>	<u>2 257 210</u>
Skatt på årets resultat	10	-661 577	-528 249
<b>Årets resultat</b>		<u>2 233 758</u>	<u>1 728 961</u>

**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	11,12,13	2 226 486	2 173 746
Inventarier, verktyg och installationer	14,15,16,17	76 458 560	68 907 405
		<u>78 685 046</u>	<u>71 081 151</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	18	1 000 000	1 000 000
Andelar i intresseföretag	19,20	55 000	55 000
Fordringar hos intresseföretag	21	2 837 684	2 716 952
		<u>3 892 684</u>	<u>3 771 952</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>82 577 730</u>	<u>74 853 103</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Varulager mm</b>			
Råvaror och förnödenheter		3 806 678	2 719 278
Pågående arbeten för annans räkning		144 304	-
		<u>3 950 982</u>	<u>2 719 278</u>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		24 543 665	20 526 481
Övriga fordringar		36 449	27 167
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	455 151	1 719 183
		<u>25 035 265</u>	<u>22 272 831</u>
<b>Kassa och bank</b>		<u>2 064 928</u>	<u>4 052 496</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>31 051 175</u>	<u>29 044 605</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>113 628 905</u>	<u>103 897 708</u>



**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (18 000 aktier)		900 000	900 000
Reservfond		1 800 000	1 800 000
		<u>2 700 000</u>	<u>2 700 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		10 290 215	8 564 554
Årets resultat		2 233 758	1 728 961
		<u>12 523 973</u>	<u>10 293 515</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>15 223 973</u>	<u>12 993 515</u>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Ackumulerade överavskrivningar	23	53 175 662	49 621 772
Periodiseringsfonder	24	2 617 280	1 630 179
		<u>55 792 942</u>	<u>51 251 951</u>
<b><i>Avsättningar</i></b>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	25	187 738	227 661
		<u>187 738</u>	<u>227 661</u>
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
Skulder till koncernföretag	27	9 307 046	9 833 281
		<u>9 307 046</u>	<u>9 833 281</u>
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Förskott från kunder		38 996	57 019
Leverantörsskulder		10 016 435	9 201 932
Skulder till koncernföretag		974 000	1 449 000
Skatteskulder		231 929	347 783
Övriga kortfristiga skulder		16 110 538	14 215 949
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	28	5 745 308	4 319 617
		<u>33 117 206</u>	<u>29 591 300</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>113 628 905</u>	<u>103 897 708</u>

**Kassaflödesanalys**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		8 410 326	6 756 424
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m		6 752 473	6 410 072
		15 162 799	13 166 496
Betald inkomstskatt		-661 577	-528 249
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>4</b>	<b>14 501 222</b>	<b>12 638 247</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Förändring av varulager och pågående arbete		-1 231 704	323 928
Förändring av rörelsefordringar		-2 762 434	2 129 138
Förändring av rörelseskulder		2 999 672	-563 569
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>13 506 756</b>	<b>14 527 744</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-14 356 368	-9 979 182
Förvärv av finansiella tillgångar		-120 732	
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-14 477 100</b>	<b>-9 979 182</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Förändring avsättningar		-39 923	131 737
Upptagna lån			1 044 599
Amortering av lån			-240 607
Lämnade koncernbidrag		-974 000	-1 449 000
Utbetald utdelning till moderföretagets aktieägare		-3 300	-3 300
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-1 017 223</b>	<b>-516 571</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-1 987 567</b>	<b>4 031 991</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>4 052 495</b>	<b>20 505</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>2 064 928</b>	<b>4 052 496</b>

**Noter****Not 1 Redovisningsprinciper**

Belopp i kr om inget annat anges

**Allmänna redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

**Värderingsprinciper m m**

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

**Materiella anläggningstillgångar**

Planenliga avskrivningar är baserade på tillgångarnas anskaffningsvärden och ekonomiska livslängder enligt branchpraxis.

För elanläggningar ligger anskaffningsvärdet sedan 1978.

För att uppnå högsta möjliga skattemässiga avskrivning, har avskrivningar över plan gjorts enligt den bästa utfallet av skattemässiga 30%- eller 20% regeln.

**Förvaltningsfastigheter**

*Förvaltningsfastigheter innehas i syfte att generera hyresintäkter och / eller värdestegring. I begreppet förvaltningsfastigheter ingår byggnader, mark och markanläggningar.*

*Förvaltningsfastigheter redovisas i balansräkningen till anskaffningsvärdet minskat med planenliga avskrivningar.*

*Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.*

<b>Materiella anläggningstillgångar</b>	<b>År</b>
Byggnad Brage 13	50
Övriga byggnader	25
Markanläggningar	20
El-fjärrvärme-, och fibernät	25
Fjärrvärmecentraler	10-20
Mätare	10-15
Övriga inventarier	5

## **Varulager**

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

## **Ersättningar till anställda efter avslutad anställning**

I företaget finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner.

Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda och beräknas enligt Tryggandelagen och redovisas i enlighet med förenklingsreglerna i BFNAR 2012:1 (K3)

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner som beräknas och förvaltas av KPA pension.

## **Avsättningar**

Som avsättning har redovisats förpliktelser gentemot tredje man som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen antingen är säkra eller sannolika till sin förekomst men oviss till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

## **Intäkter**

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

## **Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal - löpande räkning**

Företaget vinstavräknar enterprenadarbeten på löpande räkning i den takt arbetet utförs. Pågående, ej fakturerade entreprenadarbeten, tas i balansräkningen upp till det beräknade faktureringsvärdet av utfört arbete.

## **Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal - fast pris**

Företaget vinstavräknar enterprenadarbeten med fast pris när arbetet är avslutat. Pågående, ej fakturerade enterprenadarbeten värderas i balansräkningen till direkt nedlagda utgifter med tillägg för andelen för indirekta utgifter och med avdrag för fakturerade dellikvider. Nettovärdet redovisas i posten Pågående arbeten för annans räkning.

## **Koncernbidrag och aktieägartillskott**

Huvudregel för redovisning av koncernbidrag enligt 35 kap. inkomstskattelagen (1999:1229).

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

*JK*



## **Not 2 Nyckeltalsdefinitioner**

### *Nettoomsättning*

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar

### *Balansomslutning:*

Företagets samlade tillgångar

### *Avkastning på sysselsatt kapital:*

(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / sysselsatt kapital.

### *Finansiella intäkter:*

Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital).

### *Sysselsatt kapital:*

Totala tillgångar - räntefria skulder.

### *Räntefria skulder:*

Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.

### *Avkastning på eget kapital:*

Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital.

### *Soliditet:*

(Totalt eget kapital + 78 % av obesktade reserver) / Totala tillgångar.

## **Not 3 Uppskattningar och bedömningar**

Herrljunga Elektriska gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kommer, definitionsmässigt, sällan att motsvara det verkliga resultatet. De uppskattningar och antaganden som innebär en betydande risk för väsentliga justeringar i redovisade värden för tillgångar och skulder under nästkommande år behandlas i huvuddrag nedan.

Uppskattningar av anläggningstillgångarnas nyttjandeperiod följer i allt väsentligt branschpraxis. Den på detta sätt uppskattade nyttjandeperioden kan i framtiden visa sig avvika från den faktiska nyttjandeperioden.

**Not 4 Nettoomsättning  
per rörelsegren och geografisk marknad****Nettoomsättning per rörelsegren Mkr**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Nätverksamhet	31,8	31,3
El-/energiteknik	33,6	26,5
Fjärrvärme	17,1	16,2
IT-tjänster	5,8	4,2
Övrigt	6,6	6,9
<b>Summa</b>	<b>94,9</b>	<b>85,1</b>

**Nettoresultat efter finansiella poster per rörelsegren Mkr.**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Nätverksamhet	1,3	2,6
El-energiteknik	3,3	2,4
Fjärrvärme	1,1	0,5
IT-tjänster	2,8	1,2
Övrigt	-0,1	-
<b>Summa</b>	<b>8,4</b>	<b>6,7</b>

**Not 5 Anställda och personalkostnader****Medelantalet anställda**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Män	42	40
Kvinnor	3	3
<b>Totalt</b>	<b>45</b>	<b>43</b>

**Redovisning av könsfördelning i företagsledning**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	22%	23%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%
<i>Andelen män</i>		
Styrelsen	78%	77%
Övriga ledande befattningshavare	100%	100%

**Löner och andra ersättningar samt sociala kostnader, inklusive pensionskostnader**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Styrelse och VD	1 023 000	988 096
Övriga anställda	17 661 163	16 977 733
<b>Summa</b>	<b>18 684 163</b>	<b>17 965 829</b>
Sociala kostnader		
Varav pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	427 284	241 020
Pensionskostnader för övriga anställda	1 863 118	2 453 173
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	6 370 371	5 929 045
	<b>8 660 773</b>	<b>8 623 238</b>
<b>Totala löner, ersättningar, soc.kostn. och pensionskostn.</b>	<b>27 344 936</b>	<b>26 589 067</b>

**Not 6 Arvode och kostnadsersättning till revisorer**

Med revisionsuppdrag avser granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörs förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

För underkoncernens ingående bolag har kostnad revisionsuppdrag belastat Herrljunga Elektriska AB.

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
<b>Helgusgruppen Revisionsbyrå AB</b>		
Revisionsuppdrag	126 630	109 618

**Not 7 Inköp och försäljning mellan koncernföretag**

Koncernintern fakturering har skett med 23.260kr (31.418kr) till Herrljunga Elektriska AB från Herrljunga Vatten AB, och med 6.829.043kr (6.949.500kr) till dotterbolaget.

	2016-12-31	2015-12-31
Andel av årets inköp som skett från andra företag i koncernen	0%	0,04%
Andel av årets försäljning som skett från andra företag i koncernen	7,73%	8,16%

**Not 8 Ränteintäkter och liknande resultatposter**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Ränteintäkter, koncernföretag	-	-
Ränteintäkter, övriga	35 929	36 756
<b>Summa</b>	<b>35 929</b>	<b>36 756</b>

**Not 9 Bokslutsdispositioner**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Skillnad mellan skattemässig och redovisad avskrivning:		
Periodiseringsfond, årets avsättning	987 101	798 576
Lämnade koncernbidrag	974 000	1 449 000
Förändring av överavskrivningar	3 553 890	2 251 638
<b>Summa</b>	<b>5 514 991</b>	<b>4 499 214</b>

Koncernbidrag lämnas till Nossan Förvaltning AB med 974 000 (1 449 000) kr

**Not 10 Skatt på årets resultat**

	2016-01-01- 2016-12-31	2015-01-01- 2015-12-31
Aktuell skatt	661 577	528 249
Uppskjuten skatt	-	-
<b>Skatt på årets resultat</b>	<b>661 577</b>	<b>528 249</b>
Redovisat resultat före skatt	2 895 335	2 257 210
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	636 973	496 586
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	14 584	31 663
Skatteeffekt av ej skattepliktiga intäkter	-69	-
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	8 404	-
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfonder	1 685	-
Effekt av utländska skattesatser	-	-
Redovisad skattekostnad	<b>661 577</b>	<b>528 249</b>



**Not 11 Byggnader och mark**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	11 151 093	11 151 093
-Nyanskaffningar	400 000	
Vid årets slut	11 551 093	11 151 093
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-9 027 873	-8 631 445
-Årets avskrivning	-347 260	-396 428
Vid årets slut	-9 375 133	-9 027 873
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 175 960</b>	<b>2 123 220</b>
<b>Varav mark</b>		
Bokfört värde mark	884 798	484 798
Bokfört värde byggnader	1 291 162	1 638 422
Redovisat värde vid årets slut	<b>2 175 960</b>	<b>2 123 220</b>

**Not 12 Taxeringsvärde Kkr 2016-12-31**

	Byggnadsvärde	Markvärde	Summa
<i>Fastighet</i>			
Brage 10	1 931	249	2 180
Brage 12	177	43	220
Brage 13	761	326	1 087
Brage 14	478	73	551
Tor 1	506	432	938
<b>Total</b>	<b>3 853</b>	<b>1 123</b>	<b>4 976</b>

**Not 13 Markanläggningar**

	2016-12-31	2015-12-31
-Vid årets början	388 714	388 714
Vid årets slut	388 714	388 714
-Vid årets början	-338 188	-338 188
Vid årets slut	-338 188	-338 188
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>50 526</b>	<b>50 526</b>

**Not 14 Maskiner och inventarier**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	12 510 350	12 179 500
-Nyanskaffningar	562 286	583 237
-Avyttringar och utrangeringar	-222 350	-252 387
Vid årets slut	12 850 286	12 510 350
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-11 654 043	-11 449 007
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	203 060	252 387
-Årets avskrivning	-456 199	-457 423
Vid årets slut	-11 907 182	-11 654 043
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>943 104</b>	<b>856 307</b>

**Not 15 IT-anläggningar**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	16 585 597	13 805 356
-Nyanskaffningar	3 990 127	2 780 241
	20 575 724	16 585 597
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-6 337 452	-5 610 189
-Årets avskrivning	-880 243	-727 263
	-7 217 695	-6 337 452
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>13 358 029</b>	<b>10 248 145</b>

**Not 16 El -anläggningar**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	88 622 883	83 214 713
-Nyanskaffningar	9 057 751	5 408 170
	97 680 634	88 622 883
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-52 245 473	-49 314 657
-Årets avskrivning	-3 147 766	-2 930 816
	-55 393 239	-52 245 473
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>42 287 395</b>	<b>36 377 410</b>

**Not 17 FV-anläggningar**

	2016-12-31	2015-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	46 619 554	45 412 020
-Nyanskaffningar	365 492	1 207 534
	46 985 046	46 619 554
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-25 194 011	-23 295 869
-Årets avskrivning	-1 921 003	-1 898 142
	-27 115 014	-25 194 011
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>19 870 032</b>	<b>21 425 543</b>

**Not 18 Andelar i koncernföretag**

	2016-12-31	2015-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	1 000 000	1 000 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>

**Specifikation andelar i koncernföretag**

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterföretag / Org nr / Säte	Kapital andel	Antal andelar	Bokfört värde
Herrljunga Elkraft AB, 556525-9206, Herrljunga	100	5 000	500 000
Herrljunga Vatten AB, 556739-5347 Herrljunga	100	500	500 000
			<b>1 000 000</b>

	Eget kapital	Resultat
Herrljunga Elkraft AB, 556525-9206, Herrljunga	551 720	-898
Herrljunga Vatten AB, 556739-5347, Herrljunga	476 200	752

**Not 19 Andelar i intresseföretag**

	2016-12-31	2015-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	50 000	50 000
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>

**Spec av företagets innehav av andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag**

Intresseföretag/ org nr, säte	Kapital andel	Antal andelar	Bokfört värde Resultat
Trollabo Kraft AB, 556486-7777 Herrljunga	50	500	50 000
			<b>50 000</b>

	Eget kapital	Resultat
Trollabo Kraft AB 556486-7777 Herrljunga	191 747	-446 760

**Not 20 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5000	5000
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärde</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>

**Not 21 Fordringar hos intresseföretag**

	2016-12-31	2015-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	2 716 952	500 000
-Tillkommande fordringar	120 731	1 985 425
-Avgående fordringar		-1 707 083
-Omklassificeringar		1 938 610
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2 837 683</b>	<b>2 716 952</b>

**Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	2016-12-31	2015-12-31
Ej kostnadsförda utgifter	455 151	1 719 184
	<b>455 151</b>	<b>1 719 184</b>

**Not 23 Ackumulerade överavskrivningar**

	2016-12-31	2015-12-31
Maskiner och andra tekniska anläggningar	53 175 662	49 621 772
	<b>53 175 662</b>	<b>49 621 772</b>

Av överavskrivningarna utgör 11 698 646 (10 916 790) kr uppskjuten skatt.

**Not 24 Periodiseringsfonder**

	2016-12-31	2015-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	831 603	831 603
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	798 576	798 576
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	987 101	-
	<b>2 617 280</b>	<b>1 630 179</b>

Av periodiseringsfonder utgör 575 802 (358 639) kr uppskjuten skatt.

Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond 1 686 (1189)

**Not 25 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser**

	2016-12-31	2015-12-31
<b>Pensionskostnad</b>		
Kostnaden redovisas i följande rader i resultaträkningen:		
Belopp vid årets ingång	227 661	95 924
Årets avsättningar	15 901	196 184
Under året utbetalda belopp	-55 824	-64 447
<b>Total kostnad för ersättningar efter avslutad anställning</b>	<b>187 738</b>	<b>227 661</b>

Pensionsskuld för nuvarande ålderspensionär 187 738 ( 227 661) kronor. Åtagande för nuvarande anställda utgörs av avtalspension och orsakar därför ingen pensionskuld.

**Not 26 Checkräkningskredit**

	2016-12-31	2015-12-31
Beviljad kreditlimit	36 000 000	12 500 000
Utnyttjad del	-	-
<b>Outnyttjat kreditbelopp</b>	<b>36 000 000</b>	<b>12 500 000</b>

**Not 27 Långfristiga skulder**

	2016-12-31	2015-12-31
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skulder till koncernbolag	-9 307 046	-9 833 281
	<b>-9 307 046</b>	<b>-9 833 281</b>

**Ställda säkerheter för övriga skulder**

	2016-12-31	2015-12-31
Fastighetsinteckningar	6 050 000	6 050 000
Företagsinteckningar	10 000 000	10 000 000
	<b>16 050 000</b>	<b>16 050 000</b>

**Not 28 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2016-12-31	2015-12-31
Semesterlöneskuld	3 449 113	2 978 905
Sociala avgifter	1 090 827	1 164 423
Upplupna räntor	6 396	-
Övrigt	1 198 971	176 289
	<b>5 745 307</b>	<b>4 319 617</b>

**Not 29 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut**

Det har inte inträffat några händelser av betydelse för företaget efter räkenskapsårets slut.





## Underskrifter

Herrljunga 2017- 03-01



Claes Unosson  
Styrelseordförande



Niklas Arvidsson



Erik Alavik



Bo Fransson



Jörgen Holmberg



Linda Johansson



Nils-Ake Johansson



Johan Martinsson



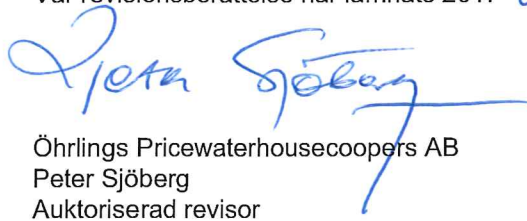
Ann-Marie Olsson



Anders Mannikoff  
Verkställande direktör



Vår revisionsberättelse har lämnats 2017- 03-13



Öhrlings Pricewaterhousecoopers AB  
Peter Sjöberg  
Auktoriserad revisor

# Meddelande 19





## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrljunga Elektriska AB, org.nr 556006-9816

---

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Elektriska AB för år 2016.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Elektriska ABs finansiella ställning per den 31 december 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### 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 Herrljunga Elektriska AB 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.

#### Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2015 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 24 Februari 2016 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ än att göra något av detta.

#### 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 på fel, 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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 på fel, 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 fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 bolagets 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 ett bolag 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 betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Elektriska AB för år 2016 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Elektriska AB 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:







- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 13 mars 2017  
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

A handwritten signature in blue ink that reads 'Peter M Sjöberg'. The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke at the end.

Peter M Sjöberg  
Auktoriserad revisor

# Meddelande 19

Till styrelsen och årsstämman i Herrljunga Elektriska Aktiebolag,  
org. nr. 556006-9816

## **Granskningsrapport för år 2016 enligt 10 kap aktiebolagslagen**

Vi har granskat bolagets verksamhet under räkenskapsåret 2016.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god sed. Det innebär att vi har planerat granskningen för att i rimlig grad försäkra oss om att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

För uppdraget har vi tagit del av bolagsordning, ägardirektiv, arbetsordning för styrelsen/VD, styrelseprotokoll, budget, årsredovisning, och policydokument. Samtal om bolagets verksamhet, organisation, interna kontroll, resultat och samordning inom koncernen har genomförts med VD.

Kommunens valda revisorer har genomfört en granskning av kommunens rutiner för att identifiera anställdas bisysslor. Vi uppmanar bolagets styrelse att införa rutin för att systematiskt inhämta information beträffande anställdas eventuella bisysslor.

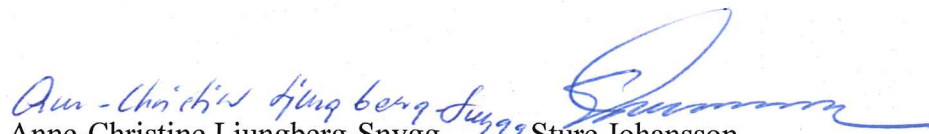
Enligt ägardirektiv skall resultatet efter finansiella poster uppgå till 8 % av eget kapital inklusive 78 % av obeskattade reserver. Soliditeten skall överstiga 35 %. Båda de ekonomiska målen uppnås.

### **Bedömning**

Vi anser att vår granskning ger rimlig grund för uttalandet enligt nedan:

Vi bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen varit tillräcklig. Vi finner därför ingen anledning till anmärkning mot styrelsens ledamöter eller verkställande direktören.

Herrljunga 2017-02-22

  
Anne-Christine Ljungberg-Snygg Sture Johansson

Av kommunfullmäktige i Herrljunga kommun utsedda lekmannarevisorer



# Meddelande 19



**Plats:** Herrljunga Elektriska AB:s kontor, Herrljunga.

**§ 1 Stämmans öppnande**

Stämman öppnas av Claes Unosson.

**§ 2 Val av ordförande och sekreterare vid stämman**

Claes Unosson väljs att leda stämmoförhandlingarna. Till sekreterare för mötet väljs Anders Mannikoff.

**§ 3 Upprättande och godkännande av röstlängd**

Vid upprop finns följande aktieägare representerade:

Aktieägare	Antal aktier	
Nossan Förvaltning AB	17 967	Företrädare av Patrik Benjaminsson, se bilaga 1.

Sammanlagt 17 967 aktier av 18 000 är representerade vid stämman, se bilaga 2.

Ovanstående godkänns som röstlängd och meddelas att varje aktie äger en röst.

Övriga närvarande vid stämman är: Erik Alavik, Niklas Arvidsson, Bo Fransson, Jörgen Holmberg.

**§ 4 Val av en eller två justeringsmän**

Till att jämte ordföranden justera stämmoprotokollet väljs Patrik Benjaminsson.

**§ 5 Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad**

Personlig kallelse till samtliga aktieägare har sänts ut med post 2017-02-28. Stämman beslutar att kallelse skett i behörig ordning.

**§ 6 Godkännande av dagordning**

Dagordningen godkänns.

**§ 7 Framläggande av årsredovisningen, revisionsberättelsen och lekmannarevisorns granskningsrapport**

Claes Unosson redovisar framlagd årsredovisning, revisionsberättelse för 2016 samt lekmannarevisorns granskningsrapport över 2016 års förvaltning.

**§ 8.1 Fastställande av resultat- och balansräkningen**

Stämman godkänner och fastställer den genomgångna resultat- och balansräkningen för verksamhetsåret 2016.



**§ 8.2 Dispositioner beträffande bolagets vinst enligt den fastställda balansräkningen**

Stämman beslutar disponera vinstmedel enligt följande (kronor):

Till förfogande:	balanserat vinst	10 290 215
	årets vinst	2 233 758
		<b>12 523 973</b>

Disponeras så att:	till aktieägare utdelas 100 kr	
	per aktie	1 800 000
	i ny räkning överföres	10 723 973
		<b>12 523 973</b>

**§ 8.3 Ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktören**

Stämman beslutar att lämna ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktören.

**§ 8.4 Fastställande av tidpunkt för utbetalning till aktieägare**

Stämman beslutar att utbetalning av aktieutdelning till minoritetsägarna skall ske när stämmoprotokollet är justerat, och till Nossan Förvaltning AB efter samråd med mottagaren.

**§ 8.5 Fastställande av arvoden åt styrelsen, revisor och lekmannarevisor**

Stämman beslutar att följa Herrljunga Kommuns reglemente för arvoden och ersättningar till förtroendevalda i bolag och stiftelse (bilaga 1 KF § 10/2015-02-17).  
Yrkesrevisor enligt gällande taxa.

**§ 8.6 Anmälan och fastställande av kommunfullmäktige vald styrelse**

I enlighet med bolagsordningen har kommunfullmäktige i Herrljunga kommun valt (2015-05-12 KF § 79) samtliga styrelseledamöter samt styrelsens ordförande.

Av KF valda ledamöter:	Erik Alavik	Bo Fransson
	Ann-Marie Olsson	Nils-Åke Johansson
	Jörgen Holmberg	Johan Martinsson
	Claes Unosson	

Av KF vald ordförande: Claes Unosson

De lokala fackförbunden informerar att deras valda arbetstagarledamöter kvarstår, dvs:

Ledamöter:	Niklas Arvidsson	Linda Johansson
Suppleanter:	Tomas Bayard	Leif Fogel

**§ 8.7 Anmälan och fastställande av val av revisor**

Patrik Benjaminsson föreslår omval av PWC som revisionsbolag och Peter Sjöberg som huvudansvarig revisor. Stämman fastställer PWC som revisionsbolag och Peter Sjöberg som huvudansvarig revisor.



**§ 8.8 Anmälan och fastställande av val av lekmannarevisor**

Av KF valda (KF § 35/2015-03-10):

Ordinarie: Ann-Christine Snygg Sture Johansson  
Suppleant: Jan-Olof Olsson

**§ 8.9 Annat ärende som ankommer på årsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen**  
Inget sådant ärende.

**§ 9 Avslutning**

Patrik Benjaminsson framför ett tack till styrelsen och alla övriga i bolaget för ett väl genomfört år.

Ordföranden tackar för visat intresse och avslutar stämman.

Herrljunga som ovan

  
Anders Mannikoff

Justeras:

  
Claes Unosson

  
Patrik Benjaminsson

Personnr	Namn	Adress	Postnr	Ort	Mobil	Hem	Tfn	Aktier
1 441219-5812	Hagnert Rune, dödsbo	Persgården Mjälldrunga	520 40	FLOBY				10
2 500701-5554	Ingvarsson Gunnar	Älggatan 15	524 31	HERRLJUNGA	0705-222941	0513-12391		2
3 560430-5655	Lundqvist Lars	Bosgården Mjälldrunga	520 40	FLOBY				16
4 540127-5598	Majtorp Christer	Bondegatan 9	722 11	VÄSTERÅS	070-1801803			3
5 591006-5530	Rydsmo Peter	Södra Björke Jonstorp 1	524 95	LJUNG	0703-760056	0513-20006		2
6 556637-5746	Nossans Förvaltning AB	Box 201	524 23	HERRLJUNGA				17967
								18000

Am  
PB



HERRLJUNGA KOMMUN

FULLMAKT  
20170313

## Fullmakt

Härmed intygas att Patrik Benjaminsson utsetts att företräda Nossan Förvaltningsaktiebolag vid ordinarie bolagsstämma i Herrljunga Elektriska AB 2017-03-15. Beslutet fattades på styrelsesammanträde i Nossan Förvaltningsaktiebolag 2017-02-06.

Herrljunga 2017-03-13

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Claes Rydberg', written over the printed name and title.

Claes Rydberg  
VD

A small, handwritten mark or signature in blue ink located in the bottom right corner of the page.

Årsredovisning för

**Herrljunga Elkraft AB**

556525-9206

Räkenskapsåret

**2016-01-01 - 2016-12-31**



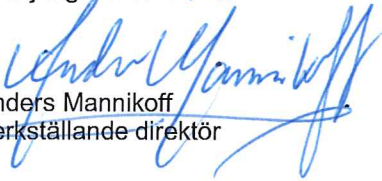
# Meddelande 20

<b>Innehållsförteckning:</b>	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	2
Balansräkning	3-4
Noter	5
Underskrifter	6

## Fastställelseintyg

Undertecknad verkställande direktör i Herrljunga Elkraft AB intygar härmed dels att denna kopia av årsredovisningen överensstämmer med originalet, dels att resultat- och balansräkningen fastställts på årsstämma 2017-03-15. Stämman beslutade också att godkänna styrelsens förslag till resultatdisposition.

Herrljunga 2017-04-10

  
Anders Mannikoff  
Verkställande direktör

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Herrljunga Elkraft AB, 556525-9206 får härmed avge årsredovisning för 2016, bolagets 22:a räkenskapsår. Styrelsen har sitt säte i Herrljunga Kommun.

### Allmänt om verksamheten

Herrljunga Elkraft AB är ett helägt dotterbolag till 556006-9816 Herrljunga Elektriska Aktiebolag.

Koncernredovisning

Koncernredovisning upprättas av Nossan Förvaltningsaktiebolag org nr 556637-5746, som också omfattar de av Herrljunga Elektriska AB helägda dotterbolagen Herrljunga Elkraft AB org nr 556525-9206 och Herrljunga Vatten AB org nr 556739-5347.

### Verksamhetens art och inriktning

Bolagets verksamhet är vilande.

### Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31	2013-12-31	Belopp i Tkr 2012-12-31
Nettoomsättning	-	-	-	-	-
Balansomslutning	552	553	554	600	600
Soliditet %	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

### Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Ansamlad förlust
Vid årets början	500 000	54 416	-1 798
Disposition enl årsstämmobeslut		-1 798	1 798
Årets resultat			-898
<b>Vid årets slut</b>	<b>500 000</b>	<b>52 618</b>	<b>-898</b>

### Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att ansamlad förlust, kronor -898, disponeras enligt följande:

	Belopp i kr
Balanseras i ny räkning	-898
<b>Summa</b>	<b>-898</b>

Vad beträffar resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkning med tillhörande noter

**Resultaträkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-01-01- 2016-12-31</i>	<i>2015-01-01- 2015-12-31</i>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-900	-1 800
<b>Rörelseresultat</b>		-900	-1 800
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		2	2
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		-898	-1 798
<b>Resultat före skatt</b>		-898	-1 798
<b>Årets resultat</b>		-898	-1 798



**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b><i>Kortfristiga fordringar</i></b>			
Fordringar hos koncernföretag		551 332	552 232
Övriga fordringar		388	386
		<u>551 720</u>	<u>552 618</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>551 720</u>	<u>552 618</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>551 720</u>	<u>552 618</u>



**Balansräkning**

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (5 000 aktier)		500 000	500 000
Reservfond		52 618	54 416
		<u>552 618</u>	<u>554 416</u>
<i>Ansamlad förlust</i>			
Årets resultat		-898	-1 798
		<u>-898</u>	<u>-1 798</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>551 720</u>	<u>552 618</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>551 720</u>	<u>552 618</u>



## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kr om inget annat anges

#### *Allmänna redovisningsprinciper*

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade från föregående år.

### Not 2 Anställda och personalkostnader

Bolaget har ej haft några anställda under verksamhetsåret. Ersättningar till styrelsen har ej utgått.

### Not 3 Revisionskostnader

Verksamheten sköts av moderbolaget enligt avtal. I detta avtal ingår kostnad för revisionsuppdrag Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB.





## Underskrifter

Herrljunga 2017- 03-01



Claes Unosson  
Styrelseordförande



Erik Alavik



Johan Martinsson



Niklas Arvidsson



Jörgen Holmberg



Linda Johansson



Nils Åke Johansson



Bo Fransson



Ann-Mari Olsson



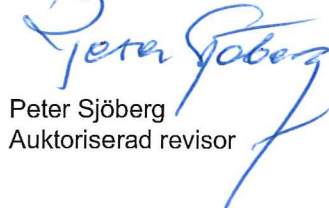
Anders Mannikoff  
Verkställande direktör



Christer Olsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2017- 03-13

Öhrlings Pricewaterhousecoopers AB



Peter Sjöberg  
Auktoriserad revisor

# Meddelande 20



## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Herrljunga Elkraft AB, org.nr 556525-9206

---

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Herrljunga Elkraft AB för år 2016.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Herrljunga Elkraft ABs finansiella ställning per den 31 december 2016 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Elkraft AB 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.

#### Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2015 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 24 februari 2016 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De 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 styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ än att göra något av detta.

#### 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 på fel, 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 revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel 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 på fel, 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

# Meddelande 20



felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets 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 och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören 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 bolagets 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 ett bolag 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 betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Herrljunga Elkraft AB för år 2016 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Herrljunga Elkraft AB 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 och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:



# Meddelande 20



- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. 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 överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Göteborg den 13 mars 2017  
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Peter M Sjöberg', written over a light blue horizontal line.

Peter M Sjöberg  
Auktoriserad revisör







**Plats:** Herrljunga Elektriska AB:s kontor, Herrljunga.

**§ 1 Stämmans öppnande**

Stämman öppnas av Claes Unosson.

**§ 2 Val av ordförande och sekreterare vid stämman**

Claes Unosson väljs att leda stämmoförhandlingarna. Till sekreterare för mötet väljs Anders Mannikoff.

**§ 3 Upprättande och godkännande av röstlängd**

Herrljunga Elektriska AB äger samtliga 5000 aktier vid stämman, med Nossan Förvaltning AB som ägarföreträdare:

Ägarens företrädare är sålunda: Patrik Benjaminsson, se bilaga 1.

Ovanstående godkänns som röstlängd.

Övriga närvarande vid stämman är: Erik Alavik, Niklas Arvidsson, Bo Fransson, Jörgen Holmberg.

**§ 4 Val av en eller två justeringsmän**

Till att jämte ordföranden justera stämmoprotokollet väljs Patrik Benjaminsson.

**§ 5 Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad**

Personlig kallelse till samtliga aktieägare har sänts ut med post 2017-02-28. Stämman beslutar att kallelse skett i behörig ordning.

**§ 6 Godkännande av dagordning**

Dagordningen godkänns.

**§ 7 Framläggande av årsredovisningen, revisionsberättelsen och lekmannarevisorns granskningsrapport**

Claes Unosson redovisar framlagd årsredovisning, revisionsberättelse för 2016 samt lekmannarevisorns granskningsrapport över 2016 års förvaltning.

**§ 8.1 Fastställande av resultat- och balansräkningen**

Stämman godkänner och fastställer den genomgångna resultat- och balansräkningen för verksamhetsåret 2016.

**§ 8.2 Dispositioner beträffande bolagets vinst enligt den fastställda balansräkningen**

Stämman beslutar disponera den ansamlade förlusten enligt följande (kronor):

Till förfogande:	balanserad vinst	0
	årets förlust	-898
		<b>-898</b>
Behandlas så att:	i ny räkning överföres	-898

Am  
PB



**§ 8.3 Ansvarsfrihet för styrelseledamöter och verkställande direktören**

Stämman beslutar att lämna ansvarsfrihet åt styrelseledamöter och verkställande direktören.

**§ 9 Fastställande av arvoden åt styrelsen, revisor och lekmannarevisor**

Stämman beslutar att Herrljunga Kommuns reglemente för arvoden och ersättningar till förtroendevalda i bolag och stiftelse (bilaga 1 KF § 10/2015-02-17) gäller för arvoden. Yrkesrevisorer enligt gällande taxa.

**§ 10 Anmälan och fastställande av kommunfullmäktige vald styrelse**

I enlighet med bolagsordningen har kommunfullmäktige i Herrljunga kommun valt (2015-05-12 KF § 79) samtliga styrelseledamöter samt styrelsens ordförande.

Av KF valda ledamöter:

Erik Alavik	Bo Fransson
Ann-Marie Olsson	Nils-Åke Johansson
Jörgen Holmberg	Johan Martinsson
Claes Unosson	

Av KF vald ordförande:

Claes Unosson

De lokala fackförbunden informerar att deras valda arbetstagarledamöter kvarstår, dvs:

Ledamöter:	Niklas Arvidsson	Linda Johansson
Suppleanter:	Tomas Bayard	Leif Fogel

**§ 11 Anmälan och fastställande av val av revisor**

Patrik Benjaminsson föreslår omval av PWC som revisionsbolag och Peter Sjöberg som huvudansvarig revisor. Stämman fastställer PWC som revisionsbolag och Peter Sjöberg som huvudansvarig revisor.

**§ 12 Anmälan och fastställande av val av lekmannarevisor**

Av KF valda (KF § 35/2015-03-10):

Ordinarie:	Ann-Christine Snygg	Sture Johansson
Suppleant:	Jan-Olof Olsson	

**§ 13 Annat ärende som ankommer på årsstämman enligt aktiebolagslagen eller bolagsordningen**

Inget sådant ärende.

Handwritten initials and a blue arrow pointing upwards.



## § 14 Avslutning

Ordföranden tackar för visat intresse och avslutar stämman.

Herrljunga som ovan

---

Anders Mannikoff

Justeras:

---

Claes Unosson

---

Patrik Benjaminsson

# Meddelande 20



HERRLJUNGA KOMMUN

FULLMAKT  
20170313

Fullmakt

Härmed intygas att Patrik Benjaminsson utsetts att företräda Nossan Förvaltningsaktiebolag vid ordinarie bolagsstämma i Herrljunga Elkraft AB 2017-03-15. Beslutet fattades på styrelsesammanträde i Nossan Förvaltningsaktiebolag 2017-02-06.

Herrljunga 2017-03-13

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Claes Rydberg'.

Claes Rydberg  
VD

A small, handwritten mark or signature in blue ink, possibly initials, located in the bottom right corner of the page.

Direktionsprotokoll 2017-03-30

## Direktionsprotokoll 2017-03-30

<b>Plats och tid</b>	Falköping, kl. 9-11,30
<b>Omfattning</b>	§§ 19-33
<b>Beslutande</b>	Ulf Olsson (S) ordförande Crister Persson (C) 1:e vice ordförande Peter Rosholm (S) Stefan Carlsson (S) Roger Wilhelmsson (M) Bengt Hilmersson (C)
<b>Ersättare</b>	Christer Johansson (M) Malin Carlsson (S) Johan Björkman (M) Tony Hansén (S)
<b>Adjungerade</b>	Cristina Bernevång (KD) Anders Leijonhielm (LPO) Lennart Andreasson (V)
<b>Övriga</b>	Magnus Haggren, Förbundsdirektör Joakim Svärdestrom, Regionutvecklingschef Lena Brännmar, Administrativ chef Svante Stomberg, Kommunchef Borås Magnus Nilsson, Kommunchef Svenljunga Carita Brovall, Kommunchef Tranemo



Direktionsprotokoll 2017-03-30

Sekreterare.....  
Lena Brännmar

Ordförande .....  
Ulf Olsson

Justerare.....  
Crister Persson



Direktionsprotokoll 2017-03-30

## § 19 Val av justerare

Crister Persson (C) utses att jämte ordförande justera dagens protokoll.

## § 20 Fastställande av dagordning

*Direktionen beslutar*

att fastställa dagordningen.

## § 21 Föregående mötesprotokoll

Föregående mötesprotokoll från 2017-02-24 läggs till handlingarna.

## § 22 Slutsatser och fortsatt arbete utifrån information 29 mars från Trafikverket, VGR och Länsstyrelsen

Ulf Olsson (S) reflekterar över gårdagens tema. Bra information från både Trafikverket och Länsstyrelsen. Ulf Olsson påtalar vikten av att i närtid ha ett möte med Trafikverket gällande sträckan Bollebygd – Mölnlycke.

Crister Persson (C) påtalar vikten av att följa upp informationen som gavs. Bland annat den utredning som pågår gällande kostnader för att bygga gång- och cykelvägar.

*Direktionen beslutar*

att ta informationen till dagens protokoll.

## § 23 Förbundsdirektör och Regionutvecklingschef informerar

### § 23 a Ombyggnation NAVET

Magnus Haggren, Förbundsdirektör informerar om den ombyggnation som ska ske beroende på att Borås kulturskola ska flytta till Simonsland. Ombyggnationen påverkar Navet och vissa delar av verksamheten kommer att behöva stänga viss tid. Ett avtal med fastighetsägaren kommer att tas fram och behandlas av direktionen den 2 juni. Crister Persson (C) framför att det är en enorm möjlighet för både kulturskolan och Navet.

### § 23 b Aktuella remisser Infrastruktur

Joakim Svärdström, Regionutvecklingschef informerar om aktuella remisser.

#### 1. Årlig avstämning av trafikförsörjningsprogram kollektivtrafik

Avstämningen innehåller tre delar. Uppföljning av föregående trafikförsörjningsprogram 2012 - 2016, Prioriterade utvecklingsområden i det nya trafikförsörjningsprogrammet och avstämning av samverkansformerna mellan kommunerna och Västra Götalandsregionen inklusive Västtrafik.

Direktionsprotokoll 2017-03-30

## *2. Noden Borås Åtgärdsvalsstudie*

Studiens mål är samsyn om plan för en framtida långsiktig trafikstruktur för det övergripande statliga väg- och järnvägsnätet och det kommunala vägnätet för att hantera en växande befolkning.

## *3. Linköping - Borås Åtgärdsvalsstudie*

Trafikverket benämner arbetet som en ”förhandskopia” och utredningen kommer inte att skickas ut som en formell remiss. Trafikverket önskar få in synpunkter på valda delar som är kommunicerade med förbundet.

Förslag till yttranden kommer att behandlas vid Direktionens sammanträde den 2 juni.

## **§ 23 c Framtids- och strukturbild för Boråsregionen**

Joakim Svärdström, Regionutvecklingschef informerade vid gårdagens tema om förslag på hur arbetet med framtids- och strukturbild ska genomföras. Bakgrunden till arbetet är att Direktionen fattat beslut om att påbörja arbetet med att arbeta över kommungränser - dvs hur kan vi arbeta tillsammans för en gemensam arbetsmarknad och god service till invånarna? Förbundets ambition och roll i det framtida delregionala arbetet behöver förtydligas. VGR kommer att bekosta 0.3 åa för att genomföra arbetet i Boråsregionen. Målet är att alla kommuner i Boråsregionen ska vinna på en gemensam strukturbild på sikt.

Peter Rosholm (S) framför vikten av regelbunden avstämning med beredningarna och Direktionen och föreslår att förbundet börjar med en omvärldsanalys. Den samverkan som sker dagligen i den mjuka sektorn får inte glömmas bort i arbetet med framtidsbild.

Christer Johansson (M) påtalar att arbetet måste organiseras på ett sätt som gynnar kreativiteten och att tänka bort de administrativa gränserna. Politisk tydlighet i uppdraget är av största vikt.

Ulf Olsson (S) påvisar konkreta exempel där de administrativa gränserna måste tänkas bort. Tex industriområdet i Viared vid kommungräns Borås -Bollebygd och utbyggnad av området kring Sandsjön vid kommungränsen Svenljunga - Borås. Den gemensamma politiska viljan är avgörande för att lyckas.

Joakim Svärdström informerar om det arbete som förbundet ska delta i om regional funktionell geografi och som kommer bidra till omvärldsspaning.

## ***Direktionen beslutar***

att ta informationen till dagens protokoll

Direktionsprotokoll 2017-03-30

## § 24 Årsredovisning 2016

### *Ekonomiskt resultat*

Förbundet totalt redovisar ett positivt resultat på 2 604 tkr. Förbundskansliets resultat är ett överskott om 1 124 tkr. Överskottet beror på att en årsarbetare hållits vakant beroende på osäkerheten kring de ökade pensionskostnaderna. Kostnaderna för pensioner har ökat med 889 tkr i jämförelse med år 2015. Därutöver har tjänst som förbundssekreterare varit vakant sedan maj månad då beslut fattades om att inrätta tjänst som administrativ chef. Därutöver ha 1 665 tkr bestående av kommunernas tillväxtmedel förts över till 2017 för att nyttja till fortsatt utveckling av förbundets nio prioriteringar. Navets redovisar ett positivt resultat på 1 145 tkr. Resultatet består av flera delar, 340 tkr motsvarar intäkter från försäljning av utställningar och material samt ersättning för engagemang i externa projekt. 250 tkr reserveras årligen för att nå målet med 10% av omsättningen i eget kapital. 550 tkr är kopplat till HELA-projektets rekvirering då utbetalning sker halvårsvis. Medarbetarcentrum gör ett positivt resultat om 334 tkr. Överskottet beror på en långtidssjukskrivning som inte ersatts.

Förbundet tog den 1 april över huvudmannskapet för Närvårdssamverkan Södra Älvsborg. Närvårdssamverkans avtalsparter är kommunerna Bollebygd, Borås, Herrljunga, Mark, Svenljunga, Tranemo, Ulricehamn och Vårgårda samt Södra Hälso- och sjukvårdsnämnden. Verksamheten finansieras av de ingående avtalsparterna och redovisas som egen resultatenheter i den interna redovisningen. Närvårdssamverkan Södra Älvsborg gör ett överskott om 368 tkr till största del beroende på vakant tjänst. Dessa medel förs över till 2017 varför det i resultaträkning ser ut som att verksamheten går plus/minus noll.

### *God ekonomisk hushållning*

Direktionen har tidigare beslutat att verksamhetens underliggande omslutning och karaktär bedömts motivera ett Eget kapital för förbundskansliet om cirka 4 miljoner kronor. Navets styrgrupp har bedömt att ett eget kapital om 10% är motiverat. Det totala utgående egna kapitalet är vid årets utgång 7 775 tkr. Varav kansliet har ett överskott på 5 918 tkr, Navet uppvisar ett överskott om 1 939 tkr och Medarbetarcentrum har genom årets positiva resultat återställt stor del av tidigare års resultat och har nu ett underskott i eget kapital om 82 tkr att jämföras med år 2015 som var ett underskott om 416 tkr.

### *Måluppfyllelse*

Direktionen har beslutat om det övergripande målet: Att aktivt delta i arbetet för att Sjuhärad/Boråsregionen skall vara ett bra område att bo, arbeta och leva i. Målet ska nås genom de tre strategiska målen som är:

- Tydligt och långsiktigt Sjuhäradsperspektiv
- Gränsöverskridande möte och samverkan
- Främja innovation och nytänkande

Direktionsprotokoll 2017-03-30

För varje beredningsområde redovisas hur 2016 års arbete har styrts mot de uttalade strategiska målen. Navet har en god måluppfyllelse utifrån verksamhetsplan 2016 och beskriver i årsredovisningen både mål som uppnåtts och de som inte kunnat genomföras. Medarbetarcentrum har uppfyllt samtliga mål i verksamhetsplan för år 2016. Närvårdssamverkan har sedan huvudmannaskapet övergick till förbundet funnit sina nya former enligt nytt avtal mellan parterna.

### *Direktionen beslutar*

att för egen del godkänna upprättat förslag till årsredovisning för Boråsregionen, Sjuhärads kommunalförbund och

att översända årsredovisningen tillsammans med revisionsberättelse till medlemskommunerna för godkännande och prövning av ansvarsfrihet och

att paragrafen förklaras omedelbart justerad.

### **§ 25 Budget och verksamhetsplan 2017 Närvårdssamverkan**

Boråsregionen- Sjuhärads kommunalförbund övertog huvudmannaskapet för Närvårdssamverkan 2016-04-01. Under 2016 har Närvårdssamverkan Södra Älvsborg funnit sin nya form och en verksamhetsplan för de närmast kommande åren har tagits fram av Delregionala politiska samrådet. Delregionala politiska samrådet fattade den 9 mars beslut för egen del om verksamhetsplan med tillhörande budget för år 2017 och den ska nu fastställas av Direktionen. Närvårdssamverkan syftar till att skapa förutsättningar för samverkan i gränssnittet region - kommun. Målet är att över huvudmannagränserna gemensamt ansvara för att säkerställa befolkningens behov av samordnade insatser. Närvårdssamverkan är en del i varje huvudmans uppdrag och finansieras inom ramen för detta ansvar. Vårdssamverkansparterna svarar för kostnaderna för Närvårdskontoret. Regionens parter står för 50 procent och kommunerna för 50 procent av kostnaderna. Regionen gör en intern fördelning av kostnaderna. Kommunens kostnader fördelas utifrån folkmängd föregående år. Kostnad per invånare är 5,06 kr. Överskott från 2016, 380 000 kr, flyttas till 2017 års budget.

### *Direktionen beslutar*

att fastställa budget och verksamhetsplan för år 2017 för Närvårdssamverkan

Direktionsprotokoll 2017-03-30

## § 26 Revidering av reglemente för delegation och attest

Reglemente för delegation och attest föreslås revideras. Anledningen till revidering är att en uppdelning av vad som avses med delegation respektive attest har gjorts samt att Närvårdssamverkan nu förvaltas av förbundet. Därutöver har delegation avseende bokföring av balansposter och manuell bokföring som är resultatpåverkande och inte resultatpåverkande tillförts delegationsförteckningen. Vid mötet informeras om att en redaktionell förändring bör göras som innebär flytt av beslut om offentlig hemlig handling från attest förteckning till delegationsbeslut.

### *Direktionen beslutar*

att anta föreslagen revidering med föreslagen redaktionell förändring av Reglemente för delegation och attest

## § 27 Samarbetsavtal för försörjning av personliga hjälpmedel

Ledningsrådet för hjälpmedel har på uppdrag av den Politiska beredningsgruppen och Samrådsorganet, SRO tagit fram ett förslag till Samarbetsavtal för försörjning av personligt förskrivna hjälpmedel. Ledningsrådets rekommendation är att parterna tecknar ett tidsbegränsat avtal på tre år med start 2017-10-01. Om inte avtalet sägs upp tolv månader före upphörandedatum förlängs det med tre år i taget. Avtalsvård med kontinuerliga uppföljningar både avseende ekonomi, volym och kvalitet ska genomföras. Ekonomin ska följas upp årligen och en bredare uppföljning ska göras vart tredje år. En gemensam hjälpmedelsförsörjning är en förutsättning för att hälso- och sjukvårdsansvaret enligt Hälso- och sjukvårdsavtalet ska kunna följas inom hjälpmedelsområdet. Nuvarande Samarbetsavtal gäller för perioden 2015-10-01 – 2017-09-30 och är tecknat mellan länets 49 kommuner och Västra Götalandsregionen. Utförare är Regionservice genom Hjälpmedelscentralen inom Västra Götalandsregionen. Om en ny överenskommelse om fortsatt samarbete inte tecknas upphör innevarande avtal från 2017-10-01.

Under hösten 2016 har en utvärdering av nu gällande Samarbetsavtal för försörjning av personligt förskrivna hjälpmedel genomförts. Utvärderingen visar att Samarbetsavtalet har varit framgångsrikt, såväl kvalitetsmässigt som ekonomiskt och Ledningsrådet för hjälpmedel rekommenderar att ett nytt avtal tecknas.

### *Direktionen beslutar*

att för egen del ställa sig bakom Samarbetsavtal för försörjning av personliga hjälpmedel och

att rekommendera samtliga medlemskommuner att godkänna Samarbetsavtal för försörjning av personliga hjälpmedel

Direktionsprotokoll 2017-03-30

## **§ 28 Integration Boråsregionen, val av ordförande**

Direktionen för Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund beslutade 20160603 att bjuda in aktuella myndigheter och aktörer inom området nyanlända och integration till ett nätverk som benämns Integration Boråsregionen. Syftet är att skapa bättre systematisk dialog och samverkan på strategisk delregional nivå. Från Boråsregionen deltar 4 politiska ledamöter från Direktionen; Crister Persson (C), Tomas Johansson (M), Peter Rosholm (S) och Mattias Josefsson (S). Därutöver medverkar Förbundsdirektör Magnus Haggren och Kommunchef Anders Einarsson (Bollebygd). Övriga deltagande i nätverket är Länsstyrelsen, Migrationsverket, Polis, Arbetsförmedling och Boråsregionen etableringscenter. Ett första möte äger rum den 4 april och Direktionen föreslår utse en ordförande i nätverket. Presidiet föreslår Crister Persson (C) som ordförande i nätverket Integration Boråsregionen.

### *Direktionen beslutar*

att utse Crister Persson (C) som ordförande i Integration Boråsregionen

## **§ 29 Återkoppling från VästKoms styrelse och BHU**

Ulf Olsson (S) informerar om aktuellt läge gällande Naturbruksgymnasierna. Samtal förs med Västra Götalandsregionen och förhoppning finns om att det ska komma fram ett underlag som kan skickas på remiss.

BHU, Beredningen för hållbar utveckling har nu landat i ett förslag i frågan om fördelning mellan trafikslagen i Regional plan. BHU beslutade också att göra en formell begäran till Trafikverket att utreda stationsläge i Ulricehamn.

### *Direktionen beslutar*

att notera informationen till dagens protokoll

## **§ 30 Sverigeförhandlingen och stationsläge Borås**

Ulf Olsson (S) informerar om att Borås Stad för resonemang med Sverigeförhandlingarna om tilläggsuppdrag till Trafikverket om fördjupad utredning kring en av de föreslagna korridorerna.

### *Direktionen beslutar*

att notera informationen till dagens protokoll

Direktionsprotokoll 2017-03-30

## § 31 Anmälningssärenden

*Följande ärenden anmäls och läggs till handlingarna*

1. Alingsås kommun Godkännande av finansiering och avtal Utväg Södra Älvsborg
2. Herrljunga kommun Godkännande av budget och verksamhetsplan år 2017 Boråsregionen
3. Vårgårda kommun Hälso- och sjukvårdsavtal och överenskommelse om samarbete
4. Bollebygds kommun Budget och verksamhetsplan år 2017 Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund
5. Marks kommun Hälso- och sjukvårdsavtal sam överenskommelse om samverkan
6. Herrljunga kommun Budget och verksamhetsplan 2017 för Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund
7. Svenljunga kommun Budget och verksamhetsplan 2017 Boråsregionen Sjuhärads kommunalförbund

## § 32 Övriga frågor

§ 32a Ulf Olsson (S) frågar Direktionens ledamöter om det finns intresse av att återuppta frågan om samverkan avseende Överförmyndare.

*Direktionen beslutar*

att ge kommuncheferna i uppdrag att diskutera frågan och återkomma till Direktionen

§ 32 b Peter Rosholm (S) informerar om den förändring av kostnadsansvar som ska träda i kraft 2018 för färdigbehandlade patienter som är kvar på sjukhus. Förändringen innebär att kostnadsansvar för kommunerna inträder efter tre dagar istället för fem vardagar som det är idag. Det kommer bl.a. innebära att vårdplanering ska kunna ske veckans alla dagar.

Peter Rosholm (S) lyfter också frågan om kompetensbehov som finns i kommunerna och hur kommunerna kan samverka då bristerna finns inom många områden.

*Direktionen beslutar*

att ta informationen till dagens protokoll och

att ge kommuncheferna i uppdrag att se över frågan gällande samverkan för att möta kommunernas kompetensbehov

§ 32 c Johan Björkman (M) informerar om att 36 av 37 möjliga kommuner nu har avtal med Mediapoolen. Endast Skara kommun har valt att stå utanför.

*Direktionen beslutar*

att ta informationen till dagens protokoll



Direktionsprotokoll 2017-03-30

§ 32 d Magnus Nilsson kommunchef informerar om den rekommendation som gått ut till medlemskommunerna om Inera och möjligheten att köpa aktier för att kunna göra avrop av de tjänster som erbjuds. Magnus Nilsson informerar också om upphandling av Framtidens vårdinformationsmiljö. Samtliga 49 kommuner deltar i den del som handlar om informationsöverföring.

*Direktionen beslutar*

att ta informationen till dagens protokoll

§ 32 e Peter Rosholm (S) informerar om pågående remissförfarande avseende Ungdomsmottagningarna där avtal ska slutas med aktuella kommuner.

*Direktionen beslutar*

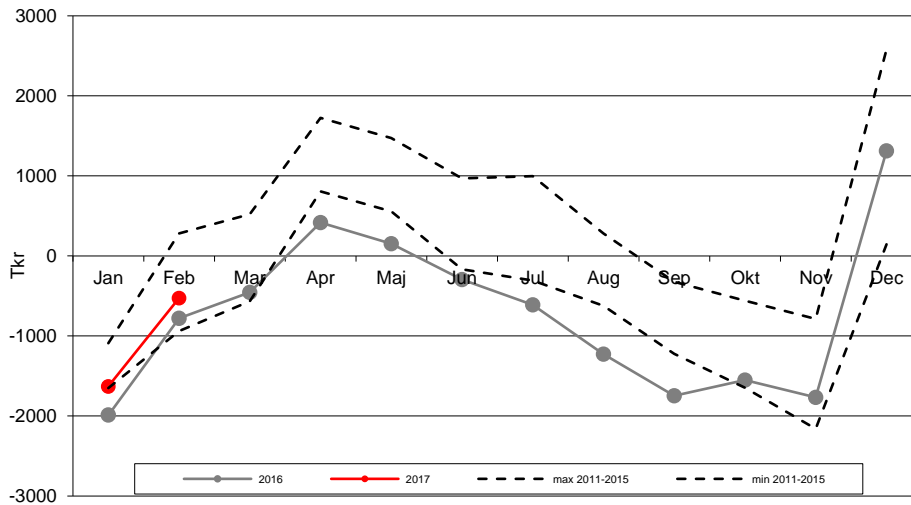
att ta informationen till dagens protokoll

**§ 33 Nästa sammanträde**

Nästa sammanträde äger rum den 2 juni.

**Månadsstatistik**

Månadsutfall Elnät



**Kommentar till diagrammet:**

Det underliggande mönstret hos resultatutvecklingen över året förklaras av:

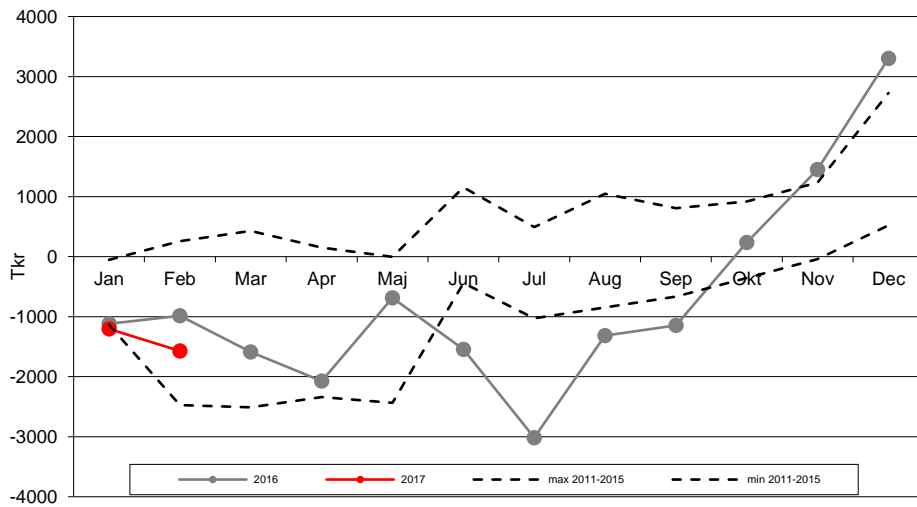
- att debitering av nätavgifter sker utifrån förbrukningen föregående månad och att diagrammets december månad därmed innehåller resultat för såväl november som december (som båda motsvarar stora förbrukningar). Övriga månader är förenklat redovisade med en månads eftersläpning i diagrammet.
- att vissa personalkostnader bakom diagrammet inte ska belasta resultaträkningen direkt utan istället aktiveras i en avskrivningsplan, en slutjustering som görs i diagrammet för december.

**Elnät - Kommentar till enskild månad**

Jan	
Feb	Verksamheten löper enligt plan
Mar	
Apr	
Maj	
Jun	
Jul	
Aug	
Sep	
Okt	
Nov	
Dec	

**Månadsstatistik**

Månadsutfall EI-/energiteknik



*Kommentar till diagrammet:*

Det underliggande mönstret hos resultatutvecklingen över året förklaras av:

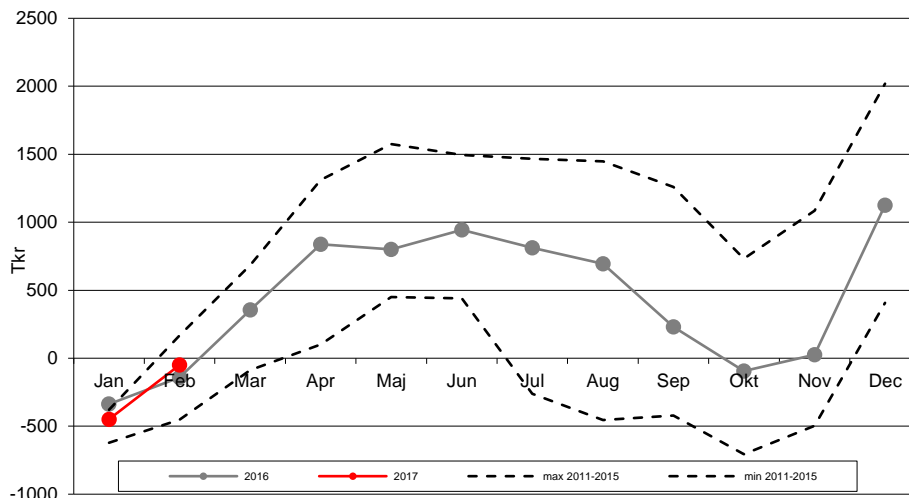
- att augusti och december normalt har en mer intensiv fakturering inför delårs- och helårsbokslut.
- att 2016 innehåller betydande arbeten inom fiberutbyggnad och att faktureringen blir ryckig till följd av tidpunkter för föreningarnas bidragsutbetalningar etc.
- att påbörjade men ej slutfakturerade arbeten (PIA) inte framgår i diagrammet.

**EI-/energiteknik - Kommentar till enskild månad**

Jan	
Feb	Verksamheten löper enligt plan, på väg in i mycket hög beläggning
Mar	
Apr	
Maj	
Jun	
Jul	
Aug	
Sep	
Okt	
Nov	
Dec	

**Månadsstatistik**

Månadsutfall Fjärrvärme



*Kommentar till diagrammet:*

*Det underliggande mönstret hos resultatutvecklingen över året förklaras av:*

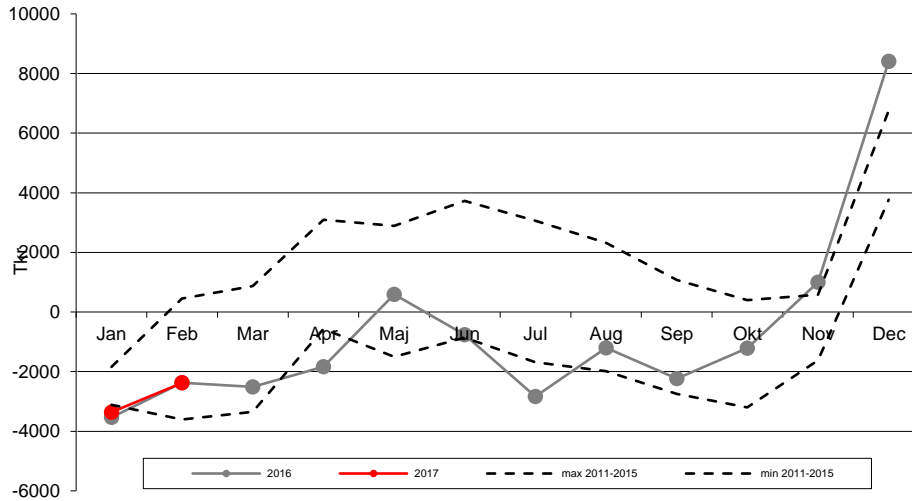
- att debitering av fjärrvärme sker utifrån förbrukningen föregående månad och att diagrammets december månad därmed innehåller resultat för såväl november som december (som båda motsvarar stora förbrukningar). Övriga månader är förenklat redovisade med en månads eftersläpning i diagrammet.
- att vissa personalkostnader bakom diagrammet inte ska belasta resultaträkningen direkt utan istället aktiveras i en avskrivningsplan, en slutjustering som görs i diagrammet för december.

**Fjärrvärme - Kommentar till enskild månad**

Jan	
Feb	Verksamheten löper enligt plan
Mar	
Apr	
Maj	
Jun	
Jul	
Aug	
Sep	
Okt	
Nov	
Dec	

**Månadsstatistik**

Månadsutfall HEAB



*Kommentar till diagrammet:*

*Det underliggande mönstret hos resultatutvecklingen över året förklaras av:*

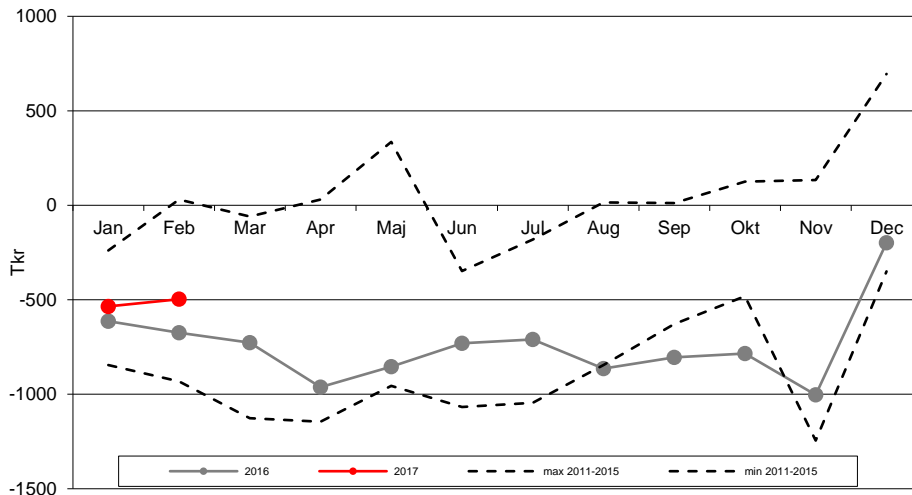
- att debitering av elnät och fjärrvärme sker utifrån förbrukningen föregående månad och att diagrammets december månad därmed innehåller resultat för såväl november som december (som båda motsvarar stora förbrukningar). Övriga månader är förenklat redovisade med en månads eftersläpning i diagrammet.
- att vissa personalkostnader bakom diagrammet inte ska belasta resultaträkningen direkt utan istället aktiveras i en avskrivningsplan, en slutjustering som görs i diagrammet för december.

**HEAB som helhet - Kommentar till enskild månad**

Jan	
Feb	Verksamheten löper enligt plan
Mar	
Apr	
Maj	
Jun	
Jul	
Aug	
Sep	
Okt	
Nov	
Dec	

**Månadsstatistik**

Månadsutfall HEVAB



**Kommentar till diagrammet:**

Det underliggande mönstret hos resultatutvecklingen över året förklaras av:

- att VA-verksamheten baseras på självkostnadsprincip med målet att nå ett nollresultat
  - att debitering av förbrukningsavgifter sker utifrån förbrukningen föregående månad och att diagrammets december månad därmed innehåller resultat för såväl november som december.
- Övriga månader är förenklat redovisade med en månads eftersläpning i diagrammet.

- att vissa personalkostnader bakom diagrammet inte ska belasta resultaträkningen direkt utan istället aktiveras i en avskrivningsplan, en slutjustering som görs i diagrammet för december.

**VA-verksamhet/HEVAB - Kommentar till enskild månad**

Jan	
Feb	Verksamheten löper enligt plan
Mar	
Apr	
Maj	
Jun	
Jul	
Aug	
Sep	
Okt	
Nov	
Dec	

Avd för administration  
Karin Särnå

Kommunstyrelserna  
Landstingsstyrelserna/regionstyrelserna

## SKL:s sammanträdesplan för 2018

Dnr 17/00034

### Förbundsstyrelsens beslut

Styrelsen för Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) har vid sammanträde den 10 mars 2017 beslutat om sammanträdesplan 2018 för styrelsen, beredningar och delegationer enligt följande:

<b>Beredning</b>	<b>Styrelse</b>
25 januari	26 januari
<i>Februari mötesfri</i>	
15 mars	16 mars
19 april	20 april
24 maj	25 maj
14 juni	15 juni
<i>Juli är mötesfri</i>	
<i>Augusti är mötesfri</i>	
13 september	14 september
11 oktober	12 oktober
15 november	16 november
13 december	14 december

Sveriges Kommuner och Landsting



Lena Micko  
Ordförande





2017-03-23

Kommunala Pensionärsrådet/Rådet för funktionshindrade

**Sammanträdesdatum:** 2017-03-23

**Plats:** Sämsjön, kommunhuset, Herrljunga

**Tid:** kl 09.00-11.00

Närvarande

Stig Björkman, SPF

Ingbrith Torstensson, SPF suppleant

Ulla-Britt Andersson, SPF suppleant

Lilian Davidsson, PRO Herrljunga

Birgitta Larsson, PRO Herrljunga

Lennart Larsson, PRO Herrljunga suppleant

Ulla Knutsson, PRO Herrljunga suppleant

Ingrid Aholainen, PRO Gäsene

Gerd Svensson, PRO Gäsene

Laila Gustavsson, PRO Gäsene suppleant

Ann-Marie Ulvebro, PRO Gäsene suppleant

Kjell Nyvaller, FUB

Berit Axelsson, NHR

Ritva Orpana-Andersson, Finska föreningen

Lennart Ottosson, ordförande

Börje Aronsson, ordförande tekniska nämnden

Johnny Carlsson, ordförande kommunstyrelsen

Övriga: Magnus Stenmark, socialchef

Linnea Holm, sekreterare

### § 1 Mötet öppnades

Ordföranden hälsar alla välkomna.

### § 2 Föregående protokoll

Linnea Holm, sekreterare, informerar att Siv Olofsson, chef för Sparbanken Alingsås Herrljunga, har bjudits in till nästa möte om hon har möjlighet att delta. Trygghetsenkäten som varit ute kommer mynna ut i en samverkans överenskommelse mellan kommunen och polisen.

### § 3 Val av justerare

Ingbrith Torstensson, SPF, och Birgitta Larsson, PRO Herrljunga, vals till justerare. Justeringen beslutas äga rum den 30 mars kl. 11.30.



### PROTOKOLL

#### § 4 Genomgång av adresslista

Linnea Holm, sekreterare, skickar runt en adresslista där ledamöterna ska kontrollera så att kontaktuppgifter stämmer.

#### § 5 Information kontaktperson, färdtjänst och avgifter

Tina Ek, färdtjänsthandläggare, och Carina Persson, avgiftshandläggare, presenterar sig. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att färdtjänst är en alternativ kollektivtrafik som en enskild kan få beslut om när de har en funktionsnedsättning och själva inte kan använda den reguljära kollektivtrafiken. Färdtjänsten regleras enligt en trafiklagen vilken är fyrkantig. Ledsagare får man beslut på om man har behov av det i bilen, inte utanför. Sjukresor ansvarar landstinget (regionen) för. De har något som heter följeslagare. Det är en person som följer med den enskilde hela vägen. Detta beställer man via sjukresor. Många blandar ihop dessa två. Kommunen har upphandlat färdtjänsten och Västtrafik var de som vann.

Ingrid Aholainen, PRO Gäsene, frågar om ex. anhöriga får åka med som medpassagerare. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att det är okej men personen betalar egenavgift precis som personen som har beslut om färdtjänst. Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, frågar om besök till läkare är sjukresa eller färdtjänst. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att det är sjukresa. Gerd Svensson, PRO Gäsene, informerar om att det är vissa personer får förbud att köra bil under en kortare tid. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att dessa kortare förbud inte går in under trafiklagen och personen kan därför inte beviljas färdtjänst.

Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att man kan få vintertillstånd i Herrljunga. Detta innebär att personer kan få färdtjänstillstånd mellan oktober-april. Linnea Holm, sekreterare, skickar med informationsblad om färdtjänst med protokollet. Kjell Nyvaller, FUB, undrar om vintertillståndet finns med i färdtjänstinformationsbladet. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar att så inte är fallet idag. Förvaltningen får uppdatera informationen.

Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att kommunen erbjuder personer med funktionsnedsättningen en insats som kallas kontaktperson. En kontaktperson är en person som är kompis till personen med funktionsnedsättningen mot ersättning. Det är bistånd som beslutar om kontaktperson. Det är svårt att få tag på kontaktpersoner. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, önskar att föreningarna informerar utåt till sina medlemmar. Det är ingen bindningstid på kontraktet utan det kan sägas upp av kontaktpersonen eller den enskilde om de tycker att det inte fungerar. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, gör en matchning när hon fått in ett beslut om kontaktperson med de personer som anmält intresse av att vara kontaktperson. Insatsen kontaktperson är gratis. Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, undrar om det är skälig ersättning för kontaktpersonen. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att det är en symbolisk summa samt utläggsersättning. Ingbrith Torstensson, SPF, undrar hur Tina får information om att någon ska få en kontaktperson. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att det kommer ett beslut från bistånd. Kjell Nyvaller, FUB, frågar om det annonseras om att kommunen behöver kontaktpersoner. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att kommunen gör det. Ingrid Aholainen, PRO Gäsene, informerar om att man tidigare har kunnat vara tillgänglig på telefon istället för fysiska träffar. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att det handlar om behovet hos den enskilde och tillgodoses behovet via telefonsamtal kan kontaktpersonen ha kontakt med den enskilde via telefon. Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, frågar om det är biståndsbedömaren som bedömer behovet. Tina Ek, färdtjänsthandläggare, informerar om att det är så och att hon har hand om kontaktpersonerna.

*S. B. M. A.*



#### § 6 Bokslut 2016

Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att årsbokslutet för socialnämnden blev förvånansvärt positivt. I augusti såg det inte så positivt ut men det vände. Överskottet blev 9,3 miljoner kronor. Detta går över till räkenskaper. Utav dessa miljoner så är 2 miljoner effektivare verksamhet. En stor del är vakanser på främst enhetschefssidan. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att det är 4,7 miljoner i vakanta tjänster. Då främst cheftjänster men även socialsekreterare då det är svår rekryterat. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det var ett LSS ärende som budgeterats för som inte blev aktuellt då den enskilde inte fått beviljat de insatser som denne sökt. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att hyran på Hagen varit 700 tkr lägre än budgeterat. Förvaltningen har gjort försiktiga prognoser under 2016 i och med att det varit osäkert om det skulle komma fler placeringar som kan vara kostsamma. Ingen neddragning är gjort under 2016. Kvaliteten har ökat, såväl öppna jämförelser avseende hemtjänst och boende för äldre som hygien. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att de vakanta tjänsterna har inneburit att utvecklingsarbetet har hämmats. Det har stått mycket i media om flyktingverksamheten i Sverige i och med att det varit oroligt då personer väntar på beslut från Migrationsverket. Ekonomiskt har verksamheten i Herrljunga gått 21 miljoner plus. Dessa medel har nämnden satt av i en flyktingsbuffert som ska användas till att täcka eventuella framtiden kostnader. I och med förändringar i lagar så kommer ersättningarna till kommunen minska vilket innebär att det kan bli ökade kostnaderna för kommunerna som då flyktingsbufferten ska täcka. Ingbrith Torstensson, SPF, ställer frågan om antalet nyanläda som kommunen ska ta emot. Lennart Ottosson, ordförande, och Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att talet från början var 38 personer. Detta har sedan skrivits ner till 28 personer. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det är svårt att få tag på boenden. Magnus Stenmark, socialchef, ber ledamöterna att informera om att socialnämnden söker boende och att om de har någon medlem som kan erbjuda boenden får de gärna höra av sig till nämnden. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att ABO – anvisningsboende – för nyanlända är för personer, familjer och vuxna, som har fått uppehållstillstånd som Migrationsverket placerar ut i kommunerna. Ensamkommande barn är personer under 18 år som har kommit till Sverige ensamma som tidigare placerats i kommunen. De hade vid placeringen ännu inte fått besked om de får stanna i Sverige eller inte. Om de får permanentuppehållstillstånd – PUT – så arbetar kommunen med att slussa ut ungdomarna i stödboende för att de sen ska komma vidare till eget boende. Kjell Nyvaller, FUB, undrar om kommunen betalar eller får tillbaka pengar i utjämningsystemet enligt LSS. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att det är ungefär plus minus noll. Stig Björkman, SPF, tycker det är ett glädjande resultat men tycker det är bekymmersamt att det varit på grund av vakanta tjänster. Vad gör kommunen för att arbeta med detta? Kan man använda överskottet till att göra åtgärder som ex bättre lön. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att det inte enbart handlar om lön utan att det är svår rekryterat i hela Sverige inom i princip alla socialnämndens yrkeskategorier. Så Herrljunga är inte ensamma om att ha svårt att rekrytera. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att personalförsörjningen kommer vara den största utmaningen för socialnämnden i framtiden. Kjell Nyvaller, FUB, undrar varför inte kommunen erbjuder undersköterskor heltid. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att SKL och kommunal har en överenskommelse om att alla kommuner ska ha en handlingsplan för heltid. Socialförvaltningen frågar medarbetare kontinuerligt om önskad sysselsättning. Det är ca 15 % som önskar ändrad sysselsättning och då oftast inte heltid. Kommunen ser över möjligheten att öka tjänsterna. Går man upp till heltid kan det innebära att man arbetar 80 % i hemtjänsten i Herrljunga och resterande 20 % på andra enheter. Kjell Nyvaller, FUB, undrar om det finns beslut om heltid. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att så inte är fallet men att det är ett av kommunens mål. Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, informerade om att de har haft två nyutbildade undersköterskor hemma som inte fått erbjudande om tjänster så de har gått vidare till annan verksamhet. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om kommunen inte ska ha vakanta tjänster

*Stig Björkman* *Ritva Orpana-Andersson* *Kjell Nyvaller*



### PROTOKOLL

utan de ska vara tillsatta. Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, informerar om att de har haft många timvikarier på besök hos sig. Hon tycker att det borde vara fler fasta tjänster då det finns ett behov. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att förvaltningen har inne vikarier på grund av sjukdom, VAB, tjänstledighet m.m. Så vikarierna behövs. Förvaltningen har fastställt schemarader utifrån behovet och för alla dessa rader finns ett namn. Ritva Orpana-Andersson, finska föreninge, anser att det ska vara en balans mellan ordinarie och vikarier. Kjell Nyvaller, FUB, har funderat på att det är svårt att få igång timvikarier. Han undrar om det inte finns funderingar på att ha en pool i kommunen. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att tanken finns. Han har erfarenhet från flera olika kommuner och en pool i sig är inte svaret om man inte arbetar rätt. Erfarenheten säger också att det är de mest erfarna som ska arbeta i en pool. Linnea Holm, sekreterare, informerar om att en dialog med facket har påbörjats avseende en pool.

#### § 7 Hagen demenscentra

Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att socialnämnden har beslutat att arbeta för att Hagen ska bli kommunens demenscentra. Orsaken är att nämnden vill öka kvaliteten och kompetensen avseende omsorgen av personer med demenssjukdom. Ombyggnation av Hagen etapp 4 ska påbörjas i höst och förhoppningen är att den kan vara i drift till våren 2018. Det kommer behövas ytterligare steg för att kunna utveckla Hagen till ett demenscentra. Lennart Ottosson, ordförande, tipsar ledamöterna om att de kan få information om ett välutvecklat demenscentra via Gislaveds kommuns hemsida då de har ett bra. Kjell Nyvaller, FUB, frågar om beslutet kommer att innebära en utbyggnad av Hagen. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att på sikt så kommer behovet av platser öka så kommunen kommer behöva bygga ut. Antalet individer över 80 år ökar ganska dramatiskt från 2020 och framåt. Kjell Nyvaller, FUB, frågar vad som är tänkt med daglig verksamhet LSS i framtiden. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att socialnämnden har föreslagit för kommunfullmäktige att tillsätta en beredning för att få en långsiktig lösning för socialnämndens lokaler. Kjell Nyvaller, FUB, undrar om det kommer gå på remiss till föreningarna. Lennart Ottosson, ordförande, förklarar att hans förhoppning är att det ska på remiss. Birgitta Larsson, PRO Herrljunga, undrar vad som står i reglementet. Förr stod det att rådet ska beredas möjlighet att yttra sig vid frågor som rör rådets område. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det fortfarande står det idag. Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, undrar om det kommer bli en finsk enhet på boendena för att tillgodose de med finskbakgrunds behov. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det skulle vara möjligt så behöver socialnämnden ha en överkapacitet. Idag har nämnden inte detta. Vilket gör att det inte går att lösa.

#### § 8 Kommunfullmäktigeberedning för socialförvaltning lokaler

Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att socialnämnden föreslagit till fullmäktige att skapa en fullmäktigeberedning för att utreda hur socialnämndens lokalbehov ska tillgodoses under perioden 2018-2028. Ärendet ligger idag hos kommunstyrelsen. Johnny Carlsson, kommunstyrelsens ordförande, informerar om att det ligger på vänt. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det är ett långsiktigt behov och det behöver vara en bredd politisk överenskommelse.

*S Bl ma HA*



#### § 9 Utbildning/Workshop

Linnea Holm, sekreterare, informerar om att det i reglementet står att rådet ska beredas utbildning. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det avser frågor som berör rådet och rådets roll. Kjell Nyvaller, FUB, önskar att bemötande frågor skulle vara en punkt. Birigta Larsson, PRO Herrljunga, tycker att välfärdsteknifrågor är väldigt aktuella idag och tycker att det borde vara med. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att regeringen inom kort kommer släppa en utredning avseende kvalitet. Stig Björkman, SPF, frågar om det inte vore aktuellt att bjuda in någon från Gislaved. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att nämnden var på väg på studiebesök men det ställdes in.

#### § 10 Frågor från PRO och SPF

a. Vi undrar hur tillgängligheten för de handikappade är i kommunen?

Börje Aronsson, ordförande tekniska nämnden, informerar om att kommunen har, via tekniska nämnden, tagit beslut att se över tillgänglighetsplanen och lägga in det i det kontinuerliga arbetet för nämnden och förvaltningen vid arbete med gata och park. Tillgänglighetsplanen i allmänt ligger under kommunstyrelsen där det är utfördelat till de olika nämnderna beroende på ansvarsområde. Västra Götalandsregionen har en tillgänglighetsdatabas. Börje Aronsson, ordförande tekniska nämnde, har varit inne och sökt på databasen. Herrljunga vårdcentral och Herrljunga hotell och konferens finns med. I databasen finns 4069 anläggningar finns inlagda i Västra Götaland, varav 5 i Herrljunga. Gerd Svensson, PRO Gäsene, informerar om att det finns en del företag som kanske har en plats på baksidan där de kan komma in. Då vore det lämpligt att informera om detta så personer med funktionsnedsättning är medvetna om att de kan komma in. Ulla Knutsson, PRO Herrljunga, frågar vem som ansvarar för tillgängligheten. Börje Aronsson, ordförande tekniska nämnden, informerar om att det är företagaren. Kjell Nyvaller, FUB, undrar hur det är med vuxenskolans lokaler. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att alla offentliga lokaler genomgår en brandskyddskontroll från räddningstjänsten. Skulle de döma ut lokalerna så måste åtgärder vidtas för att verksamheten ska få fortsätta. Ulla Knutsson, PRO Herrljunga, undrar hur man ska kunna påverka företagarna och fastighetsägarna för att ändra så alla personer kan komma in. Lennart Ottosson, ordförande, tycker att föreningarna ska prata med företagarna. Börje Aronsson, ordförande tekniska nämnden, informerar att Carl-Olov Holmström, näringslivschef, är tillfrågad och ska ta upp frågan med företagarna.

b. Tillgänglighet för räddningspersonal, där det finns kodlås.

Linnea Holm, sekreterare, informerar om att Christian Hallberg, chef för räddningstjänsten, informerat henne om att i de hus där räddningstjänsten inte har koden till så bryter de sig in. Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, frågar om räddningstjänsten kan komma in i höga byggnader. Lennart Ottosson, ordförande, informerar att bostäderna i kommunen är godkända så att räddningstjänsten kan utföra räddningsinsatser i dem.

c. Vilken hänsyn tar biståndshandläggare till brukarens ekonomi vid bedömning av hjälpbehov

Linnea Holm, sekreterare, informerar om att biståndshandläggarna tar beslut utifrån den enskildes behov. Deras ekonomiska situation påverkar inte beslutet.

d. Hur långt fram har kommunen kommit när det gäller välfärdsteknik?

Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att man på våra boende arbetar med det på olika sätt såsom iPads på boenden där de boende kan spela spel m.m.. Socialnämnden har tagit beslut om att införa trygghetskamera men det har ännu inte införts. Målet är att det ska komma igång under 2017. Det diskuteras även om det ska finnas trygghetskamera inne på boendena. Nyckelfria lås till



### PROTOKOLL

hemtjänsten har diskuterats och kan ev införas under 2017 men inga beslut är fattade än.  
Kommunen har inga hjälpmedel för mediciner.

e. Hur fungerar det digitala larmet? Hur testas det och vad tycker brukarna?

Linnea Holm, sekreterare, informerar om att inga synpunkter har inkommit till larmombuden vad hon fått till sig. De testas regelbundet och är ständigt uppkopplade. Skulle uppkopplingen gå ner så informeras hemtjänsten.

f. Vi undrar återigen om det är aktuellt med anhörigstöd, demenssköterska och uppsökande verksamhet.

Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att förvaltningen har fått i uppdrag att se om det finns behov av att ha en ingångspunkt för anhörigstöd. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att bistånd genomför uppföljningar med enskilda vilket kan vara till stöttning för anhöriga. Kommunen har korttiden för växelvård och dagträff för personer med minnesproblem. Förvaltningen håller på att se över om det går att utveckla anhörigstödet. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att inom LSS så kan socialnämnden myndighetsutskott ta beslut om avlastning för anhöriga via exempelvis lägerverksamhet. Ingrid Aholainen, PRO Gäsene, ställer frågan om hur man ska göra när den anhöriga bara behöver prata med någon, det kan man inte vända sig till bistånd för. De behöver någon att ringa till. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att förhoppningen är att nämnden ska kunna erbjuda anhörigstöd som riktar sig till alla inom nämndens område. Diskussioner har förts men det är önskvärt att starta upp i mindre omfattning till att börja med och se vilket behov som finns. Ingrid Aholainen, PRO Gäsene, informerar om att det är viktigt att personen har tystnadsplikt. Magnus Stenmark, socialchef, menar att det är självklart. Kjell Nyvaller, FUB, tycker det finns behov av att ha ett telefonnummer dit anhöriga kan ringa för att få reda på vart de ska vända sig i olika frågor. Lennart Ottosson, ordförande, informerar att socialnämnden arbetar med frågan om anhörigstöd. De funderar även på att ha anhörighetsträffar ett par gånger under året för att anhöriga ska kunna skapa nätverk. Detta har exempelvis gode männen för ensamkommande. Magnus Stenmark, socialchef, informerar om att socialnämnden kommer skicka ut ett informationsbrev till alla över 80 år. Nästa år kommer brevet skickas till de som fyller 80 år under året. Demenssjuksköterska har inte funnits i kommunen sedan ca 4 år tillbaka. Nämnden har istället valt att sprida kompetensen till all personal. Generellt så finns det en hög kompetens avseende demenssjukdom. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det kan bli aktuellt med demenssköterska på sikt i och med att man utvecklar Hagen till ett demenscentrum. Nämnden har gett förvaltningen i uppdrag att ta fram en kompetensutvecklingsplan för medarbetarna med mål att den ska genomföras under hösten. Där kommer demens ingå.

*EL* *Ma* *KH*



## PROTOKOLL

### § 11 Övriga frågor

Ulla-Britt Andersson, SPF, undrar hur det är med de frågor som rådet inte har fått svar på. Vem ska hålla koll på detta? Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det är kommunen som ska hålla koll på dessa. Ingbrith Torstensson, SPF, önskar att frågor som inte besvarats hamnar på ett eget ställe i protokollet.

Ritva Orpana-Andersson, finska föreningen, undrar om personer kan besvara enkäter på finska. Lennart Ottosson, ordförande, informerar om att det inte är en enkät utan ett brev samt att tolk-hjälp kan användas om behov finns.

Inggrid Aholainen, PRO Gäsene, informerar om att PRO Gäsene inte kan delta på mötet 31 maj.

Vid protokollet:

Handwritten signature of Linnea Holm in blue ink.

Linnea Holm  
Sekreterare

Handwritten signature of Lennart Ottosson in blue ink.

Lennart Ottosson  
Ordförande

Justeras:

Handwritten signature of Ingbrith Torstensson in blue ink.

Ingbrith Torstensson, SPF

Handwritten signature of Birgitta Larsson in blue ink.

Birgitta Larsson, PRO Herrljunga

Handwritten initials in blue ink, possibly 'G' and 'SP'.





SN § 23

DNR SN 1/2017

### Månadsuppföljning 2017-02-28

#### Sammanfattning

Socialförvaltningen prognosticerar för året 2017 ett positivt resultat på 1 270 tkr. Utgången av 2016 var positiv med 9,6 mkr. Några av orsakerna till detta överskott kvarstår även 2017 som det ser ut just nu. Det är framför allt LSS verksamheten extern regi som inte har de volymer som budgeterats för, något som kan ändras snabbt. IFO Barn och familj som ett antal år har levererat ett överskott prognostiserar redan nu ett underskott. Det är de många placeringarna i slutet av år 2016 som redan nu har förbrukat 2017 års budget avseende placeringskostnader. Även IFO vuxen prognostiserar underskott för 2017, precis som förra året. En felbudgeterad hyra på Hagen 2016 visar sig också som ett överskott 2017 eftersom budget 2017 är baserad på 2016 innan felaktigheten uppdagats. Vakanta tjänster inom olika delar av förvaltningen finns fortfarande och bidrar till en positiv prognos.

Enligt regler för hantering av flyktingbuffert ska eventuellt överskott ett ankomstar lyftas efter 5 år. För 2017 ska därför ca 1,5 mkr tillskjutas till resultatet. Denna summa är inte med i prognosen.

Informationen läggs till handlingarna.

Expedieras till: Kommunstyrelsen  
För kännedom till:

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande