

Plats och tid

Herrljunga kommun, Kommunhuset, Nossan kl. 08.30-11.00
Ajournering kl. 09.55-10.15

Beslutande

Beslutande

Gunnar Andersson (M), ordförande,
§§ 139- 153, §§-155-156
Simon Fredriksson (C) t.j.g. ers. för Gunnar
Andersson (M), § 154
Jessica Pehrson (C), 1:e vice ordförande
Mats Palm (S), 2:e vice ordförande,
§§ 139- 153, §§-155-156
Lise-Lott Hellstadius (S) t.j.g. ers. för Mats
Palm (S) § 154
Andreas Molin (C)
Fredrik Svensson (KD)
Ronnie Rexwall (KV)

Beslutande

Lennart Ottosson (KV)
Håkan Körberg (L) t.j.g. ers. för Elin Alavik
(L)
Kari Hellstadius (S)
Kerstin Johansson (S)
Jimmie Stranne (SD)

Övriga deltagare

Personal

Fam Sundquist, nämndsamordnare
Emelie Cergic-Boberg, kanslichef
Linda Rudenwall, ekonomichef §§ 141-
146
Anders Svensson, säkerhetssamordnare
§§ 139- 140
Jenny Nyberg, controller §§ 141-146

Ej tjänstgörande ersättare

Simon Fredriksson (C)
Lise-Lott Hellstadius (S)
Magnus Fredriksen (S)
Jacob Brendelius (SD)

Utses att justera

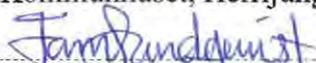
Kerstin Johansson (S)

Justeringens
plats och tid

Kommunhuset, Herrljunga, 2019-09-26 kl. 16.00

Under-
skrifter

Sekreterare


Fam Sundquist

Paragrafer §§139-153, 155-156

Ordförande


Gunnar Andersson

Justerande


Kerstin Johansson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ

Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum

2019-09-23

Datum för
anslags uppsättande

2019-09-27

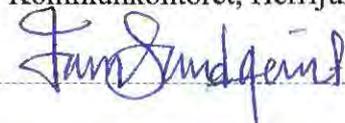
Datum för
anslags nedtagande

2019-10-19

Förvaringsplats
för protokoll

Kommunkontoret, Herrljunga kommun

Underskrift





Innehållsförteckning

§ 139	Ändring av dagordningen.....	3
§ 140	Sekretess - Risk- och sårbarhetsanalys för Herrljunga kommun.....	4
§ 141	Delårsbokslut för Herrljunga kommun.....	5
§ 142	Konsekvensanalys av beslutad budgetram 2020	6
§ 143	Budget och verksamhetsplan 2020 för kommunstyrelsen.....	7
§ 144	Delårsrapport per 2019-08-31 för kommunstyrelsen	8
§ 145	Fördelning lönepott 2019	9
§ 146	Sammanträdesplan 2020, årshjul.....	10
§ 147	Rapportering av ej verkställda beslut kvartal 2	12
§ 148	Svar på motion om att motverka ofrivillig ensamhet	13
§ 149	Svar på motion angående platsen vid informationstavlan korsningen Hudene-Vedum	14
§ 150	Svar på motion om belysning på gator, cykel- och gångbanor.....	15
§ 151	Svar på medborgarförslag om asfaltering av vägen till Sandskens Badplats	17
§ 152	Svar på medborgarförslag om hundgård i Annelund.....	18
§ 153	Svar på medborgarförslag om hundrastgård i Herrljunga tätort.....	19
§ 155	Meddelanden.....	20
§ 156	Delegeringsbeslut.....	21

GA

Kr



KS § 139

Ändring av dagordningen

Förslag till beslut

Ordföranden föreslår följande ändringar i dagordningen:

- Konsekvensanalys av beslutad budgetram 2020 placeras efter ärende 2 i dagordningen.
- Ärende 5 ” Ramväxling- kommunstyrelsen/personalenheten” utgår från ärendet på grund av ett kommunfullmäktiges beslut den 2019-09-16.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om de föreslagna ändringarna i dagordningen antas och finner att så sker.

Kommunstyrelsens beslut

Följande ändringar tillförs dagordningen:

- Konsekvensanalys av beslutad budgetram 2020 placeras efter ärende 2 i dagordningen.
- Ärende 5 ” Ramväxling- kommunstyrelsen/personalenheten” utgår från ärendet på grund av ett kommunfullmäktiges beslut den 2019-09-16.

GA

KJ



KS § 140

DNR KS 175/2019 162

Sekretess - Risk- och sårbarhetsanalys för Herrljunga kommun

Sammanfattning

Varje kommun ska enligt lag (2006:544) om extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap identifiera, värdera och analysera sina risker och sårbarheter i en sammanställd risk- och sårbarhetsanalys. Målen i lagstiftningen har också preciserats i en överenskommelse om kommuners krisberedskap 2019-2022. Kommunens risk- och sårbarhetsanalys ska ligga till grund för kommunens plan för hantering av extraordinära händelser och ska revideras minst en gång per mandatperiod. Analysen ska också ligga till grund för ett brett och långsiktigt förebyggande och förberedande arbete inför stora samhällsstörningar och extraordinära händelser. Risk- och sårbarhetsanalysen bör enligt överenskommelse godkännas av kommunfullmäktige senast den 31 oktober och därefter vidarebefordras till Länsstyrelsen för en regional risk- och sårbarhetsanalys.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-09-04
Risk- och sårbarhetsanalys för Herrljunga kommun

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås anta Risk- och sårbarhetsanalysen för Herrljunga kommun.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Risk- och sårbarhetsanalysen för Herrljunga kommun antas (bilaga 1, KS § 140/2019-09-23).

Expedieras till:

Kommunfullmäktige



KS § 141

DNR KS 20/2019 942

Delårsbokslut för Herrljunga kommun

Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har upprättat delårsrapport per 2019-08-31 för kommunen. Delårsrapporten redogör för det ekonomiska utfallet till och med augusti månad, samt lämnar en prognos över förväntat utfall per 2019-12-31. Delårsrapporten följer även upp de av kommunfullmäktige fastställda verksamhetsmål (inriktnings- och prioriterade mål). Delårsrapporten innehåller även nämndernas uppföljningar av ekonomiskt utfall samt prognos. Kommunen redovisar för årets första åtta månader ett resultat som uppgår till 28,3 mnkr, vilket jämfört med delårsbokslut 2018 är en förbättring med 14,3 mnkr. Prognosen för helåret beräknas för kommunen uppgå till 11,5 mnkr vilket i snitt över de tre senaste åren motsvarar 2,5 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Nämnder och styrelse redovisar en positiv nettokostnadsavvikelse på 17 129 tkr. Detta beror framförallt på de positiva resultatavvikelserna mot budget för Bildningsnämnden och den Tekniska nämnden. Prognosen för nämndernas samlade utfall beräknas överstiga budgeten med 774 tkr. Investeringsutfallet för helåret förväntas uppgå till 72,1 mnkr vilket understiger budgeten med 68 mnkr.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-09-18
Delårsbokslut för Herrljunga kommun 2019

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunfullmäktige föreslås godkänna upprättad delårsrapport 2019-08-31 för Herrljunga kommun.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Delårsbokslut för Herrljunga kommun 2019 godkänns (bilaga 1, KS § 141/2019-09-23).

Expedieras till:

Kommunfullmäktige, förtroendevalda revisorer

GA | KJ



KS § 142

DNR KS 7/2019 942

Konsekvensanalys av beslutad budgetram 2020

Sammanfattning

Kommunstyrelsens budgetram för 2020 innebär en minskad tilldelning jämfört med föregående år. Kommunfullmäktige beslutade med anledning av det att till budgetärendet 2019-06-18, § 110, att "nämnder och styrelser uppdras att genomföra konsekvensanalys i samband med budgetarbete (bilaga 1, KS § 92/2019-05-27)."

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-09-17
Kommunfullmäktige §110/2019-06-18
Kommunstyrelsen § 92/2019-05-27

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Redovisad konsekvensanalys läggs till handlingarna.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Redovisad konsekvensanalys läggs till handlingarna.

Expedieras till

Kommunfullmäktige



KS § 143

DNR KS 7/2019 942

Budget och verksamhetsplan 2020 för kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsens budgetram för 2020 är 34 928 tkr vilket är en minskad tilldelning med 45 tkr jämfört med föregående år. Budgetens förändring mot föregående år kan härledas till följande områden:

- Löneökningar enligt föregående års lönervidering.
- Nationella beslut 38 tkr enligt tidigare fastställda beslut avseende klimatanpassning.
- Indexuppräknning enligt tidigare fastställda beslut om 2,0 % på externt och 2,1 % på internt.
- Minskat kommunbidrag om 722 tkr till följd av minskade skatteintäkter och generella bidrag.

Löneökning för 2020 läggs i en lönepott och fördelas ut efter lönervideringen i april och ligger inte med i kommunbidraget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-09-06
Budget och verksamhetsplan kommunstyrelsen 2020.

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Budget och verksamhetsplan för kommunstyrelsen 2020 godkänns.

Mats Palm (S) föreslår att ärendet återremitteras för att revidera målindikatorer och se över de prioriterade målen som är relevanta för förvaltningen.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag till beslut.

Kommunstyrelsens beslut

1. Budget och verksamhetsplan för kommunstyrelsen 2020 godkänns (bilaga 1, KS § 143/2019-09-23).

Expedieras till:

Kommunfullmäktige

Reservation

Skriftlig reservation från Socialdemokraterna .

GA

KZ

KS § 144

DNR KS 19/2019 942

Delårsrapport per 2019-08-31 för kommunstyrelsen

Sammanfattning

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för omvärldsbevakning och utveckling av kommunal och regional verksamhet. Kommunstyrelsen redovisar vid delåret 2019 ett positivt resultat mot budget om 1 991 tkr. Utfallet summeras till 21 610 tkr mot en budget på 23 601 tkr. Överskottet om 1 991 tkr beror främst på minskade kostnader under Servicenämnden Ekonomi och Personal samt ej nyttjade utvecklingsmedel. Prognosen för 2019 visar på ett negativt resultat om 150 tkr. Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott om 800 tkr gällande den omställningsersättningsersättning som under året betalas ut till den tidigare ordföranden för kommunstyrelsen. Kommunledningen prognostiserar ett underskott om 300 tkr gällande överförmynderi/gode män. Under första delen av året har kostnaderna setts öka mot budget. Ekonomiavdelningen prognostiserar ett överskott om 650 tkr. Tjänstledighet bland medarbetare innebär lägre personalkostnader samt att minskade system- och konsultkostnader ses. Personalavdelningen prognostiserar ett överskott om 200 tkr där minskade personalkostnader ses till följd av tjänstledighet bland medarbetare. IT, växel och telefoni prognostiserar ett överskott på 100 tkr. Detta beror på minskade kostnader gällande inköp av IT-material.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-09-13
Delårsrapport per 2019-08-31 för kommunstyrelsen

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen godkänner delårsrapport KS 2019.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens beslut

1. Delårsrapport per 2019-08-31 för kommunstyrelsen godkänns (bilaga 1, KS § 144/2019-09-23).





KS § 145

DNR KS 157/2019 942

Fördelning lönepott 2019

Sammanfattning

I budget 2019 finns ett ej utfördelat kommunbidrag som avser löneökningar 2019. Denna "pott" fördelas ut efter att löneförhandlingarna är klara och varje förvaltning får då ersättning efter avtalens utfall. För Kommunstyrelsen innebär det en utökad ram med 236 tkr för de verksamheter som finansieras med kommunbidrag.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-08-30
Kommunstyrelsen § 117/2019-08-26

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsen godkänner fördelningen och lägger ärendet till handlingarna.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens beslut

1. Fördelningen av lönepott 2019 godkänns.

GA

| KY |



KS § 146

DNR KS 143/2019 910

Sammanträdesplan 2020, årshjul

Sammanfattning

För en effektiv ärendeprocess har förslag på sammanträdesplan för 2020 tagits fram. En gemensam sammanträdesplan för kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder gör att förvaltning och politik på ett överskådligt sätt kan planera verksamheten och de kommunala beslutsprocesserna och därmed ett optimerat ärendeflöde i organisationen. I sammanträdesplanen visas budgetprocessen och internkontrollprocessen tillsammans med mötesdatum för central samverkansgrupp, kommunledningsgrupp med flera.

Efter en inkommen motion beslutade kommunfullmäktige den 2019-04-09 att ändra hälften av mötesdagarna för kommunfullmäktige. Förslag till kommunfullmäktiges sammanträdesdagar för 2020 ligger därför på måndag varannan månad och på tisdag varannan månad.

Regionfullmäktiges sammanträdesdagar för 2020 har tagits hänsyn i planen och Herrljunga kommuns sammanträden är förlagda på ett datum då regionfullmäktige inte sammanträder.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse i ärendet daterad 2019-09-11
Sammanträdesplan 2020, årshjul
Sammanträdesplan kommunstyrelsen 2020
Kommunfullmäktige § 59/2019-04-09
Protokollsutdrag från regionstyrelsen 2019-06-04

Förslag till beslut

Förvaltningens förslag till beslut:

- Kommunstyrelsens sammanträden och sammanträdesplanen/styrplanen för 2020 fastställs enligt bilaga.
- Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att
 - nämnderna uppmanas att fastställa sammanträdestiderna/styrplanen för 2020 enligt bilaga.
 - Kommunfullmäktige föreslås anta sammanträdesplanen/styrplanen 2020 samt budget- och årsredovisningsprocessen i dess helhet enligt bilaga.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens beslut

1. Kommunstyrelsens sammanträdesplan för 2020 fastställs enligt bilaga (bilaga 1 KS § 146/2019-09-23).



Fortsättning KS § 146

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

2. Sammanträdesplan 2020 samt budget- och årsredovisningsprocessen i dess helhet antas enligt bilaga (bilaga 2 KS § 147/2019-09-23).
3. Nämnderna uppmanas att fastställa sammanträdesplanen för 2020 enligt bilaga (bilaga 2 KS § 147/2019-09-23).

Expedieras till: Kommunfullmäktige

GA | KJ



KS § 147

DNR KS 122/2019 730

Rapportering av ej verkställda beslut kvartal 2

Sammanfattning

Socialnämnden ska till fullmäktige lämna en statistikrapport över hur många av nämndens gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SOL och 9 § LSS som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut. Socialnämnden ska även rapportera gynnande beslut enligt 4 kap 1 § SOL och 9 § LSS som inte har verkställts på nytt inom tre månader från den dag då verkställigheten avbröts. Nämnden ska vidare ange vilka typer av bistånd dessa beslut gäller samt hur lång tid som har förflutit från dagen för respektive beslut. Denna rapporteringsskyldighet regleras i 16 kap 6 h § SOL och 28 h § LSS. Anledning till ej verkställda beslut är oftast bristande resurser.

Socialnämnden godkände rapporteringen av ej verkställda beslut för kvartal 2 genom SN § 63/2019-08-27.

Beslutsunderlag

Socialnämnden § 63/2019-08-27

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS 2019-06-30

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

- Rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS per 2019-06-30 läggs till handlingarna (bilaga 1 SN § 63/2019-08-27).

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Rapporten av ej verkställda gynnande beslut enligt SoL och LSS per 2019-06-30 läggs till handlingarna (bilaga 1 SN § 63/2019-08-27).

Expedieras till:
För kännedom till:

Kommunfullmäktige
Revisorerna

GA

Kf



KS § 148

DNR KS 154/2018 730

Svar på motion om att motverka ofrivillig ensamhet

Sammanfattning

Elin Alavik (L) inkom 2018-08-20 med en motion om att utreda vilka äldreboenden som kan erbjuda lunch till årsrika utanför boendet.

Motionen behandlades på socialnämndens sammanträde 2018-10-02 och socialnämnden föreslog då att kommunstyrelsen skulle vidarebefordra motionen till tekniska nämnden för beredning. Kommunstyrelsen beslutade 2019-04-23 att återsända motionen till socialförvaltningen för fortsatt beredning.

Socialförvaltningen och tekniska förvaltningen undersökte tillsammans möjligheterna att erbjuda lunch till årsrika på kommunens äldreboende. Förvaltningarna kom fram till att det idag finns en lunchservering för allmänheten på Hagen med subventionerade priser för pensionärer. Förvaltningarna gjorde tillsammans bedömningen att det inte fanns möjlighet att i dagsläget utifrån ett ekonomiskt perspektiv ha lunchservering på fler platser än på Hagen. Förvaltningen föreslog därför att motionen avslås.

Motionen behandlades på socialnämndens sammanträde 2019-08-27. Nämnden beslutade att föreslå att motionen anses besvarad.

Beslutsunderlag

Socialnämnden § 68/2019-08-27
Kommunstyrelsen § 81/2019-04-23
Socialnämnden § 96/2018-10-02
Kommunfullmäktige § 116/2018-09-04
Motion inkommen den 2018-08-20

Förslag till beslut

Socialnämndens förslag till beslut:

- Motionen anses besvarad.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen anses besvarad.

Expedieras till:

Kommunfullmäktige

GA

KV



KS § 149

DNR KS 83/2017 351

Svar på motion angående platsen vid informationstavlan korsningen Hudene-Vedum

Sammanfattning

Jan-Olof Brorsson (L) inkom 2017-04-07 med en motion avseende platsen vid informationstavlan korsningen Hudenevägen-Vedumsvägen. Fastigheten Herrljunga 7:24, som informationstavlan står på, ägs av Circle K Sverige AB. Informationstavlan ägs och förvaltas av Inceptum Media AB. Mindre åtgärder har utförts på platsen kring informationstavlorna genom kommunens försorg efter det att motionen inkommit. Asfaltering anses däremot ej vara aktuell.

Motionen behandlades i tekniska nämnden 2019-08-29.

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 57/2019-08-29
Kommunfullmäktige § 51/2017-04-11
Motion inkommen 2017-04-07

Förslag till beslut

Tekniska nämndens förslag till beslut:

- Motionen avslås.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen avslås.

Expedieras till:

Kommunfullmäktige



KS § 150

DNR KS 112/2019 355

Svar på motion om belysning på gator, cykel- och gångbanor

Sammanfattning

Mats Palm (S) inkom 2019-04-15 med en motion om att systemet med att släcka ner hälften av gatubelysningen under nattetid skulle utredas.

En utredning genomfördes av tekniska förvaltningen i vilken man kom fram till följande: I tätort är det 820 stycken lampor som är tända hela natten och 560 lampor som släcks under natten (mellan kl. 22.00-06.00). På landsbygd finns 320 lampor. Dessa släcks under natten (mellan kl. 22.00-06.00). Varje lampa som kopplas om för att lysa hela natten drar extra 190 kWh per år (baserat på kostnad för el, nät och skatt = 1 kr/kWh + moms) på 190 kr per lampa vilket motsvarar 167 tkr för 880 stycken lampor. Engångskostnad för omkoppling av delsläckningen ligger på 25 tkr. Till detta kommer ökade kostnader för lampbyten. En lampa som är tänd hela natten håller ca 3 år i stället för 6 år. Extra lampbyte kostar i tätort 16 tkr/år och på landsbygd 11 tkr/år.

Motionen behandlades i tekniska nämnden 2019-08-29.

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 60/2019-08-29
Kommunfullmäktige § 95/2019-05-14
Motion inkommen 2019-04-15

Förslag till beslut

Tekniska nämndens förslag till beslut:

- Motionen avslås.

Mats Palms (S) bifaller tekniska förvaltningens förslag nummer 2 med följande ändring:

- Den ökade driftbudgeten om 25 tkr belastar driftbudget för 2020.

Beslutsgång

Ordföranden ställer förslagen mot varandra och finner att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag till beslut.

Omröstning begärs.

Ajournering!

Ordförande ställer följande propositionsordning:

Ja = i enlighet med tekniska nämndens förslag

Nej = i enlighet med Mats Palms (S) förslag

Med 6 ja-röster och 5 nej-röster finner ordförande att kommunstyrelsen beslutar i enlighet med tekniska nämndens förslag till beslut.

GA

Kj



Fortsättning KS § 150

(Omröstningsbilaga 1, KS § 150/2019-09-23).

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Motionen avslås.

Reservation

Socialdemokraterna och Liberaler reserverar sig till förmån för eget förslag.

Expedieras till: Kommunfullmäktige

GA

KY



KS § 151

DNR KS 96/2019 910

Svar på medborgarförslag om asfaltering av vägen till Sandskens Badplats

Sammanfattning

Medborgarförslag inkom 2019-04-03 från Åke Johansson och Jerry Strid om asfaltering av vägen till Sandskens badplats. Sträckan som åberopas från nuvarande beläggningsslut fram till badplatsen är uppmätt till ca 150 meter.

Enligt bedömning från tekniska förvaltningen beräknas kostnaden för att utföra nödvändiga förstärkningar och asfaltera denna sträcka till 100-125 tkr. Med tanke på kostnad ställd mot trafikvolym anses detta vara en icke motiverbar åtgärd.

Medborgarförslaget behandlades vid tekniska nämndens sammanträde 2019-08-29.

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 58/2019-08-29
Kommunfullmäktige § 89/2019-05-14
Medborgarförslag inkommet 2019-04-03

Förslag till beslut

Tekniska nämndens förslag till beslut:

- Medborgarförslaget avslås.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Medborgarförslaget avslås.

Expedieras till:
För kännedom till:

Kommunfullmäktige
Förslagsställaren

GA

KJ



KS § 152

DNR KS 101/2019 351

Svar på medborgarförslag om hundgård i Annelund

Sammanfattning

2019-04-09 inkom ett medborgarförslag från Josefin Ohlson, Ljung om att kommunen upprustar gamla tennisbanan i Annelund till en hundgård. Kommunfullmäktige överlämnade medborgarförslaget till tekniska nämnden för beredning. Tekniska förvaltningen bedömde att inrättande av en hundgård inte anses ingå i kommunens verksamhet. Förslagsställaren får istället kontakta befintliga föreningar eller starta upp en ny förening, och får därmed möjlighet att söka föreningsbidrag för detta.

Medborgarförslaget behandlades i tekniska nämnden 2019-08-29.

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 59/2019-08-29
Kommunfullmäktige § 92/2019-05-14
Medborgarförslag inkommet 2019-04-09

Förslag till beslut

Tekniska nämndens förslag till beslut:

- Medborgarförslaget avslås.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Medborgarförslaget avslås.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Förslagsställaren

GA | KR

KS § 153

DNR KS 102/2019 351

Svar på medborgarförslag om hundrastgård i Herrljunga tätort

Sammanfattning

2019-04-09 inkom ett medborgarförslag från Johnny Sandberg, Herrljunga om att kommunen anlägger en hundrastgård. Kommunfullmäktige överlämnade medborgarförslaget till tekniska nämnden för beredning. Tekniska förvaltningen bedömde att inrättande av en hundgård inte anses ingå i kommunens verksamhet. Förslagsställaren får istället kontakta befintliga föreningar eller starta upp en ny förening, och får därmed möjlighet att söka föreningsbidrag för detta.

Medborgarförslaget behandlades i tekniska nämnden 2019-08-29.

Beslutsunderlag

Tekniska nämnden § 61/2019-08-29
Kommunfullmäktige § 93/2019-05-14
Medborgarförslag inkommet 2019-04-09

Förslag till beslut

Tekniska nämndens förslag till beslut:

- Medborgarförslaget avslås.

Beslutsgång

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

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Medborgarförslaget avslås.

Expedieras till: Kommunfullmäktige
För kännedom till: Förslagsställaren



KS § 155

Meddelanden

Följande meddelanden redovisades vid sammanträdet

<i>NR</i>	<i>Meddelandeförteckning</i>	<i>DNR</i>
1	Protokoll från Kommunforskning i Västsveriges (KFi) årsmöte 2019	Postlista KS 2019:49
2	SKL Cirkulär 19:35 Budgetförutsättningar för åren 2019–2022	Postlista KS 2019:50
3	Förslag från Länsstyrelsen gällande kommunal för Västra Götalands län 2020	KS 172/2019
4	Protokoll från Herrljungabostäder AB:s styrelsesammanträde 2019-08-22	KS 83/2019

Kommunstyrelsens beslut

Samtliga meddelanden läggs till handlingarna.



KS § 156

Delegeringsbeslut

Följande delegeringsbeslut redovisades vid sammanträdet

<i>NR</i>	<i>Delegeringsbeslut</i>	<i>DNR</i>
1	Delegeringsbeslut om förändringar i kommunstyrelsens attestlista	KS 79/2019 901

Kommunstyrelsens beslut

Samtliga delegeringsbeslut läggs till handlingarna

DIARIENUMMER: KS 2019-20

FASTSTÄLLD/INSTANS: Kommunstyrelsen

VERSION:

SENAST REVIDERAD:

GILTIG TILL: -----

DOKUMENTANSVAR: Ekonomichef

Delårsrapport 2019-08-31



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Innehållsförteckning

.....	1
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	1
VÄSENTLIGA HÄNDELSE UNDER ÅRET	1
SAMHÄLLSEKONOMISK UTVECKLING	2
LOKAL UTVECKLING	5
KOMMUNENS RESULTAT – UTFALL PER DEN 31 AUGUSTI	5
KOMMUNENS KONCERN	7
FINANSANALYS.....	9
PERSONALREDOVISNING	10
VERKSAMHETSMÅL.....	16
HERRLJUNGA KOMMUN ÄR EN KOMMUN DÄR DET ÄR GOTT ATT LEVA!	16
HERRLJUNGA KOMMUN ÄR EN LÅNGSIKTIGT HÅLLBAR KOMMUN!	17
HERRLJUNGA KOMMUN HAR EN TYDLIG OCH VÄLKOMNANDE VI-KÄNSLA!	18
HERRLJUNGA KOMMUN HAR ETT DYNAMISKT OCH LOKALT FÖRANKRAT NÄRINGSLIV!	20
HERRLJUNGA KOMMUN HAR EN VÄLSKÖTT KOMMUNAL EKONOMI!	21
HERRLJUNGA KOMMUN ARBETAR I ENLIGHET MED DET AV KOMMUNFULLMÄKTIGE FASTSTÄLLDA PERSONALPOLITISKA PROGRAMMET.	21
EKONOMISK REDOVISNING.....	22
RESULTATRÄKNING	22
KASSAFLÖDESANALYS	23
BALANSRÄKNING	24
NOTER	26
NYCKELTAL.....	42
DRIFTREDOVISNING	43
INVESTERINGSREDOVISNING	49
BEGREPPSFÖRKLARINGAR.....	52

Förvaltningsberättelse

Delårsrapporten 2019 sträcker sig över perioden januari – augusti 2019 med prognos för helåret. I delårsrapporten ingår förutom Herrljunga kommun även det helägda bolaget Nossan Förvaltnings AB med dotterbolag samt Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler.

Väsentliga händelser under året

Herrljunga kommun har hittills under året haft följande väsentligen händelser:

- Fortsatt arbete med nytt trådlöst nätverk för att möjliggöra digitalisering inom kommunen
- Fortsatt implementering av ny IT-infrastruktur
- Skola/förskola på Horsby 2 är färdigbyggd
- Bostadsområde Horsby etapp 2 ligger klar för att projektera
- Horsbyområdet bebyggs med nya hus, försäljning pågår
- Strategiska markförvärv av industritomter Ölltorp, Ljung och Bergagärde

Samhällsekonomisk utveckling

Avsnittet nedan är författat och publicerat av SKL, Sveriges kommuner och landsting, i dokumentet Cirkulär 19:35 daterat 2019-08-22.

Svagare arbetsmarknadskonjunktur står för dörren

Alltsedan SKLs förra prognos (maj 2019) har både statistiska utfall och indikatorer överlag pekat på en försvagad svensk konjunktur: SKLs bedömning om inbromsande svensk BNP-tillväxt har hittills bekräftats. Sysselsättningen är ännu hög men tecken på en försvagad arbetsmarknadskonjunktur syns nu. I nuläget gör SKL endast små revideringar av prognoserna för realekonomin i år och nästa år. SKL förväntar sig dessa år låg BNP-tillväxt samt vikande sysselsättning. En nedväxling i underliggande och real tillväxt för det kommunala skatteunderlaget dröjer dock till nästa år.

Framförallt är det vad som under sommaren har hänt i omvärlden och på finansiella marknader som SKL ser som mest betydelsefullt för Sverigeprognosen. En oförutsedd utveckling är den stora nedgång för statsobligationsräntor som syns globalt. Inte minst USA-räntor visar kraftiga nedgångar. Men fall, om än inte lika stora, har under samma period skett för långa tyska och svenska obligationer och marknadsräntorna har nu sjunkit under de historiska bottenrekord som nåddes år 2016. Som följd av dels den stora nedgången för marknadsräntor, dels de sänkta förväntningarna på centralbankerna justerar SKL med denna prognos ned ränteprognoserna. Nedreviderade ränteantaganden medför att den beräknade KPI-inflationen kommande år blir lägre (än i tidigare prognoser).

BNP-tillväxten för det andra kvartalet, uttryckt som förändring jämfört med motsvarande kvartal föregående år, var 1,4 procent, att jämföra med 1,5 procent i prognosen. Men resursutnyttjandet är ännu högt i Sverige: konjunkturtoppen har passerats och det råder ännu högkonjunktur.

Arbetsmarknaden går inte att beskriva som annat än stark. Men antalet sysselsatta föll något i både första och andra kvartalet enligt NR. Tillväxten i såväl antal sysselsatta som arbetade timmar har under det första halvåret sjunkit rätt snabbt, i både privat och offentlig sektor. Samtidigt låg den relativa arbetslösheten (enligt Arbetskraftsundersökningarna, AKU) under det andra kvartalet kvar på låga 6,3 procent. AKU-statistiken visar dock en mindre tillbakagång för såväl arbetskraftsdeltagandet som sysselsättningsgraden de senaste månaderna. Detta ligger i linje med SKLs syn att dessa mått skulle vända ner. Andra källor ger stöd för SKLs syn att arbetsmarknadskonjunkturen ska fortsätta försvagas. SKLs prognos är en mindre nedgång i sysselsättningen under loppet av 2019 och 2020, samt att arbetslösheten långsamt stiger mot knappa 7 procent framöver. Samtidigt präglas makroprognoserna av stor osäkerhet, framförallt avhängigt geopolitisk oro samt en förmodad förestående vändpunkt i konjunkturen i USA. Riskerna för den globala ekonomin kan därtill anses ha ökat på sistone – det vill säga risker för en sämre utveckling. Men SKL vet samtidigt allt mer om

2019 – på basis av inkommande data – då merparten av året nu har gått. Den nuvarande riskbilden pekar framförallt på betydande prognososäkerhet för 2020. Medan åren 2019–2020 utgör en konjunkturprognos är perioden 2021–2022 en kalkyl. Dessa bortre år antar vi ett balanserat resursutnyttjande – sysselsättning och arbetslöshet bestäms då utifrån befolkningen och en arbetsmarknad i balans. Förloppet kalkylåren blir alltså konjunkturneutrala.

Procentuell förändring om inte annat anges

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
BNP*	2,4	2,5	1,3	1,1	1,6	1,5
Sysselsättning, timmar*	2,1	2,4	0,9	-0,3	-0,3	0,4
Relativ arbetslöshet, procent	6,7	6,3	6,3	6,5	6,8	6,8
Timlön, Nationalräkenskaperna	2,5	2,2	2,9	3,1	3,2	3,3
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,3	2,5	2,7	3,1	3,2	3,3
Inflation, KPIF	2,0	2,1	1,8	1,9	1,8	2,0
Inflation, KPI	1,8	2,0	1,9	2,0	2,3	2,4

Tabell 1 Källa SKL

Konjunkturförsvagning bromsar skatteunderlaget

Skatteunderlagsprognosen för 2018 har uppdaterats på basis av det preliminära beskattningsutfall som Skatteverket publicerade den 7 augusti. Detta indikerar att det kommunala skatteunderlaget växte något mer 2018 än enligt SKLs prognos från i maj (cirkulär 19:21).

Trots att konjunkturuppgången medförde en aningen större ökning av arbetade timmar 2018 än året innan skedde en tydlig inbromsning av skatteunderlagstillväxten (diagram 1). Det beror till viss del på att löneökningarna avtog, men huvuddelen förklaras av en teknikalitet: att grundavdragen för personer som fyllt 65 år höjdes. Detta kompenseras regioner och kommuner för genom en höjning av anslaget Kommunalekonomisk utjämning. Skatteunderlagets underliggande ökningstakt, rensat för grundavdragshöjningen, var 2018 bara marginellt lägre än 2017. SKL räknar med fortsatt inbromsning i både den faktiska och underliggande ökningstakten i år. Orsaken är att sysselsättningen ökar långsammare. En långsammare tillväxt av antalet arbetade timmar motverkas till en mindre del av stigande löneökningstakt samt större inkomstökningar från pensioner och arbetsmarknadsersättningar. Dessutom höjs grundavdragen åter för personer som fyllt 65 år (och kompenseras ånyo via en höjning av anslaget Kommunalekonomisk utjämning). SKL räknar med att högkonjunkturen går mot sitt slut, med en minskning av arbetade timmar för helåret 2020 som följd. Men effekten på skatteunderlaget dämpas bland annat av att löneökningarna blir något högre och att grundavdragen endast ökar svagt. Det betyder att skatteunderlaget växer i samma takt som 2019.

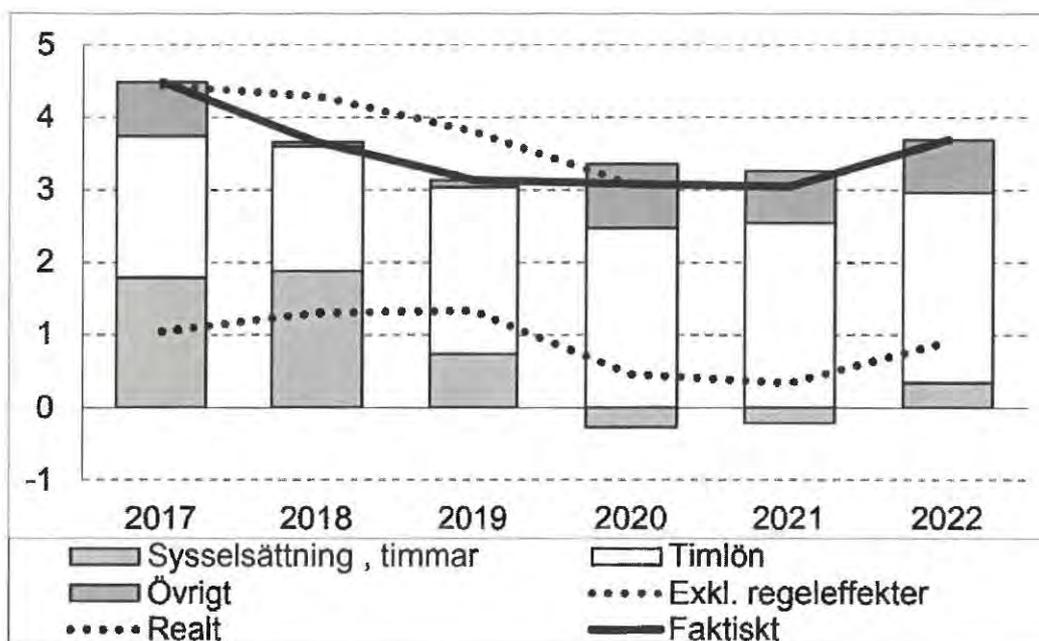


Diagram 1 Källa SKL

Beräkningarna för 2021 och 2022 bygger på förutsättningen att högkonjunkturen upphör mot slutet av 2020 och den svenska ekonomin utvecklas i konjunkturrell balans från och med 2021. Det betyder fortsatt svag skatteunderlagstillväxt 2021, främst till följd av att arbetade timmar då antas fortsätta minska. År 2022 stiger sysselsättningen åter varför skatteunderlagstillväxten då beräknas växla upp.

GA KY

Lokal utveckling

Befolkning

Antal invånare i kommunen uppgick den 30 juni 2019 till 9 493 (9 489), vilket är en ökning gentemot samma period föregående år med 4 personer. Vid årsskiftet 2018 uppgick befolkningen till 9 494 personer och under det första halvåret 2019 har befolkningen minskat med totalt 1 person.

Sysselsättning

Enligt Arbetsförmedlingens statistik var den sista augusti 209 (198) personer arbetslösa i Herrljunga, vilket innebär 11 personer fler än vid samma tid föregående år. Av dessa 198 personer var 112 personer öppet arbetslösa medan 97 personer omfattades av program med aktivitetsstöd. Jämfört med samma period föregående år har de öppet arbetslösa personerna ökat och de personer som omfattades av program med aktivitetsstöd har minskat.

Antalet arbetslösa ungdomar (upp till 24 år) uppgick vid samma period till 30 (28) personer vilket är 2 personer fler än vid samma tid föregående år. Av dessa 30 var 18 öppet arbetslösa medan 12 omfattades av program med aktivitetsstöd.

Kommunens resultat – utfall per den 31 augusti

Kommunen redovisar för årets första åtta månader ett resultat som uppgår till 28,3 mnkr, vilket jämfört med delårsbokslut 2018 är en förbättring med 14,3 mnkr.

Verksamhetens intäkter har minskat jämfört mot samma period förra året med totalt 7,3 mnkr. Den största posten som bidragit till de minskade intäkterna är bidrag in i verksamheterna som har minskat med 8,8 mnkr. Även exploateringsintäkter och försäljning av verksamhet har minskat jämfört med samma period föregående år, sammanlagt 2,0 mnkr. Däremot har en intäktsökning skett på taxor och avgifter med 2,6 mnkr. Minskningen av intäkter beror framförallt på minskade ansökta medel hos Migrationsverket. De prognostiserade intäkterna för 2019 uppgår till 127,0 mnkr vilket är en ökning från budget med 4,5 mnkr.

Verksamhetens kostnader har minskat gentemot föregående år med 13,3 mnkr. Förändringen beror framförallt på lägre kostnader för pensioner och övriga tjänster. Från 2019-01-01 har Herrljunga kommun infört fullfondering av sin pensionsförpliktelse vilket bidragit till lägre pensionskostnader. Totalt har pensionskostnaderna minskat mellan åren med 5,9 mnkr. Totalt har lönekostnaderna ökat med 3,3 mnkr, vilket motsvarar en löneökning med 1,3 procent mot föregående års kostnader. Lönerrevisionen är genomförd med nya löner för året med totalt 2,6 procent. De prognostiserade kostnaderna för 2019 uppgår till 634,0 mnkr vilket är en ökning från budget med 6,4 mnkr.

Avskrivningar

Efter 8 månader uppgår avskrivningskostnaderna till 13,2 mnkr vilket är 0,2 mnkr högre än vid motsvarande period föregående år. Jämfört med periodens budgeterade avskrivningar är det en positiv avvikelse med 3,0 mnkr. Den positiva budgetavvikelsen beror dels på att stora investeringar ännu inte aktiverats. Prognostiserat utfall för 2019 är 24,8 mnkr vilket är 0,5 mnkr lägre än budgeterat utfall.

Investeringar

Fram till och med augusti månad har verksamheterna investerat för 26,9 mnkr, vilket är 5,1 mnkr lägre än för samma period 2018. Årsbudgeten inklusive ombudgeteringar för investeringarna uppgår till 140,2 mnkr och prognosen för 2019 pekar på att utfallet hamnar på 62,1 mnkr. Många investeringsprojekt är uppstartade men redovisar fortfarande låga investeringsutgifter.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Periodens skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 364,5 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med 0,8 mnkr. Skatteintäkterna är i utfall enligt prognos som skickades från SKL 2019-08-22. Prognosen för 2019 1,5 mnkr högre än budgeterade siffror för skatteintäkter och generella statsbidrag.

Finansnetto

De finansiella intäkterna består främst av utdelning från Kommuninvest och borgensavgifter för de kommunala bolagen, men även av ränteintäkter, dröjsmålsräntor och kravavgifter från kundfaktureringen. Intäkterna uppgår för perioden till 1,3 mnkr jämfört med 1,6 mnkr vid samma tidpunkt föregående år. Minskningen beror på lägre finansiella intäkter på utdelning från Kommuninvest. Prognosen pekar på att de finansiella intäkterna kommer överstiga budgeten med 0,4 mnkr.

De finansiella kostnaderna utgörs av bankkostnader och ränta på pensionsskuld och redovisas till 3,3 mnkr vilket kan jämföras med 0,8 mnkr vid samma period föregående år. 2019-01-01 införde Herrljunga kommun fullfondering av sin pensionsförpliktelse vilket bidragit till högre kostnader av ränta för pensionsskuld. Kostnaderna för indexering av E20 är inte lika höga i år som föregående år.

Balanskrav

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans för kommuner och landsting. Balanskravet är definierat så att intäkterna ska överstiga kostnaderna, det vill säga resultatet ska vara positivt. Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmaste tre åren.

Om årets ekonomiska utfall kommer att överensstämma med upprättad prognos innebär det ett positivt resultat på 11,5 mnkr. Effekter av reavinster och av fullfondsmodellen gällande pensioner kommer i årsredovisningen att tas bort ifrån prognostiserat resultat i balanskravsutredningen. Bedömningen i delåret är att Herrljunga kommun kommer att uppnå balanskravet 2019.

GA kv

Kommunens Koncern

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

Kommunkoncernens samlade resultat per delår augusti 2019 uppgår till 36,2 mnkr vilket är en förbättring mot föregående år med 14,3 mnkr. Förbättringen beror främst på det positiva utfall som Herrljunga kommun har per augusti 2019 (28,3 mnkr). Verksamhetens intäkter har minskat jämfört med föregående år med 7,7 mnkr samtidigt som verksamhetens kostnader har minskat med 16,8 mnkr mellan åren. Helårsresultatet för 2019 prognostiseras till 16,0 mnkr.

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler

Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler ägs till 100 procent av Herrljunga Kommun. Stiftelsen förvaltar 22 fastigheter och dess syfte med verksamheten är att tillhandahålla ändamålsenliga lokaler till kommunens näringsliv. Fastigheter som ägs av stiftelsen hyrs ut, leasas eller säljs beroende på kundens intresse och behov.

Under 2019 har en byggnation skett på fastigheten Herrljunga Sågen 1. Bilverkstaden som inryms i byggnaden har nyligen flyttat in. På fastigheten Herrljunga Ljung 1:206 har en industriplan färdigställts under året. På fastigheten Herrljunga Borren 1 har en ny byggnad uppförts och lagerplanen har utökats.

För delår augusti 2019 redovisas ett resultat på 1,4 mnkr vilket kan jämföras med föregående års resultat per delår augusti som blev 1,1 mnkr. Årsresultatet 2019 prognostiseras till 1,2 mnkr.

Nossan Förvaltningsaktiebolag AB

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

Resultatet per augusti 2019 är - 0,6 mnkr vilket kan jämföras med 1,3 mnkr vid delåret augusti 2018. Den negativa förändringen beror på att Nossan Förvaltningsaktiebolag under 2018 sålde dotterbolaget Herrljunga Hotellfastighets AB. Helårsresultatet för Nossan Förvaltningsaktiebolag förväntas hamna på - 0,9 mnkr innan koncernbidrag.

Herrljungabostäder AB

Herrljungabostäder AB ägs till 100 procent av Nossan Förvaltningsaktiebolag. Syftet med verksamheten är att erbjuda ett kundanpassat och varierat utbud av lägenheter. Lägenheterna ska passa alla och bolaget strävar efter att kunden ska känna trygghet och trivsel i bostaden och området. Affärsplanen för Herrljungabostäder är fortsatt planering för byggnation med hyresrätt som upplåtelseform i första hand till de båda tätorterna Herrljunga och Ljung. Eventuell byggnation styrs av konjunkturläget, efterfrågan och betalningsförmågan.

Resultatet efter 8 månader är 3,9 mnkr som kan jämföras med resultatet vid samma period föregående år som då blev 1,2 mnkr. Helårsresultatet förväntas hamna på 3,2 mnkr.

Hyresintäkterna är högre än budgeterat då Herrljungabostäder AB från 1 april fick en högre hyreshöjning (2,5 procent) än budgeterat (0,5 procent) Antal outhyrda lägenheter är lägre än budgeterat. Underhåll/drift prognostiseras bli något högre än budget. Resultatutfall och årsprognos kan påverkas av en pågående avstämning (marknadsvärdet) mot bokförda värden på fastigheter vid årsbokslutet.

Koncernen Herrljunga Elektriska AB

Moderbolaget Herrljunga Elektriska AB:s verksamhetsområde består av fyra affärsområden: Elnät, EL-/energiteknik, Fjärrvärme och Stadsnät, samt övrig verksamhet inom fastighetsförvaltning och tjänster. Bolaget har till syfte att producera och distribuera el- och värmeenergi, tillhandahålla el- och energitekniska tjänster inklusive elinstallation, tillhandahålla stadsnätstjänster, äga och förvalta såväl lös som fast egendom. Bolaget ska främja kommunens tillväxt och utveckling genom drift och förvaltning av nämnda verksamheter. Flera av verksamheternas miljömål har höjts och man främjar utbyggnaden av solex för kommuninvånarna.

Resultatet efter årets första 8 månader är 3,4 mnkr vilket kan jämföras med 4,5 mnkr vid samma period föregående år. Verksamheten löper på enligt plan. Årsresultatet prognostiseras bli något lägre än budget.

Herrljunga Vatten AB

Herrljunga Vatten AB är helägt dotterbolag till Herrljunga Elektriska AB och ingår därmed i koncernen för Nossan Förvaltningsaktiebolag. Verksamheten omfattar vatten-, dagvatten och avloppsverksamhet för Herrljunga Kommuns VA-område

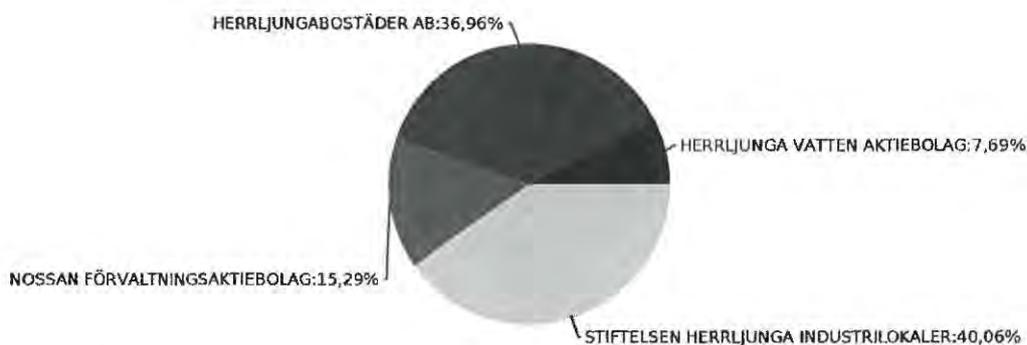
Resultatet per augusti 2019 uppgår till -0,1 mnkr vilket kan jämföras med samma period föregående år då resultatet var 0,0 mnkr. Prognosen för helåret beräknas till 0,1 mnkr

Herrljunga Elkraft AB

Herrljunga Elkraft AB är ett helägt dotterbolag till Herrljunga Elektriska AB. Bolagets verksamhet är vilande och sköts av moderbolaget enligt avtal.

Finansanalys

Herrljunga kommunkoncern har en total nettoskuld på 390,1 mnkr. Snitträntan de senaste 12 månaderna var 0,5 procent och räntekostnaderna är 2,0 mnkr. I koncernen ingår de fyra olika låntagarna Herrljungabostäder AB, Herrljunga Vatten Aktiebolag, Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler och Nossan Förvaltningsaktiebolag. Den största låntagaren är Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler med en andel på 40 procent motsvarande 126,3 mnkr. Långgivaren är Kommuninvest. Fördelningen av skuldportföljen ser ut enligt nedan bild.



Finansrapport för alla affärer /Herrljunga kommun av KI Finans. Skapad 2019-08-30 med analysdatum 2019-08-30

Skuldportföljen har under nuvarande år 63,94 procent andel fast ränta. Den genomsnittliga kapitalbindningen är 2,09 år och den genomsnittliga räntebindningen är på 1,54 år. Av låneskulden har 29,99 procent en kapitalbindning på 1 år eller kortare och 47,86 procent har en räntebindning på 1 år eller kortare. För 2019 förväntas räntekostnaderna inklusive refinansieringsantagandet bli 2,1 mnkr.

Personalredovisning

Personalavdelningen har som uppdrag att säkerställa att det personalpolitiska programmet verkställs. Genom att lyfta relevanta nyckeltal i personalredovisningen kan kommunen få en fingervisning om personalsituationen i organisationen.

Statistiken i detta avsnitt är hämtad från 1/12 2018 - 30/6 2019 och jämförs med samma period föregående år.

Kommunövergripande

Sjukfrånvaro

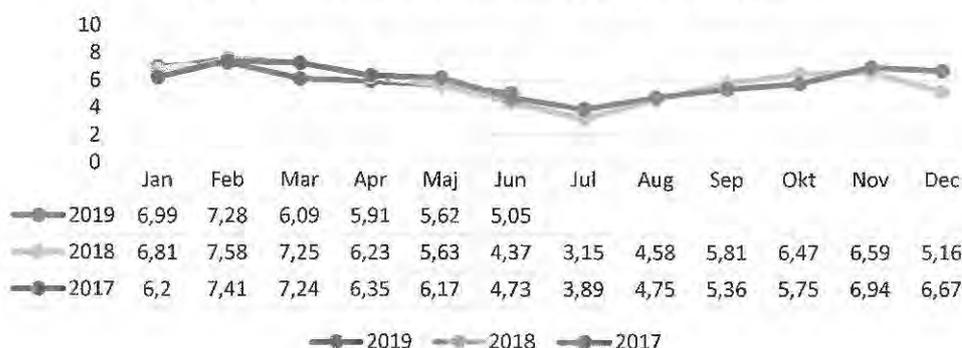
Sjukfrånvaron redovisas i förhållande till ordinarie arbetstid och omfattar även timavlönade.

Redovisning av sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid i procent	Jun 2018	Jun 2019
Total sjukfrånvaro	6,3	6,0
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	6,7	6,1
för män	4,9	5,5
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	41,5	42,7
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	40,7	39,6
för män	45,5	56,1

Den totala sjukfrånvaron uppgår till 6,0 procent vilket är en minskning med 0,3 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år. Av den totala sjukfrånvaron utgörs 42,7 procent av långtidssjukfrånvaro. Sjukfrånvaron totalt sett är högre bland kvinnor än män men har minskat mot föregående år. Även långtidssjukfrånvaron har minskat mot föregående år bland kvinnorna. Männens sjukfrånvaro har ökat totalt sett mot föregående år och drygt hälften av sjukfrånvaron är långtidssjukfrånvaro.

Högst sjukfrånvaro ses inom kvinnodominerande yrkesområden i hemtjänst, äldreboenden, förskola och grundskola. I kommunens förvaltningar ses en minskning av sjukfrånvaron inom Socialförvaltningen och Tekniska förvaltningen. Inom Bildningsförvaltningen samt Bygg och Miljöförvaltningen ses en ökning av sjukfrånvaron. Projekt sänkt sjukfrånvaro ses som en anledning till den sänkta sjukfrånvaron totalt sett för kommunen. Där sjukfrånvaron har ökat riktas stödinsatser i form av strategier och planer som har tagits fram under projekt sänkt sjukfrånvaro.

Sjukfrånvaro i procent, Herrljunga kommun



Sjukfrånvarons utveckling mellan januari 2017 och juni 2019

Arbetad tid

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

Total arbetstid, timmar omräknad till årsarbetare	Jun 2018	Jun 2019
Månadsavlönade nettoarbetstid	672,3	663,5
Fyllnadstid	7,3	7,9
Övertid	3,5	3,2

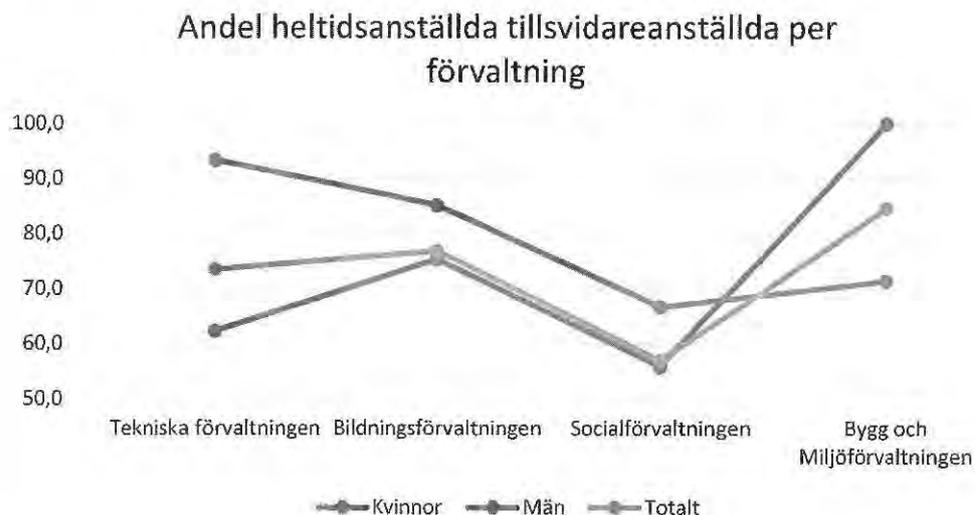
Total arbetad tid omräknat till årsarbetare per juni uppgår 663,5 åa vilket är en minskning med ca 8,8 åa i förhållande till motsvarande period föregående år. Minskningen av årsarbetare beror på minskat antal extra-tjänster samt nedläggning av HVB-hem.

Andel heltidsanställda tillsvidareanställda

Heltid/deltid tillsvidareanställda i procent	Jun 2018	Jun 2019
Andel heltidsanställda	64,7	68,5
varav kvinnor	60,4	65,9
varav män	84,6	81,6

Andel heltidsanställda har ökat med 3,8 procentenheter jämfört med motsvarande period föregående år. Andel heltidsanställda har ökat bland kvinnor men minskat bland männen. Inom Socialförvaltningen och Tekniska förvaltningen har andel heltidsanställningar ökat medan en minskning ses under Bildningsförvaltningen och Bygg och Miljöförvaltningen. Bygg och Miljöförvaltningen har dock störst andel heltidsanställningar inom kommunen, under Socialförvaltningen ses lägst antal heltidsanställningar. Inom samtliga förvaltningar ses en ökning av heltidsanställningar av kvinnor medan männens minskar.

Projekt heltid har medfört en högre andel heltidsanställningar men projektet har ännu inte implementerats på alla enheter inom förvaltningarna. Under kommande höst beräknas bland annat fler enheter under Socialförvaltningen gå in i projektet.



Rehabiliteringsärenden / sjukfall

Aktuella Rehabärenden juni 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Antal pågående rehabärenden över 3 mån	20	10	30
Antal avslutade rehabärenden över 3 mån	7	1	8
Antal anställda med 5 eller fler sjukfrånvarotillfällen	102	12	114

Orsak till sjukskrivning bland pågående ärenden juni 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Muskel/ skelett	9	4	13
Hjärta, kärl, tumörer	3	0	3
Psykiskt	8	6	14
Övriga	0	0	0
Totalt	20	10	30

Antal anställda med 5 eller fler sjukfrånvarotillfällen det senaste året uppgår till 114 stycken. Bildningsförvaltningen och Socialförvaltningen står för största delen av dessa. Trots minskad sjukfrånvaro, totalt sett för kommunen, ökar alltså antal sjukfrånvarotillfällen. För att fånga upp medarbetare med upprepade sjukfrånvarotillfällen arbetar respektive förvaltning bland annat med att i första hand initiera samtal och vid vissa fall även kräva förstadags-intyg.

Fler kvinnor än män har pågående rehabärenden. Psykiska orsaker och muskel/skelett står för den största delen sjukskrivning gällande både kvinnor och män.

Per förvaltning

Socialförvaltningen

Redovisning av sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid i procent	Jun 2018	Jun 2019
Total sjukfrånvaro	7,9	6,2
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	8,1	6,2
för män	7,1	6,2
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	41,6	40,6
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	40,8	36,1
för män	46,3	62,0
Andel heltid i procent	47,2	56,9
för kvinnor	45,0	55,9
för män	67,7	66,7

Aktuella Rehabärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Antal pågående rehabärenden över 3 mån	9	4	13
Antal avslutade rehabärenden över 3 mån	2	0	2
Antal anställda med 5 eller fler sjukfrånvarotillfällen	43	7	50

Orsak till sjukskrivning bland pågående ärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Muskel/ skelett	5	1	6
Hjärta, kärl, tumörer	1	0	1
Psykiskt	3	3	6
Övriga	0	0	0
Totalt	9	4	13

Bildningsförvaltningen

Redovisning av sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid i procent	Jun 2018	Jun 2019
Total sjukfrånvaro	5,4	6,3
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	6,0	6,6
för män	2,2	4,8
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	37,9	47,6
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	39,7	44,9
för män	14,8	66,7
Andel heltid i procent	77,0	76,8
för kvinnor	74,9	75,3
för män	87,8	85,1

Aktuella Rehabärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Antal pågående rehabärenden över 3 mån	10	3	13
Antal avslutade rehabärenden över 3 mån	5	1	6
Antal anställda med 5 eller fler sjukfrånvarotillfällen	50	4	54

Orsak till sjukskrivning bland pågående ärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Muskel/ skelett	3	0	3
Hjärta, kärl, tumörer	2	0	2
Psykiskt	5	3	8
Övriga	0	0	0
Totalt	10	3	13

Tekniska förvaltningen

Redovisning av sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid i procent	Jun 2018	Jun 2019
Total sjukfrånvaro	5,5	5,0
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	4,1	3,2
för män	7,6	7,9
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	50,7	27,9
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	36,1	0,8
för män	62,8	45,6
Andel heltid i procent	71,8	73,5
för kvinnor	57,7	62,3
för män	93,9	93,3

Aktuella Rehabärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Antal pågående rehabärenden över 3 mån	0	3	3
Antal avslutade rehabärenden över 3 mån	0	0	0
Antal anställda med 5 eller fler sjukfrånvarotillfällen	8	1	9

Orsak till sjukskrivning bland pågående ärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Muskel/ skelett	0	3	3
Hjärta, kärl, tumörer	0	0	0
Psykiskt	0	0	0
Övriga	0	0	0
Totalt	0	3	3

Bygg och Miljöförvaltningen

Redovisning av sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid i procent	Jun 2018	Jun 2019
Total sjukfrånvaro	0,7	1,7
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	1,1	2,3
för män	0	1,3
Långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)	0	0
Total sjukfrånvarotid		
för kvinnor	0	0
för män	0	0
Andel heltid i procent	92,3	84,6
för kvinnor	100,0	100,0
för män	85,7	71,4

Aktuella Rehabärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Antal pågående rehabärenden över 3 mån	0	0	0
Antal avslutade rehabärenden över 3 mån	0	0	0
Antal anställda med 5 eller fler sjukfrånvarotillfällen	0	0	0

Orsak till sjukskrivning bland pågående ärenden jun 2019	Kvinnor	Män	Totalt
Muskel/ skelett	0	0	0
Hjärta, kärl, tumörer	0	0	0
Psykiskt	0	0	0
Övriga	0	0	0
Totalt	0	0	0

GA KY

Verksamhetsmål

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

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
KS	1:1 Antal bostäder, lägenheter och småhus ska öka.		20	Byggandet av enbostadshus fortsätter, i stort sett alla tomter på Horsby I-området är bokade. Handläggningstiden har en god marginal till 10 veckor fram tills nu vilket främjar att byggnationerna kommer igång. Även ett hyreshus med 18 lgh har fått bygglov men inte startbesked.
KS	1:2 Andel av befolkningen inom åldersgruppen 25-40 år ska öka.		-	Uppföljning sker på årsbasis.
BN	1.1 Alla barn och elever ska känna sig trygga och kunna utvecklas så att de kan förverkliga sina drömmar med tro på sig själva.			Hög ambitionsnivå på några av indikatorerna, nära att nå alla. Andel trygga elever ökar något, boklånen har gått ned.
BN	1.2 Herrljunga kommuns kulturutbud ska vara rikt och varierat.			Fler kulturarrangemang.
SN	1:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälsofrämjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.			Avvikelser på grund av utebliven insats minskar markant under första delen av 2019. Öppna jämförelser har inte publicerats ännu.
TN	1:1 Försäljningen av tomter för bostadsändamål ska öka.			Tomtförsäljningen ökar markant. 7 sålda tomter hittills 2019.
TN	1:2 Så många som möjligt i kommunen ska ha ett aktivt föreningsliv.			Baseras på utbetalda aktivitetsbidrag Historiskt sett ökar aktiviteter under vårterminen, (redovisade siffror avser höstterminen 2018).

BMN	1:1 Serviceföretag ska vara säkra ur hälsoskyddssynpunkt.			Prioriteras löpande vid tillsyn. Det finns goda chanser att klara den planerade tillsynen för 2019.
BMN	1:2 Herrljunga kommun ska ha en väl fungerande räddningstjänst.			Räddningstjänsten har utfört sitt uppdrag och kunnat leverera insatser när det behövs.

Herrljunga kommun är en långsiktigt hållbar kommun!

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
KS	2:1 Tätorter och byar planeras och bebyggs på ett sådant sätt att energi och bränslen kan användas effektivt.		* 70	Information saknas gällande installerad effekt per capita. Planeringen avseende detaljplanering av områden för bostadsbyggande följer målen.
KS	2:2 Verka för ungdomssysselsättning under lov och ferier.		38 2	Antal feriearbetare har ökat mot budget. Då det var färre antal sommarlovsentreprenörer fanns medel till att utöka antal platser. Antal sommarlovsentreprenörer minskade mot föregående år.
BN	2:1 All pedagogisk verksamhet arbetar med frågor om hållbarhet och miljöansvar.			Digitaliseringen går framåt, inkludering i avfallssorteringen behöver stärkas.
SN	2:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälsofrämjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.			Egen medarbetarenkät kommer att genomföras under hösten.
TN	2:1 Kommunens fastighetsdrift ska bli mer energieffektiv.			Energiförbrukningen beräknas öka under hösten.
TN	2:2 Andelen hållbara livsmedelsinköp ska öka.			Kommer ej att öka då Svenskproducerat livsmedel prioriteras före ekologiskt.

BMN	2:1 1 Antal bostäder inom 1 km från Herrljunga tågstation ska öka.			I nya Horsbyområdet byggs flera enbostadshus, Privata fastighetsägare har utökat sina lägenhetsinnehav och Detaljplan Aspen 809 avseende nytt hyreshus finns byggklar.
BMN	2:2 Gödande ämnen i mark och vatten ska inte ha någon negativ inverkan på människors hälsa eller den biologiska mångfalden.			Antalet enskilda avlopp som åtgärdas är fortsatt högt. En större andel av ansökningarna inkommer under andra halvåret men det finns goda möjligheter att uppnå målet.

Herrljunga kommun har en tydlig och välkomnande VI-känsla!

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
KS	3:1 Andel medborgare som rekommenderar andra att flytta till Herrljunga ska öka.		-	Information saknas/följs upp på årsbasis.
KS	3:2 Förbättra förutsättningarna för mötesplatser i Herrljunga kommun.		40 3440 2000	Prognos antal folkhälsoaktiviteter som kommunen är delaktig i. Prognos besökare Familjecentralen. Prognosen besökare Fritidsgården.
BN	3.1 Alla barn och elever ska utveckla förmågan att arbeta i demokratiska arbetsformer.			Nedåt bland elevernas upplevelse om lärarnas hänsyn till dem. Vårdnadshavarnas nöjdhet med normer och värden 99 procent.
BN	3.2 Förskola, fritidshem och skola som präglas av god tillgång och hög kvalitet.			Bra personaltäthet, nöjda vårdnadshavare. Nedåt i antagningen på Kunskapskällan jämfört med 2018 och meritvärdet.

Bilaga 1 KS § 141/2019-09-23

BN	3:3 Förbättra integrationen av nyanlända med positiva effekter på samhällsutveckling genom medverkan och delaktighet av anställda och medborgare.			Tiden för genomförd utbildning vid SFI har effektiviserats under det senaste året och klarar ny målindikatorn.
SN	3:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälsofrämjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.			Egen medarbetarenkät kommer att genomföras under hösten. Öppna jämförelser ej publicerat.
TN	3:1 Lyfta fram och marknadsföra marknaden och torgen i Herrljunga.			Prognos enligt budget.
TN	3:2 Fördjupat samarbete mellan förvaltningen och mellan nämnder.			
TN	3:3 Förvaltningens anställda ska vara goda ambassadörer för förvaltningen och kommunen.	-	-	
TN	3:4 Förbättra integrationsarbetet med positiva effekter på samhällsutveckling genom medverkan och delaktighet av anställda och medborgare.			Informationsmaterial har anpassats till internationella symboler mm.
BMN	3:1 Antalet bostäder i kommunen ska öka.			Antalet har ökat under 2018, men ökningen är inte riktigt lika stor som målet.
BMN	3:2 Antalet attraktiva bostadsområden i kommunen ska öka.			Samråd har skett för detaljplaner i tätorterna Herrljunga och Ljung. Påbörjad detaljplan vid Sämsjön.

Herrljunga kommun har ett dynamiskt och lokalt förankrat näringsliv!

Nämnd	Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
KS	4:1 Samarbetet gymnasieskola - näringsliv ska stärkas.		-	Uppföljning sker på årsbasis då Svenskt Näringsliv släpper sin statistik i slutet av september.
KS	4:2 Företagsklimatet ska förbättras.		-	Uppföljning sker på årsbasis då Svenskt Näringsliv släpper sin statistik i slutet av september.
BN	4.1. Barn och elever ska stimuleras redan i tidiga år för att utveckla ett entreprenöriellt lärande.			Ligger strax under det angivna målet. Praktik åter obligatoriskt i högstadiet.
BN	4.2. Invånare i kommunen ska ha ett minskat beroende av försörjningsstöd.			Ligger strax under målet för vuxenutbildningen.
SN	4:1 En välmående verksamhet skall präglas av ett hälsofrämjande förhållningssätt som skapar trygghet och delaktighet.			Av 223 aktuella försörjningsstödsärenden har 76 avslutats.
TN	4:1 Köp av industrimark ska underlättas.			Ny industrimark införskaffad. Intressenter på väg att etablera.
TN	4:2 Industrimark ska marknadsföras.			Ev. ny industritomt kommer att marknadsföras.
BMN	4:1 Underlätta för företag att följa miljöbalken.			Det finns möjlighet att klara den planerade tillsynen av verksamheter som betalar årlig avgift, men inte övriga.
BMN	4:2 Underlätta för företag att använda förnybar energi och att använda energi effektivare.			Energirådgivning sker genom samordning med 6 andra kommuner och har utförts med god service.

Herrljunga kommun har en välskött kommunal ekonomi!

Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
5:1 Det årliga resultatet ska under en rullande treårsperiod uppgå till 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag.			Resultatet för delåret och de två tidigare årens resultat uppnår 3,6 procent av skatteintäkterna och generella bidrag. Prognosen för helåret är att resultatet kommer uppgå till 2,5 procent för de tre senaste åren.
5:2 Investeringarna ska över en rullande femårsperiod finansieras med avskrivningsmedel samt årens resultat.			Självfinansieringsgraden för resultatet vid delåret och de fyra tidigare åren är 85,8 procent. Prognosen för helåret är 64,1 procent. Målet är ej uppfyllt 190831 och beräknas inte uppnås.
5:3 För att undvika urholkning av det egna kapitalet ska soliditeten inte understiga 35 procent.			Soliditeten per 190831 är 45,0 procent. Prognosen är att soliditeten uppnår 40,6 procent för helåret.

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

Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
6:1 Sjukfrånvaron ska minska			Utfallet 190630 visar på en minskning i sjukfrånvaron med 0,3 procentenheter.
6:2 Andelen heltidsanställda ska öka			Utfallet 190630 visar på en ökning av andelen heltidsanställda med 3,8 procentenheter.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	Not	Kommunen				Koncernen		
		Utfall 201808	Utfall 201908	Budget 2019	Prognos 2019	Utfall 201808	Utfall 201908	Prognos 2019
Verksamhetens intäkter	4	88,1	80,8	122,4	127,0	170,5	162,8	209,6
Verksamhetens kostnader	5,6	-415,1	-401,8	-627,6	-634,0	-475,2	-458,4	-689,3
Avskrivningar	11,12	-13,0	-13,2	-25,3	-24,2	-28,0	-29,0	-45,0
Verksamhetens nettokostnader		-340,0	-334,2	-530,5	-531,2	-332,7	-324,6	-524,7
Skatteintäkter	7	278,1	286,3	429,4	429,2	278,1	286,3	429,2
Gen statsbidrag och utjämn	7	75,0	78,2	115,3	117,0	75,0	78,2	117,0
Verksamhetens resultat		13,1	30,3	14,1	14,9	20,4	39,9	21,4
Finansiella intäkter	8	1,6	1,3	1,0	1,4	3,3	1,1	1,6
Finansiella kostnader	9	-0,8	-3,3	-6,3	-4,9	-1,9	-4,8	-7,0
Resultat efter finansiella poster		13,9	28,3	8,8	11,5	21,9	36,2	16,0
Extraordinära poster	10	-	-	-	-	-	0,0	0,0
Årets resultat		13,9	28,3	8,8	11,5	21,9	36,2	16,0

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys (mnkr)	Kommunen			
	Utfall 201808	Utfall 201908	Budget 2019	Prognos 2019
Löpande verksamhet				
Inbetalningar från kunder	56,8	50,4	88,0	86,0
Inbetalningar av skatter, gen bidr, moms mm	359,4	368,3	549,0	551,0
Inbetalningar av bidrag	38,7	36,4	69,0	63,0
Övriga inbetalningar	0,0	-0,0	-	-
Utbetalningar till leverantörer	-133,8	-135,3	-184,0	-193,0
Utbetalningar till anställda	-288,7	-292,2	-430,0	-430,0
Utbetalningar av bidrag	-11,5	-10,9	-19,0	-17,0
Övriga utbetalningar	-	-	-	-
Räntebetalningar	1,6	1,2	1,0	1,4
Ränteutbetalningar	-0,6	-0,2	-0,2	-0,4
Förändring avsättning	0,5	-2,9	0,4	-5,4
Summa Löpande verksamhet	22,4	14,9	74,2	55,6
Investeringsverksamhet				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-32,0	-26,9	-74,2	-72,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,3	0,2	-	-
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar	-	-	-	-
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	-	-0,0	-	-
Sålda dotterbolag	-0,1	-	-	-
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar	-	-	-	-0,0
Bidrag till statlig infrastruktur	-	-	-	-
Summa Investeringsverksamhet	-31,8	-26,8	-74,2	-72,2
Finansieringsverksamhet				
Upptagande av lån	-	-	-	-
Amortering av lån	-	-	-	-
Summa Finansieringsverksamhet	-	-	-	-
Förändring av likvida medel	-9,4	-11,9	-	-16,5
Likvida medel vid årets början	95,7	66,5	50,0	66,5
Likvida medel vid årets slut	86,3	54,6	50,0	50,0
Förändring av likvida medel	-9,4	-11,9	-	-16,5

Balansräkning

Tillgångar (mnkr)	Not	Kommunen					Koncernen		
		Utfall 201808	Utfall 2018	Utfall 201908	Budget 2019	Prognos 2019	Utfall 201808	Utfall 2018	Utfall 201908
Anläggningstillgångar									
Immateriella anläggningstillgångar	11	0,1	0,1	0,1	-	0,1	0,1	0,1	0,1
Materiella anläggningstillgångar	12,13	326,8	348,3	362,1	429,4	396,2	803,9	852,2	867,5
varav mark, byggnader och tekniska anlägg.		283,3	278,2	268,2	-	-	631,8	641,6	631,2
varav maskiner och inventarier		23,7	22,2	21,2	-	-	152,3	155,3	152,4
varav övriga materiella anläggningstillg.		19,8	48,0	72,7	-	-	19,8	55,3	83,8
Finansiella anläggningstillgångar	14	148,6	148,6	148,7	150,0	148,7	13,1	13,1	17,8
Summa anläggningstillgångar		475,5	497,0	510,8	579,4	545,0	817,1	865,4	885,3
Bidrag till statlig infrastruktur	15	2,4	2,4	2,3	2,2	2,2	2,4	2,4	2,3
Omsättningstillgångar									
Förråd/exploatering	16	3,2	3,2	2,6	3,5	2,6	6,8	6,5	6,0
Fordringar	17	29,6	41,3	34,2	30,0	30,0	45,5	75,9	47,3
Kortfristiga placeringar	18	-	-	-	-	-	-	-	-
Kassa och bank	19	86,3	66,5	54,6	50,0	50,0	111,2	76,7	80,5
Summa omsättningstillgångar		119,1	111,1	91,5	83,5	82,6	163,5	159,2	133,7
Summa Tillgångar		597,0	610,5	604,5	665,1	629,8	983,1	1 027,0	1 021,4

Bilaga 1 KS § 141/2019-09-23

Eget kapital, avsättningar och skulder (mnkr)	Not	Kommunen					Koncernen		
		Utfall 201808	Utfall 2018	Utfall 201908	Budget 2019	Prognos 2019	Utfall 201808	Utfall 2018	Utfall 201908
Eget kapital									
Periodens resultat		13,9	-2,3	28,3	8,8	11,5	21,9	8,3	36,2
Resultatutjämningsreserv		18,0	15,4	15,4	18,0	15,4	18,0	15,4	15,4
Övrigt eget kapital		414,6	417,2	228,6	219,1	228,6	326,9	354,6	181,8
Summa eget kapital	20	446,5	430,3	272,3	245,9	255,5	366,8	378,2	233,4
Avsättningar									
Avsättningar för pension och liknande förplikt		8,2	8,6	191,8	198,4	189,4	8,2	8,7	191,9
Andra avsättningar		27,8	27,1	26,7	25,0	26,5	41,5	43,1	37,3
Summa avsättningar	21	36,1	35,7	218,5	223,4	215,8	49,7	51,8	229,2
Skulder									
Långfristiga skulder	22	1,1	1,1	1,1	-	1,0	418,3	406,5	364,9
Kortfristiga skulder	23	113,3	143,3	112,7	195,7	157,5	148,3	190,4	193,9
Summa skulder		114,4	144,4	113,7	195,7	158,5	566,6	596,9	558,8
Summa eget kapital, avsättn och skulder		597,0	610,5	604,5	665,1	629,8	983,1	1 027,0	1 021,4
Poster inom linjen 24									
Borgensåtagande		393,3	392,1	390,1					
Övriga ansvarsförbindelser		3,7	4,7	4,6			3,7	4,7	4,6
Pensionsförpliktelser		153,1	149,2	-			153,1	149,2	-
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser		37,1	36,2	-			37,1	36,2	-

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

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

Kommunbas-19

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

Redovisning av pensionsskuld

Enligt beslut i Kommunfullmäktige 2018-06-19 § 86 ska Herrljunga kommun tillämpa fullfondering av pensionsskulden. Beslutet innebär att ansvarsförbindelsen från och med 2019-01-01 har lyfts in i balansräkningen. Den skuld som är intjänad innan 1998 är medtagen i ansvarsförbindelsen som lyfts in i balansräkningen. Den pensionsskuld som är uppkommen efter 1998 är till stora delar försäkrad. Under rubriken avsättningar för pensionsskuld är den särskilda löneskatten bokförd som är beräknad på pensionsskuld. Fullfonderingen innebär för resultatet i delåret minskade kostnader för kommun om 2 142 tkr. Aktualiseringsgraden uppgår till 97 procent. Diskonteringsräntan har inte förändrats under året. Från 2015 gäller OPF-KL för förtroendevalda som inte tidigare omfattas av PBF. En avsättning för förtroendevaldas pension är gjord utifrån KPA:s beräkningar. Från och med delårsbokslutet 2017 är förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen beräknade enligt RIPS17.

Redovisning av intäkter

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

Redovisning av lånekostnader

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

Finansiella tillgångar

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

Immateriella anläggningstillgångar

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

Materiella tillgångar

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

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

Tabell 1 Avskrivningstider för olika materiella tillgångar.

Komponentredovisning

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

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

Fastighet

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

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

Tabell 2 Tre principer för uppdelningar av avskrivning av komponenter.

Gata/Park

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

Exploateringsredovisning

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

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

Tabell 3 Olika hanteringssätt beroende på typ av investering.

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

Investeringsbidrag

Investeringar bruttoredo visas vilket innebär att investeringsbidrag bokförs som en skuld och upplöses i samma takt som den anläggningstillgång det avser.

Redovisning av medel för flyktingar och ensamkommande barn

Verksamhet gällande flyktingar samt ensamkommande barn finansieras av statliga medel från Migrationsverket. Intäkter och kostnader skiljer sig av olika orsaker mellan åren. Varje enskilt års över- respektive underskott balanseras för att inte påverka kommunens egna medel. Tre år efter det ankomstår som målgruppen kommit till Herrljunga kommun redovisas ett resultat. Finns det ett överskott för avräknad ankomstgrupp, och gruppen finns kvar, kan överskottet balanseras i ytterligare två år. Därefter ska överskottet redovisas till årets resultat. På motsvarande sätt redovisas ett underskott för avräknad grupp i årets resultat senast tre år efter ankomståret. För perioden januari-augusti 2019 förs intäkter från resultatet till flyktingbufferten med 0,8 mnkr och 0,2 mnkr förs till resultat från flyktingbufferten för flyktingar anlända 2014. Intäkterna för ensamkommande barn har under perioden januari-augusti 2019 överstigit kostnaderna. Överskottet förs från resultatet till bufferten för ensamkommande barn med 2,6 mnkr. Total påverkan på resultatet är en kostnad på 3,2 mnkr.

Avsättningar

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

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

Redovisning av semesterlöneskuld

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

Sammanställda räkenskaper

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

I de sammanställda räkenskaperna över koncernen redovisas, förutom kommunen, de företag i bolags- och stiftelseform över vilka kommunen har ett bestämmande inflytande. Trollabo Kraft AB har inte tagits med som ett intresseföretag på grund av dess ringa omfattning. Redovisningen är

upprättad enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Någon elimineringsdifferens vid förvärven har inte uppstått. Interna poster har eliminerats. Obeskattade reserver har delats upp mellan latent skatteskuld och eget kapital. Dotterföretagens principer för avskrivningar har inte anpassats till kommunens redovisning på grund av att olikheter inte väsentligt påverkar utfallet. Detta medför att RKR R16 inte följs helt och hållet.

Kassaflödesanalys

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

Solidarisk borgen

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

Operationell leasing

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

Not 2 Räkenskapsrevision

Kostnader för räkenskapsrevision redovisas inte i delårsbokslutet utan vid helåret.

Not 3 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

Koncernintern fakturering har skett med 19,2 mnkr (15,3 mnkr), vilket har eliminerats i koncernens resultaträkning.

GA KJ

Not 4-6 (mnkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Not 4 Verksamhetens intäkter		
Bidrag	42,1	33,3
Exploateringsintäkter	1,2	0,7
Försäljning av verksamhet	13,0	11,6
Försäljningsintäkter	14,5	15,1
Hyror och arrenden	4,9	5,3
Realisationsvinster	0,3	0,1
Taxor och avgifter	12,1	14,7
Summa intäkter	88,1	80,8
Not 5 Jämförelsestörande poster		
Summa jämförelsestörande poster	-	-
Resultat inklusive jämförelsestörande poster	13,9	28,3
Not 6 Verksamhetens kostnader		
Inköp av anläggningstillgångar	-4,3	-3,6
Köp av huvudverksamhet	-51,5	-51,1
Lokal- o markhyror	-3,7	-3,8
Lämnade bidrag	-11,6	-11,0
Lön och soc avg	-259,3	-262,6
Pensionskostnad*	-17,4	-11,5
Realisationsförluster	-	-
Övriga kostnader	-33,0	-30,3
Övriga tjänster	-34,3	-27,7
Summa kostnader	-415,1	-401,8

*Från 2019-01-01 har Herrljunga kommun infört fullfondering av sin pensionsförpliktelse vilket bidrar till lägre pensionskostnader.

GA NY

Not 7 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (mnkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Kommunalskatteintäkter		
Preliminära skatteintäkter	279,3	289,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	0,0	-3,2
Slutavräkning föregående år	-1,2	0,4
Summa kommunalskatteintäkter	278,1	286,3
Generella statsbidrag & utjämning		
Inkomstutjämningsbidrag/avgift	69,2	69,8
Strukturbidrag	-	-
Regleringsbidrag/avgift	1,0	4,4
Generella bidrag från staten*	3,9	2,3
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	-3,3	-2,8
Bidrag/Avgift för LSS-utjämning	-8,3	-8,5
Fastighetsavgift	12,6	13,0
Summa generella statsbidrag och utjämning	75,0	78,2
Summa skatteintäkter och generella statsbidrag	353,1	364,5

*Posten generella bidrag från staten består 2018-08 av det tillfälliga bidraget från regeringen avseende ensamkommande barn som fyller 18 år på 891 tkr och statsbidrag avseende flyktingmottagande på 2 991 tkr. Posten består 2019-08 av det tillfälliga bidraget från regeringen avseende ensamkommande barn som fyller 18 år på 258 tkr och statsbidrag avseende flyktingmottagande på 2 012 tkr.

Not 8-11 (tkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Not 8 Finansiella intäkter		
Utdelning på aktier och andelar	1 166,6	759,2
Ränteintäkter	478,7	494,6
Summa Finansiella intäkter	1 645,3	1 253,8
Not 9 Finansiella kostnader		
Räntekostnader	-30,9	-16,2
Ränta pensionsskuld*	-134,0	-2 961,3
Bankkostnader	-112,4	-117,2
Övriga finansiella kostnader (indexering E20)	-548,6	-183,0
Summa Finansiella kostnader	-825,9	-3 277,7
Summa finansnetto	819,3	-2 023,9
*Från 2019-01-01 har Herrljunga kommun infört fullfondering av sin pensionsförpliktelse vilket bidrar till högre kostnader av ränta för pensionsskuld.		
Not 10 Extraordinära poster		
Bokslutsdispositioner	-	-
Skattekostnad	-	-
Summa ej rörelsekapitalpåverkande poster	-	-
Not 11 Immateriella anläggningstillgångar		
Ack. Anskaffningsvärde	1 409,3	1 409,3
Investeringsbidrag	-	-
Nyanskaffningar	-	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Korrigeringar	-	-
UB ack. Anskaffningsvärde	1 409,3	1 409,3
Ack. Avskrivningar	-1 281,3	-1 313,3
Årets avskrivningar	-21,3	-21,3
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Korrigeringar	-	-
UB ack. Avskrivningar	-1 302,6	-1 334,6
Summa Immateriella anläggningstillgångar	106,7	74,7

Not 12 Materiella anläggningstillgångar (mnkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Maskiner, fordon och inventarier		
Ack anskaffningsvärden	74,2	80,5
Nyanskaffningar	7,7	1,3
Investeringsbidrag	-	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Korrigeringar	-	-
UB ack anskaffningsvärden	81,9	81,8
Ack . Avskrivningar	-55,8	-58,3
Årets avskrivningar	-2,3	-2,3
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Korrigeringar	-	-
UB ack. avskrivningar	-58,2	-60,6
Summa utgående bokfört värde	23,7	21,2
Varav		
Maskiner	1,2	1,0
Inventarier	12,1	11,6
Bilar och transportmedel	6,3	5,3
IT-utrustning	4,0	3,2
Mark, byggnader och anläggningar		
Ack anskaffningsvärden	536,0	554,3
Nyanskaffningar	18,0	0,8
Investeringsbidrag	-	-
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Korrigeringar	-	-
UB ack. Anskaffningsvärden	554,1	555,2
Ack avskrivningar	-260,2	-276,2
Årets avskrivningar	-10,7	-10,8
Försäljningar	-	-
Utrangeringar	-	-
Korrigeringar	-	-
UB ack. avskrivningar	-270,8	-287,0
Summa utgående bokfört värde	283,3	268,2
Pågående investeringar	19,8	72,7
Summa Materiella anläggningstillgångar	326,8	362,1

GA W

Kommunen

Not 13 Nyttjandeperiod materiella
anläggningstillgångar

Anläggningstyp	Nyttjandeperiod
Fastighet affärsverksamhet	49,6
Fastighet annan verksamhet	25,5
Publika fastigheter	26,2
Verksamhetsfastighet	33,9
Bilar/Transportmedel	18,2
Maskiner	9,6
Inventarier	15,3
IT-utrustning	10,9

Not 14 Finansiella anläggningstillgångar (tkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Aktier och andelar		
Kommuninvest	8 438,4	8 438,4
Kommuninvest förlagslån	1 600,0	1 600,0
Kooperativ utveckling Sjuhärad	5,0	5,0
Nossan Förvaltningsaktiebolag	100,0	100,0
Nordea Stratega 10	490,3	490,3
Inera	42,5	42,5
Summa aktier och andelar	10 676,2	10 676,2
Långfristiga fordringar		
Nossan Förvaltningsaktiebolag	135 487,0	135 487,0
Mimersborgs Byggnadsförening	-	-
Herrljunga Folkets Park	100,0	100,0
Herrljunga Tennisklubb	1 241,6	1 221,9
Södra Skogsägarna	592,6	657,6
Andra långfristiga anläggningstillgångar	-	-
Summa långfristiga fordringar	137 421,2	137 466,5
Bostadsrätter		
Bostadsrätt	16,2	16,2
Summa bostadsrätter	16,2	16,2
Grundfondskapital		
Stiftelsen Herrljunga Industrielokaler	500,0	500,0
Summa grundfondskapital	500,0	500,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	148 534	148 659

Not 15-17 (mnkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Not 15 Bidrag till statlig infrastruktur		
Bidrag statlig infrastruktur Trafikverket cykelvägar*	3,1	3,1
Upplösning av bidrag till statlig infrastruktur Trafikv. cykelvägar	-0,7	-0,8
Summa bidrag till statlig infrastruktur	2,4	2,3
Not 16 Förråd/Exploatering		
Exploatering industrimark	1,0	0,9
Exploatering bostadsmark	2,2	1,8
Varulager	-	-
Summa förråd/exploatering	3,4	2,6
Not 17 Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2,8	7,1
Momsfordringar	2,7	2,0
Förutbetalda kostnader	3,6	3,9
Fordran fastighetsavgift	10,0	12,2
Fordran Sparbanksstiftelsen E20	1,6	1,6
Upplupna intäkter	6,8	5,6
Fordringar hos Migrationsverket	1,9	2,0
Övrigt	0,2	-0,3
Summa kortfristiga fordringar	29,6	34,2
Not 18 Kortfristiga placeringar		
Kortfristiga placeringar	-	-
Summa kortfristiga placeringar	-	-

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

Not 19-21 (mnkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Not 19 Kassa och bank		
Kassa	0,0	0,0
Bank	86,3	54,6
Summa kassa och bank	86,3	54,6
Not 20 Eget kapital		
IB eget kapital	432,6	430,3
Periodens resultat	13,9	28,3
Justering för fullfondering	-	-185,4
Justering övrigt	-	-0,9
UB eget kapital	446,5	272,3
Varav		
Resultatutjämningsreserv	18,0	15,4
Övrigt eget kapital	428,5	256,8
Not 21 Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser		
Ingående balans pensioner och löneskatt		
Nyintjänad pension	6,6	154,4
Uppskjutna skatter	-	-
Förändring av löneskatt	1,6	37,4
Justering för fullfondering		185,4
Utgående balans pensioner och löneskatt	8,2	191,8
Övriga avsättningar		
Avsättning Tumberg, sluttäckning	18,1	17,4
Bidrag till statlig infrastruktur E20	9,1	9,3
Andra avsättningar	0,6	0,1
Summa övriga avsättningar	27,8	26,7
Summa avsättningar	36,1	218,5

Not 22-23 (mnkr)	Kommunen	
	Utfall 201808	Utfall 201908
Not 22 Långfristiga skulder		
Ingående låneskuld	-	-
Upplösning	-	-
Nya lån	-	-
Årets amorteringar/omklassificerat till kortfr skuld	-	-
Skuld för investeringsbidrag	1,1	1,1
Summa långfristiga skulder	1,1	1,1
Not 23 Kortfristiga skulder		
Kortfristiga skulder till kreditinstitut	-	-
Kortfristiga skulder till Migrationsverket	20,7	24,4
Övriga kortfristiga skulder	1,2	2,7
Testamenten	0,8	0,8
Leverantörsskulder	17,3	16,3
Personalens källskatt och avgifter	7,0	6,8
Semester och övertidsskuld	16,5	15,1
Arbetsgivaravgift	14,4	13,9
Förutbetalda intäkter	7,6	7,2
Upplupen särskild löneskatt	3,0	4,3
Upplupna pensionskostnader	9,3	8,1
Upplupna kostnader	15,5	13,2
Summa kortfristiga skulder	113,3	112,7

GA KJ

	Kommunen	
Not 24 Borgen och övriga ansvarsförbindelser (mnkr)	Utfall 201808	Utfall 201908
Kommunägda bolag		
Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler	156,3	156,3
Herrljungabostäder AB	147,3	144,2
Herrljunga Vatten AB	30,0	30,0
Nossan Förvaltningsaktiebolag	59,7	59,7
Summa	393,3	390,1
Egna hem och småhus		
SBAB	-	-
Summa	-	-
Föreningar	3,7	4,6
Övriga borgensåtaganden	-	-
Summa	3,7	4,6
Summa totala borgensåtaganden	396,9	394,7
Pensionsförpliktelser*		
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	152,4	-
Pensionsförbindelser förtroendevald	0,7	-
Särskild löneskatt på pensionsförpliktelser	37,1	-
Summa pensionsförpliktelser	190,2	-

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

**Not 25 Uppgifter om
koncernbolag**

Namn	Orgnr	Ägd andel i procent	Eget kapital 2018-12
Nossan Förvaltningsaktiebolag moderbolag	556637-5746	100,0	23,1 mnkr
Stiftelsen Herrljunga Industrilokaler	864000-0892	100,0	8,2 mnkr

Herrljunga kommun har i februari 1999, KF § 10, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 289 kommuner och landsting/regioner som per 2019-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Herrljunga kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 224 647 kronor och totala tillgångar till 455 142 673 043 kronor. Herrljunga kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 478 988 617 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 475 438 465 kronor.

GA KV

Nyckeltal

Nyckeltal (procent där inget annat anges)	Kommunen			
	Utfall 201808	Utfall 201908	Budget 2019	Prognos 2019
Resultat – Kapacitet				
Verksamhetens nettokost/ skatteintäkt och statsbidrag	92,6	88,1	92,8	92,8
Planenliga avskrivningar / skatteintäkter och statsbidrag	3,7	3,6	4,7	4,4
Finansnetto / skatteintäkter och statsbidrag	-0,2	0,6	1,0	0,6
Kostnadernas andel av skatteintäkt och statsbidrag	96,1	92,2	98,4	97,9
Årets resultat / Skatteintäkt och generella statsbidrag	3,9	7,8	1,6	2,1
Årets resultat/ eget kapital	3,1	10,4	3,6	4,5
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar	84,1	154,0	24,4	49,5
Investeringsvolym/nettokostnader mnkr	9,8	8,4	27,8	14,2
Avskrivningar / nettoinvesteringar	40,6	49,0	18,1	33,6
Soliditet	74,8	45,0	37,0	40,6
Soliditet inkl. pensionsskuld och löneskatt	42,9	45,0	37,0	40,6
Total skuld- och avsättningsgrad	25,2	55,0	63,0	59,4
varav avsättningsgrad	6,0	36,1	33,6	34,3
varav kortfristig skuldsättningsgrad	19,0	18,6	29,4	25,0
varav långfristig skuldsättningsgrad	0,2	0,2	-	0,2
Risk och kontroll				
Kassalikviditet	102,3	78,8	40,9	50,8
Rörelsekapital (mnkr)	86,3	54,6	50,0	50,0

Driftredovisning

Driftredovisning (tkr)	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Budget 2019	Budget 201908	Utfall 201908	Avvikelse 201908	Prognos 2019	Avvikelse 2019
Kommunfullmäktige	942	-	942	613	588	25	942	-
Revision	695	-	695	461	273	187	695	-
Valnämnd	174	-	174	112	440	-328	440	-266
Kommunfullmäktige	1 811	-	1 811	1 186	1 302	-116	2 077	-266
Kommunstyrelsen	2 880	1 253	4 133	2 752	2 885	-133	4 933	-800
Kommunledning	8 594	-8	8 586	5 638	5 376	261	8 886	-300
Adm.- och kommunikationsenhet	4 470	34	4 504	2 925	2 490	436	4 504	-
IT/Växel/Telefoni	7 367	56	7 423	4 571	4 046	526	7 323	100
Reception	468	7	475	306	274	32	475	0
Ekonomi	4 871	-27	4 844	3 229	2 690	539	4 194	650
Personal	6 323	-25	6 298	4 180	3 849	331	6 098	200
Kommunstyrelse	34 973	1 290	36 263	23 601	21 610	1 991	36 413	-149
Nämnd	459	-	459	306	316	-10	509	-50
Förvaltningsledning	23 238	-1 285	21 953	14 439	12 683	1 756	21 494	459
Förskola	54 592	863	55 455	35 813	34 261	1 552	52 819	2 635
Fritidshem	17 735	297	18 032	11 663	11 275	388	18 129	-97
Grundskola	86 671	1 440	88 111	55 736	53 607	2 130	87 503	607
Grundsärskola	5 236	55	5 291	3 425	2 921	504	5 291	-
Gymnasieskola	37 501	367	37 868	24 408	23 172	1 236	38 268	-400
Gymnasiesärskola	4 145	-	4 145	2 763	2 047	716	4 145	-
Vuxenutbildning	5 411	-	5 411	3 607	3 592	15	5 411	-
Kultur och Fritid	6 778	103	6 880	4 469	4 193	276	6 781	100
Bildningsnämnd	241 765	1 841	243 606	156 629	148 065	8 564	240 351	3 255
Nämnd	581	-1 372	-791	-286	320	-605	559	-1 350
Förvaltningsledning	7 421	148	7 569	4 956	3 667	1 289	5 869	1 700
Myndighet	38 412	380	38 792	25 580	29 532	-3 953	42 592	-3 800
Centralt stöd	7 683	117	7 800	5 546	4 105	1 442	6 700	1 100
Vård och omsorg	116 300	1 506	117 806	77 152	77 865	-713	118 906	-1 100
Socialt stöd	31 039	549	31 588	20 564	19 564	999	31 088	500
Socialnämnd	201 436	1 328	202 764	133 512	135 053	-1 540	205 714	-2 950
Bostadsanpassning	1 501	-	1 501	1 001	916	85	1 501	-
Mark	238	-	238	159	-2	161	238	-
Skog	-300	-	-300	-200	-499	299	-400	100
Renhållning	-	-	-	-	-	-	-	-
Gata Park	11 686	8	11 694	7 824	6 772	1 053	11 694	-
Fastighet	15 309	-	15 309	9 532	6 609	2 922	14 609	700
Måltid	-415	97	-318	-414	-1 430	1 016	-418	100
Tvätt	0	25	25	-8	351	-359	275	-250
Förvaltningsledning	724	-253	471	252	413	-161	571	-100
Lokalvård	-18	-	-18	-212	-320	108	-118	100
Fritidsverksamhet	7 767	59	7 826	5 129	5 544	-415	7 826	-
Teknisk nämnd	36 492	-64	36 428	23 062	18 354	4 708	35 778	650

Driftredovisning (tkr)	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Budget 2019	Budget 201908	Utfall 201908	Avvikelse 201908	Prognos 2019	Avvikelse 2019
Nämnd	212	-108	104	87	133	-45	212	-108
Miljö	1 288	52	1 341	831	589	242	1 341	-
Bygg	1 635	47	1 682	1 065	1 284	-219	1 682	-
Räddningstjänst	11 043	191	11 235	7 263	6 874	388	10 892	342
Bygg och Miljönämnd	14 179	183	14 361	9 246	8 880	365	14 127	234
Lönepotten	7 000	-6 918	82	3 157	-	3 157	82	-
Nämndernas nettokostnad	537 656	-2 340	535 315	350 394	333 264	17 129	534 541	774
varav intäkter	-235 815	-3 610	-239 425	-158 990	-168 670	9 679	-243 464	4 039
varav kostnader	773 471	1 270	774 741	509 384	501 934	7 450	778 005	-3 265
Återföring kapitalkostnader	-31 846	-	-31 846	-20 354	-16 624	-3 731	-30 734	-1 112
Återföring finansiella kostnader	-	-	-	-	-23	23		
Gemensamma kostnader	2 965	-1 271	1 694	1 802	4 419	-2 617	3 219	-1 525
Avskrivningar	25 328	-	25 328	16 193	13 178	3 016	24 216	1 112
Verksamhetens nettokostnader	534 103	-3 611	530 491	348 035	334 215	13 820	531 242	-751

När perioden januari-augusti 2019 summeras redovisar nämnder och styrelser en positiv nettokostnadsavvikelse på 17 129 tkr. Detta beror framförallt på de positiva resultatavvikelseerna mot budget för Bildningsnämnden och den Tekniska nämnden. Den totala verksamhetens nettokostnader har ett resultat på 334 215 tkr och visar ett positivt resultat på 13 820 tkr mot budget. Detta på grund utav att kommunens gemensamma kostnader har ett negativt resultat i förhållande till budgeten. Prognosen för helåret är att verksamhetens nettokostnader har en negativ avvikelse mot budget med 751 tkr. Framförallt är det Socialnämnden och de gemensamma kostnaderna som räknar med en negativ avvikelse. Nedan ges en sammanfattad förklaring kring styrelsen och nämndernas resultat.

Kommunfullmäktige

Utfallet för perioden januari-augusti 2019 visar ett negativt resultat om 116 tkr. Den negativa avvikelsen under perioden härrör främst till att kostnaderna under valnämnden ökat mot budget (negativ avvikelse om 328 tkr). En positiv avvikelse mot budget finns under revision och beror på att kostnaderna för revision främst uppstår under den senare delen av året (positiv avvikelse om 187 tkr). Kommunfullmäktige redovisar en negativ prognos per helår om 266 tkr och som avser ökande kostnader under valnämnden.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar vid delåret 2019 ett positivt resultat mot budget om 1 991 tkr. Utfallet summeras till 21 610 tkr mot en budget på 23 601 tkr. Överskottet om 1 991 tkr beror främst på minskade kostnader under Servicenämnden Ekonomi och Personal samt ej nyttjade utvecklingsmedel.

Prognosen visar på ett underskott om 149 tkr; Kommunstyrelsen -800 tkr, Kommunledning -300 tkr, IT/Växel/Telefoni +100 tkr, Ekonomi +650 tkr samt Personal +200 tkr.

Kommunstyrelsen har ett utfall på 2 885 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse för perioden med 133 tkr. Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott om 800 tkr gällande den omställningsersättningsersättning som under året betalas ut till den tidigare ordföranden för kommunstyrelsen. Att delårets resultat inte visar större negativ avvikelse för perioden beror på ej nyttjade utvecklingsmedel.

Kommunledning har ett utfall på 5 376 tkr vilket innebär en positiv avvikelse om 261 tkr vid delåret. Under kommunledningen ligger folkhälsa, strategisk planering samt MSB. Den positiva avvikelsen härrör till största del övriga kostnader under strategisk planering och MSB, där budgetmedlen hittills inte nyttjats. Under kommunledning ses ökande kostnader inom överförmynderi/gode män och därför är prognosen -300 tkr för helåret.

Administration och kommunikationsenheten redovisar ett utfall på 2 490 tkr vilket är en positiv avvikelse om 436 tkr. Den positiva avvikelsen härrör till största del övriga kostnader där budgetmedlen hittills inte nyttjats. Prognos enligt budget.

IT/Växel/Telefoni redovisar ett utfall på 4 046 tkr vilket är en positiv avvikelse mot budget om 526 tkr. IT, växel och telefoni prognostiserar ett överskott på 100 tkr. Detta beror främst på minskade kostnader gällande inköp av IT-material. Delårets positiva överskott beror på interna intäkter gällande datorer och användare som inkommit och som avser helår.

Ekonomienheten redovisar ett utfall på 2 690 tkr, vilket är en positiv avvikelse för perioden med 539 tkr. Prognosen visar ett överskott om 650 tkr för helåret. Tjänstledighet bland medarbetare innebär lägre personalkostnader samt att enheten har minskade system- och konsultkostnader ses. Funktionen för upphandling/inköp ses dock ha ökande kostnader mot budget. Personalenheten redovisar ett utfall på 3 849 tkr, vilket är en positiv avvikelse för perioden med 331 tkr. Prognosen visar ett överskott om 200 tkr för helåret där minskade personalkostnader ses till följd av tjänstledighet bland medarbetare.

Receptionen redovisar ett utfall på 274 tkr vilket är en positiv avvikelse om 32 tkr. Prognos enligt budget.

Bildningsnämnden

Bildningsnämndens budget 2019 uppgår till 243 606 tkr och utfallet per den 31/8-2019 uppgår till 148 065 tkr. Prognosen för helåret visar på ett positivt resultat om 3 255 tkr.

Större delen av den positiva avvikelsen beror på förskolan och grundskolans positiva resultat. Att verksamheterna har ett positivt resultat beror främst på att man inte har den barnvolym man tilldelats för och lämnar överskott vid årets slut (differens mellan tilldelning kontra utfall). Inom förskolorna är det svårt att anställa legitimerad personal utifrån den tänkta bemanning som önskas. Det innebär i många fall att det istället måste anställas ej legitimerad personal med lägre lönekostnader som resultat.

Prognosen för gymnasieskolan interkommunalt är ett underskott om 400 tkr pga. att skillnaden i elevantal ökar mellan elever från Herrljunga som söker gymnasieplats i annan kommun och antalet elever från andra kommuner som söker sig till Herrljungas gymnasieskola.

Socialnämnden

Utfall för perioden januari – augusti visar på ett negativt resultat på 1 540 tkr. Av resultatet avser +204 tkr del av den buffert som finns budgeterad. Verksamhet myndighet visar ett underskott på 3 953 tkr per augusti. Placeringar av både barn och unga, skyddsplaceringar och vuxenplaceringar har varit fler än budgeterat. Vård och omsorg har återigen haft en relativt dyr sommar med stora kostnader för bemanningssjuksköterskor och extra betalt till befintlig sommarpersonal. Det har beslutats att flytta korttidsenheten från Gäsenegården, Ljung till Hagen, Herrljunga. Flytten är påbörjad, men drar ut på tiden, dels på grund av överbeläggning, men också på grund av att lägenheter på Hagen inte blivit lediga i den utsträckning som planerat. Hemtjänsten utför fler timmar än budgeterat och går med underskott per augusti. Vård och omsorg gemensamt har lägre personalkostnader än budgeterat på grund av vakanta enhetschefstjänster. Totalt underskott för vård och omsorg per augusti 713 tkr. Socialt stöd, inklusive resultat flyktinggrupp 2014, redovisar ett överskott per augusti på 999 tkr. Detta beror framför allt på att Verkställighet och Sysselsättning har haft lägre kostnader än budgeterat, på grund av vakanta tjänster samt högre intäkter på bland annat Legoarbeten och Arbetslaget och lägre kostnader på AME gemensamt.

Prognos för helåret är ett underskott på 2 950 tkr, inklusive resultatföringen, + 200 tkr, av flyktingbuffert för nyanlända ankomna 2014 och tidigare. Ordinarie verksamhet prognostiseras alltså ett underskott på 3 150 tkr. Det är framför allt myndighet som bidrar till underskottet med en negativ prognos på 3 800 tkr. Åtgärdsplaner är upprättade för att försöka arbeta in en del av det uppkomna underskottet.

Tekniska Nämnden

Tekniska förvaltningens skattefinansierade del visar ett positivt resultat för perioden januari – augusti 2019 med +4 708 tkr. Återhållsamhet inom samtliga verksamheter beordrades då beslut fattades om minskat kommunbidrag under våren, detta förklarar en del av det positiva utfallet per augusti. Lägre kapitalkostnader än budgeterat bidrar också till överskott. Andra orsaker är lägre kostnader än budgeterat för snö- och halkbekämpning inom gata-park och fastighet. Inom fastighet har också kostnader för underhåll och reparationer medvetet hållits på en låg nivå.

Prognosen för tekniska nämnden visar på ett överskott om 650 tkr. Vid exkludering av kapitalkostnader ligger helårsprognosen på överskott om 50 tkr. Prognosen förklaras av underskott på tvättenheten som täcks upp av överskott inom fastighet, måltid, lokalvård och skog.

Utfallet för tekniskas taxefinansierade del, renhållningen är för perioden januari – augusti ett underskott med 445 tkr. Prognosen är att renhållningen ska gå 736 tkr i underskott vilket följer det budgeterade underskott som ska reglera den ackumulerade skulden som finns mot taxekollektivet.

Bygg och Miljönämnden

Bygg och miljönämnden redovisar en positiv avvikelse för perioden januari-augusti om 365 tkr och som främst beror på högre intäkter. Intäkterna härrör till bland annat bygglovavgifter samt kapitalkostnader och lägre lönekostnader. Inom miljönheten finns en positiv avvikelse avseende lönekostnaderna då det har varit personalförändringar. Helårsprognosen för förvaltningen visar ett överskott på 234 tkr.

Gemensamma kostnader

Under gemensamma kostnader finns intäkter och kostnader som berör hela kommunen. De gemensamma kostnaderna har ett negativt resultat mot budget på 2 617 tkr. Den negativa avvikelsen härrör sig främst i utfallet för semesterlöneskulden och personalomkostnadspålägget (PO). Semesterlöneskulden har ett utfall som är 2 464 tkr högre än budgeterat. Utfallet beräknas för helåret bli 1 275 tkr. Personalomkostnadspålägget som läggs på lönen ut till verksamheterna och som genererar en intäkt för bland annat arbetsgivaravgifter, särskild löneskatt, avgifter för förmånsbestämd och avgiftsbestämd ålderspension mot verkliga kostnader har under perioden ett underskott på 403 tkr.

Underskottet består främst av extrapremier inkl löneskatt på 1 368 tkr för förmånsbestämd ålderspension. Det som minskar underskottet är lägre kostnader för avgiftsbestämd ålderspension inkl löneskatt om 778 tkr och lägre kostnader för arbetsgivaravgifterna på 371 tkr.

Arbetsgivaravgifternas överskott förklaras med att omkostnadspålägget är desamma för all personal när de verkliga kostnaderna skiljer sig för olika ålderskategorier.

Prognosen för personalomkostnadspålägget beräknas bli ett underskott på 1 000 tkr för helåret, vilket är 1 500 tkr sämre än vad som budgeterats.

För 2019 har Herrljunga kommun valt att föra in de pensionsförpliktelser om 185 357 tkr, som tidigare låg som en ansvarsförbindelse, i balansräkningen som en avsättning. Kommunen redovisar under 2019 för pensionskulden en finansiell kostnad med tillhörande löneskatt istället för pensionsutbetalningar som tidigare. Löneskatten för den finansiella kostnaden har en positiv avvikelse mot budget på 289 tkr. Prognosen beräknas bli ett överskott mot budget på 375 tkr.

Renhållningens affärsverksamhet redovisar en negativ avvikelse mot budget på 249 tkr. Prognosen för helåret beräknas bli 400 tkr lägre än vad som budgeterats. De huvudsakliga positiva avvikelserna under övriga intäkter är tomtförsäljningar för framförallt Södra Horsby om 693 tkr. Prognosen pekar på 800 tkr för helåret. Under gemensamma kostnader finns även 729 tkr kvar av budgeterade utvecklingsmedel. Prognostiserat finns även intäkter för investeringsbidrag och de kostnader kommunen har för bidrag till statlig infrastruktur. I utfallet finns i delåret en kostnad på 175 tkr för ej attesterade leverantörsfakturer och 562 tkr för en tvistig faktura. Kostnader för detta beräknas inte finnas vid helåret.

Bilaga 1 KS § 141/2019-09-23

Gemensamma kostnader (tkr)	Ursprunglig budget 2019	Ombudgetering 2019	Budget 2019	Budget 201908	Utfall 201908	Avvikelse 201908	Prognos 2019	Avvikelse 2019
Deponi Tumberg	-500	-	-500	-333	-84	-249	-100	-400
Investeringsbidrag	-	-	-	-	-65	65	-100	100
Övriga intäkter	-	-	-	-	-748	748	-800	800
Bidrag till statlig infrastruktur	-	-	-	-	83	-83	125	-125
Semesterlöneskuld	500	-	500	333	2 797	-2 464	1 275	-775
Överskott/underskott PO	-500	-	-500	-333	70	-403	1 000	-1 500
Löneskatt för finansiell kostnad för pensioner	1 465	-	1 465	977	688	289	1 090	375
Ankomstregistrerade + tvistiga fakturor	-	-	-	-	737	-737	-	-
Utvecklingsmedel	2 000	-1 271	729	1 159	-	1 159	729	-
Övriga kostnader	-	-	-	-	941	-941	-	-
Gemensamma kostnader	2 965	-1 271	1 694	1 802	4 419	-2 617	3 219	-1 525

Investeringsredovisning

Investeringsredovisning per projekt (tkr)	Ursprg budget 2019	Ombudget-ering 2019	Totalt anslag 2019	Utfall 201908	Avvik 201908	Prognos 2019	Avvik 2019
5200 Markköp	2 000	925	2 925	213	2 713	2 925	-
5201 Genomf IT-strategi	4 000	-	4 000	579	3 421	3 250	750
5209 ITstrategi + trådlöst ntv Hrja	2 000	144	2 144	1 026	1 118	644	1 500
5210 IT kapacitetsutökn. Hrja + VGA	-	71	71	11	60	71	-
5220 KL Teknik	475	75	550	1 070	-520	550	-
5221 KL Brandstation	1 161	-	1 161	-	1 161	1 161	-
5222 KL Tillträdesskydd	125	-	125	30	95	125	-
5223 KL IT-säkerhet	150	-	150	209	-59	150	-
Kommunstyrelse	9 911	1 215	11 126	3 137	7 989	8 876	2 250
5300 Inventarier/IT BN	1 000	342	1 342	129	1 213	1 342	-
5302 Lekplatser	300	-108	192	-60	252	192	-
5303 Altorp förprojektering	-	-	-	24	-24	-	-
5308 Förstudie förskola Herrljunga	-	300	300	-	300	300	-
5309 Förstudie Altorpskolan	-	300	300	-	300	300	-
5311 Inventarier Horsby	750	965	1 715	529	1 186	1 715	-
5312 Förstudie Od skola/förskola	-	200	200	-	200	200	-
5313 Förstudie förskola Eggvena	200	-	200	-	200	200	-
Bildningsnämnd	2 250	1 999	4 249	622	3 627	4 249	-
5420 Inventarier SN	500	260	760	352	408	760	-
5428 Hemgården larm	-	1 000	1 000	26	974	1 000	-
5429 VIVA-app	300	-	300	44	256	300	-
Socialnämnd	800	1 260	2 060	423	1 637	2 060	-
5310 Horsby förskola/skola	32 700	22 809	55 509	15 026	40 483	20 509	35 000
5401 Ställplatser husbilar	-	100	100	-	100	-	100
5410 Ombyggnad Hagen	10 000	-	10 000	40	9 960	2 000	8 000
5422 Ombyggnad Hemgården	2 500	-	2 500	-	2 500	-	2 500
5502 Ombyggnad Mörlanda skola/fsk	10 000	-	10 000	70	9 930	500	9 500
5507 Gatubelysning	300	-	300	-	300	300	-
5508 Mindre gatanläggningar	1 000	198	1 198	103	1 095	1 198	-
5509 Reinvestering Gata	2 000	49	2 049	1 981	68	2 049	-
5515 Verksamhetsanpassningar	900	375	1 275	144	1 131	1 275	-
5516 EPC B	-	2 170	2 170	30	2 140	2 170	-
5533 Säkerhetshöjande åtgärder	900	307	1 207	362	845	1 207	-
5542 Hagen etapp 4	-	804	804	61	743	64	740
5543 Hagen tak	-	-	-	24	-24	25	-25
5547 Städmaskiner	200	-	200	76	125	200	-
5551 Reinvest fastighet	9 000	2 437	11 437	899	10 538	11 437	-
5560 Tillbyggnad Molla skola	-	-	-	7	-7	-	-
5561 Köksredskap och tunneldisk	355	-	355	-	355	355	-
5563 Idrottsmat/redskap simhall	125	-	125	-	125	125	-

Bilaga 1 KS § 141/2019-09-23

Investeringsredovisning per projekt (tkr)	Ursprg budget 2019	Ombudgetering 2019	Totalt anslag 2019	Utfall 201908	Avvik 201908	Prognos 2019	Avvik 2019
5565 Skyltning	-	-	-	8	-8	-	-
5568 Industriväg Öltorp	-	800	800	349	451	800	-
5572 Maskiner fastighetsskötsel	200	141	341	85	256	341	-
5573 Ventilation Eggvena	-	1 082	1 082	942	140	1 082	-
5574 Upprustning lekplatser	200	142	342	-	342	342	-
5575 Södra Horsby etapp 1	-	692	692	646	46	692	-
5579 Anpassning omklädningsrum	300	-	300	-	300	300	-
5584 Hagens soprum	-	-	-	-18	18	-	-
5591 Tillgänglighetsanpassningar	300	-	300	-	300	300	-
5592 Löparspår Annelund	300	-	300	416	-116	300	-
5593 Skateboardpark	250	-	250	189	61	250	-
5595 Utegyr	200	-	200	138	62	200	-
5596 Hudene tillbyggnad av kök	2 300	-	2 300	30	2 270	2 300	-
5702 Vattenrutschkana	-	1 334	1 334	-	1 334	1 334	-
5708 Ombyggnad Od	4 000	-	4 000	58	3 942	4 000	-
5709 Ombyggnad Altorp	10 000	-	10 000	-	10 000	-	10 000
Teknisk nämnd	88 030	33 440	121 470	21 665	99 805	55 655	65 815
5603 Inventarier BMN	80	-	80	70	10	80	-
5605 Räddningsmaterial	200	-	200	-	200	200	-
5607 Vatten/skumtank	1 000	-	1 000	986	14	1 000	-
Bygg och Miljönämnd	1 280	-	1 280	1 056	224	1 280	-
Summa	102 271	37 914	140 185	26 902	113 283	72 120	68 065

Årets investeringsbudget uppgår till 140 185 tkr varav 37 914 tkr är ombudgerade investeringsmedel. Utfallet per sista augusti uppgår till 26 902 tkr.

Kommunstyrelsen projekt inom IT pågår, delar av projekt Caterpillar har förskjutits fram till början av 2020 och därför har prognosen sänkts med 2 250 tkr, med avsikt att överföras in till 2020.

Kommunstyrelsen projekt inom IT pågår, här beräknas inte projektet bli klart under 2019 utan en del investeringsmedel beräknas överflyttas till 2020. Bildningsnämnd, socialnämnd och bygg- och miljönämnd räknar alla med att använda de investeringsmedel som finns budgeterade.

Tekniska nämnden ansvarar för 121 470 tkr av totala investeringsbudgeten. Större projekt är om- och tillbyggnad Horsbyskolan som pågår och fortskrider enligt plan, etapp 1 är i slutfasen och nästa etapp med kök och matsal är ute på upphandling.

Projekteringen av om och tillbyggnad Hagen är påbörjad och hela investeringsbudgeten kommer inte att förbrukas i år.

Projekt ombyggnad Mörlanda skola är avhängigt av hur det går att omfördela skollokaler för att frigöra en modulbyggnad på Horsbyskolan som kommunen äger.

Genomförda åtgärder inom projekt reinvesteringar är byte av tak på Altorpshallen, dräneringsarbete i Od, målning på Altorp, byte av ytterdörr på Kunskapskällan. Snörasskydd har byggts på Horsbyskolan och säkerhetshöjande åtgärder i form av bl a cylinderbyte på Kunskapskällan samt passerkontrollsystem på Kulturhuset har gjorts.

Vattenrutschkana i simhallen kommer inte att köpas in förrän ytskiktet i simhallen är åtgärdat

Begreppsförklaringar

Anläggningstillgång

Tillgångar som är avsedda för stadigvarande bruk eller innehav.

Ansvarsförbindelse

Förpliktelse i form av borgensåtaganden, ställda panter och dylikt.

Avskrivning

Planmässig nedsättning av anläggningstillgångarnas värde som ska spegla värdeminskningen.

Balanskrav

Lagstadgat krav om att kommunens intäkter ska överstiga kostnaderna.

Balansräkning

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

Driftsredovisning

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

Kapitalkostnad

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

Kassaflödesanalys

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

Kassalikviditet

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

Kommunbidrag

Tilldelade budgetanslag i form av skatteintäkter och statsbidrag.

Omsättningstillgång

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

RKR

Rådet för Kommunal Redovisning som har i sin roll som normgivande organ i uppgift att utveckla god redovisningssed enligt lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning.

Självfinansieringsgraden

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

Skuldsättningsgrad

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

Soliditet

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

Övriga begreppsförklaringar

I alla tabeller med siffror anges värden med tal. Finns det inget värde för perioden anges: "-".

Värden i tusen kronor är förkortade som tkr och värden i miljoner kronor som mnkr.

Förkortningar:

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

DIARIENUMMER:	KS 7/2019 942
FASTSTÄLLD/INSTANS:	KS § 143/2019-09-23
VERSION:	1
SENAST REVIDERAD:	--
GILTIG TILL:	2020-12-31
DOKUMENTANSVAR:	Kommundirektör

Budget och verksamhetsplan 2020

Kommunstyrelsen



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

GA NY

Innehåll

Ansvar och uppdrag	2
Verksamhetsbeskrivning med verksamhetsmått och nyckeltal	3
Vad händer i verksamheten under 2020?	4
Mål.....	6
Inriktningsmål och prioriterade mål	6
Ekonomi	8
Budgetförutsättningar	8
Drift	8
Investeringar	9

Ansvar och uppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Styrelsen har samordningsansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning med uppdrag att övergripande leda och styra den kommunala verksamheten. Styrelsen leder och fastställer övergripande förutsättningar för planeringen och uppföljningen av hela den kommunala verksamheten. Styrelsen avger kommunens yttranden till regeringen och andra myndigheter samt bereder kommunfullmäktiges ärenden.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för omvärldsbevakning och utveckling av kommunal och regional verksamhet.

Kommunstyrelsen ansvarar enligt kommunallagen för den ekonomiska förvaltningen och för samordning av övergripande ekonomisk planering. Kommunstyrelsen har genom sin uppsiktsplikt ansvar för den kommunövergripande uppföljningen under året och i bokslut.

Kommunstyrelsen ansvarar för ägarstyrningen av den kommunala verksamhet som bedrivs i bolagsform. Ägarstyrningen bedrivs genom formella ägardialoger och informella möten med berörda bolagspresidier, ägardirektiv m.m.

Gemensamma servicenämnder

Två gemensamma servicenämnder inrättades 1 januari 2015 mellan Herrljunga kommun och Vårgårda kommun. En servicenämnd består av verksamheterna ekonomi och personal och har Vårgårda kommun som huvudman. Den andra består av verksamheterna IT, växel och telefoni och har Herrljunga som huvudman. 2019 är femte året med den nya ansvarsfördelningen. Omorganisationen har genomförts på ett tillfredsställande vis. Fortfarande finns vissa förbättringsbehov.

Verksamhetsbeskrivning med verksamhetsmått och nyckeltal

Kommunledning

Verksamhet kommunledning har en övergripande roll att leda och styra kommunens verksamhet mot de uppsatta målen.

Kommunledning ansvarar för säkerhetsarbete och samordning av detta genomförs i kommunen. Kommunledning ansvarar också för samarbetet med myndigheten för samhällsskydd och beredskap.

Kommunledning ansvarar för näringslivsutveckling som sker genom ett nära samarbete med Fokus Herrljunga. Under kommunledning bedrivs det lokala och gemensamma folkhälsoarbetet samt den översiktliga samhällsplaneringen.

Administration och kommunikationsenheten

Det övergripande målet är att upprätthålla en rättssäker, transparent och effektiv administration och kommunikation. Intern och extern kommunikation ska vara snabb, korrekt och med tydliga budskap. Avdelningen ska säkerställa att kommunövergripande styrdokumenterna är aktuella och ändamålsenliga. Ordning i arkiven och snabb registratur ska bidra till god insyn i kommunens verksamheter och processer.

Enheten stödjer även den politiska organisationen och de förtroendevalda i det dagliga arbetet. Transparens och öppenhet ska genomsyra samtliga verksamhetsområden. Medborgare och övriga intresserade ska ha möjlighet att på ett enkelt sätt komma i kontakt med kommunen och få hjälp med sina ärenden.

Servicenämnd IT/Växel/Telefoni

Servicenämnden IT/Växel/Telefoni inrättades den 1 januari 2015. Nämndens arbetsuppgifter finns reglerat i reglementet som antogs av kommunfullmäktige den 17 juni 2014. Nämnden ska skapa förutsättningar för en fördjupad demokrati och förbättrad medborgarservice genom att öka användarvänligheten för kommunala IT/Växel- och telefonitjänster. Nämnden ska vara en gemensam resurs för att stödja verksamhetsutveckling med hjälp av IT i samtliga verksamhetsområden i de båda kommunerna. Nämnden ska svara för IT-säkerheten i de kommunala verksamheterna. Nämnden ska verka för en rationell, ekonomisk och säker hantering av IT/Växel/Telefoni i kommunerna genom att ansvara för infrastruktur knutna till IT-tjänster samt av verksamheterna kravställda tjänster kopplade till dessa.

Herrljunga kommun är huvudman och den gemensamma nämnden ingår i dess organisation.

Servicenämnd Ekonomi/Personal

Ekonomi

Ekonomiavdelningens uppdrag utgår från antaget dokument "Gemensam överenskommelse om gemensam servicenämnd för verksamhetsstödjande funktioner inom personal och ekonomi".

Ekonomiavdelningens uppdrag är att till politiken, förvaltningsledningen och verksamheterna ge stöd och service i ekonomi- och upphandlingsfrågor samt upprätthålla en tydlig styrning i dessa frågor utifrån gällande lagstiftning och rekommendationer. Medborgare, politiker, chefer och medarbetare kan av ekonomiavdelningen förvänta sig en hög tillgänglighet, ett professionellt bemötande samt hög kvalitet i framtagna redovisningar, upphandlingar, rapporter och dokument.

Personal

Personalavdelningen har tre huvuduppdrag - styra, stödja och serva - verksamhetens chefer i alla förekommande HR-frågor och lönefrågor. Personalavdelningen har två huvudområden – en HR-avdelning som ansvarar för personalstrategiska frågor och ger stöd i personaloperativa frågor och en löneavdelning som administrerar löner och arvoden till anställda och förtroendevalda med flera samt ansvar för systemförvaltning och pensionsförvaltning.. HR-avdelningen ansvarar för att driva en enhetlig personalpolitik för hela kommunen samt att arbeta med arbetsmiljöfrågornas utveckling. HR-avdelningen ger stöd vid rekrytering, rehabilitering, förhandlingar, arbetsrättsliga frågor och samordnar bland annat samverkansprocesserna och pensionsfrågor.

Vad händer i verksamheten under 2020?

Kommunledning

De arbetsområden som är prioriterade för kommunledning fokuserar på att skapa förutsättningar för en hållbar tillväxt. En stabil befolkningsökning tillsammans med ett bra näringslivsklimat är en nödvändighet för att möta framtidens utmaningar.

Den översiktsplans som togs 2017 ska uppdateras och digitaliseras för att kunna antas inom mandatperioden. Större fokus läggs på den strategiska fysiska planeringen, och detaljplaner för bostadsbyggande och verksamheter ska prioriteras med ambitionen att att i förlängningen skapa förutsättningar för 50 bostäder per år. En sådan befolkningsökning kommer också i större grad kräva gemensam planering för att tillgodose det ökade kravet på kommunal service.

Samhällsutvecklingen förutsätter bättre standard avseende infrastrukturen i kommunen, särskilt på våra huvudtrafikleder. Järnvägsknuten Herrljunga med Västra Stambanan och Älvsborgsbanan har hög utvecklingspotential, vilket kräver särskilda insatser.

Digitalisering som redskap för förbättrad kvalitet gentemot brukare och medborgare, men också som möjlighet för att skapa nya och effektivare arbetssätt ska utvecklas och implementeras.

Besöksnäringen fortsätter arbetet med en strategisk plan med syfte att öka upplevelseföretagandet i Herrljunga. Samverkan, både kommuninternt och extern behöver stärkas och formaliseras för att kunna utveckla ett än mer långsiktigt arbetssätt för att främja besöksnäringen.

Samarbetet mellan Herrljunga/Vårgårda i olika frågor kommer att förstärkas och utvecklas för att ge kommunerna de bästa förutsättningarna för att möta framtidens omvärldsrealiteter, både i det formella samarbetet med gemensamma servicenämnder men också i frågor som kompetensförsörjning, digitalisering, omvärldsbevakning och infrastrukturutveckling.

Kris- och beredskapsansvaret kräver att risk- och sårbarhetsanalys genomförs samt därtill plan för extra ordinär händelse arbetas fram och antas samt utbildningsplanering avseende kris och beredskap samt säkerhet genomförs. Arbetet med att utveckla informationssäkerheten och efterlevandet av den nya lagstiftningen avseende den personliga integriteten samt kommunens ansvar för det civila försvaret är pågående.

Den allmänna samhällsutvecklingen kräver förbättrat trygghetsarbete, med nya metoder och arbetssätt, med syfte att förbättra den totala säkerheten och tryggheten för medborgare, företagare, förtroendevalda och medarbetare.

Folkhälsoarbetet ska påverka och förbättra barn och ungas uppväxtvillkor.

Medborgarlöfte mellan Herrljunga kommun och polis ska skapa bättre förutsättningar för trygghetsarbetet, bland annat med samordnade och riktade insatser till barn och unga som ligger i riskzonen för att hamna i kriminalitet.

Under året kommer kommunens vision tillsammans med målområden och handlingsplaner utifrån ovan utmaningar och fokusområden att uppdateras och uppgraderas, med syfte att detta ska antas under 2020.

Administration och kommunikationsenheten

Året 2020 ska fortsatt handla om tydliga budskap och demokratiutveckling. Fokus ska ligga på hur vi möjliggör och förbereder för framtida utvecklingar som är till gagn för kommuninvånarna. Samtidigt ska det systematiska informationssäkerhetsarbetet bli en av grundpelarna för att kunna tillvarata digitaliserings möjligheter.

Vi ska fortsatt arbeta med att förbättra tillgängligheten, skapa delaktigheten och fånga engagemang. För att hitta den identitet som kännetecknar Herrljunga kommun ska utvärderingar och analyser genomföras, utifrån vilka vi kan ta avstamp mot framtidens Herrljunga.

Servicenämnd IT/Växel/Telefoni

Under 2019 och 2020 kommer arbete med att rulla ut den nya grund IT-plattform att slutföras, vilket innebär att vi byter ut operativsystemet Novell till operativsystemet Microsoft för våra behörighetsfunktioner med mera.

I bytet ingår även byte av vårt mailsystem med tillhörande kringfunktioner så som Teams och Office 365 och "arbetsplats som tjänst", en tjänst som kommer att medföra en säkrare och en framtidssäkrad IT miljö.

Utbyte och förtätning av våra trådlösa nätverk (Wifi) för i första hand skolorna kommer att fortsätta under 2020, där vi tillser att följa den nationella skol IT-strategin.

Vi kommer även att fortsätta att arbeta med vårt interna arbete med att bygga vidare på processarbetet som startades under 2017. Arbetet innebär att vi går till IT-avdelningen 2.0/Alla Rätt, med nya roller och inriktningar i digitaliseringslinjen.

*Servicenämnd Ekonomi/Personal***Ekonomi**

Ekonomiavdelningen kommer under det kommande året fortsätta arbetet med att vara en professionell avdelning som ger stöd och service till medborgare, politiker, chefer och medarbetare i kommunen inom ekonomi och upphandlingsfrågor. Ekonomiavdelningen kommer också att leda och styra inom ekonomi- och upphandlingsområdet så att lagar, regler, policys och andra styrdokument efterföljs. Under 2019 implementerades en ny inköps- och upphandlingsfunktion, vilken under 2020 kommer att vidareutvecklas och förstärkas. Uppföljning av upphandlingsverksamheten kommer att påbörjas under senare delen av 2020.

Personal

Under 2000 kommer arbetet med projekt Sänkt sjukfrånvaro 2017-2019 övergå i ett arbete för hela organisationen med stöd av projektledaren som samordnar projektet och arbetsmiljöarbetet. Utgångspunkten är att utifrån personalekonomiska uppföljningen fånga behov av fortsatta och specifika insatser. Under våren 2019 har en plan tagits fram för att stärka och utveckla chefers uppdrag som ledare och chefer med start hösten 2019 för vidare planarbete och genomförande under 2020. Under hösten 2019 har HR-enheten startat upp ett pilotprojekt i Vårgårda kommun som är inriktat på att undersöka och utveckla chefers organisatoriska förutsättningar utifrån ett forskningsbaserat verktyg – chefoskopet - tillsammans med Sjuhärads samordningsförbund och Suntarbetsliv. Pilotprojektet kommer sedan att utvärderas för en ev fortsättning för ledningsgrupper i Herrljunga kommun under 2020. Ett nytt systemstöd för rehabilitering och personaldokumentation kommer att införas för chefer under 2020 med förberedelser hösten 2019. Löneenhetens inriktning 2020 är att fortsätta stärka och kvalitetssäkra processer och stödsystem för lönehantering.

Mål**Inriktningsmål och prioriterade mål***1. Herrljunga kommun är en kommun där det är gott att leva!*

Prioriterat mål	Målindikator	Boksl 2018	Prog 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
1:1 Antal bostäder, lägenheter och småhus ska öka	Antalet nybyggda bostäder	25	20	Öka	Öka	Öka
1:2 Andel av befolkningen inom åldersgruppen 25-40 år ska öka	SCB-statistik inom åldersintervallet i procent	17,4%	Öka	Öka	Öka	Öka

2. Herrljunga kommun är en långsiktigt hållbar kommun!

Prioriterat mål	Målordikator	Boksl 2018	Prog 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
2:1 Tåtorter och byar planeras och bebyggs på ett sådant sätt att energi och bränslen kan användas effektivt	Antalet planerade nybyggda bostäder i utpekade tätorter i ÖP. Herrljunga, Ljung/annelund, hudene, molla, Od, eggvena, eriksberg.	25	70	Öka	Öka	Öka
2:2 Verka för ungdomssysselsättning under lov och ferier	Antal feriearbetare	42	38	Öka	Öka	Öka
	Antal sommarlovsentreprenörer	4	2	Öka	Öka	Öka

3. Herrljunga kommun har en tydlig och välkomnande VI-känsla!

Prioriterat mål	Målordikator	Boksl 2018	Prog 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
3.1 Andelen invånare som väljer bo i Herrljunga ska öka	Antal inflyttade/utflyttade.	9	Öka	Öka	Öka	Öka
3:2 Förbättra förutsättningarna för mötesplatser i Herrljunga kommun.	Antal folkhälsoaktiviteter som kommunen är delaktig i.	25	40	Öka	Öka	Öka
	Antalet besökare familjecentralen	3550	3440	Öka	Öka	Öka
	Antalet besökare fritidsgården	1750	2000	Öka	Öka	Öka

4. Herrljunga kommun har ett dynamiskt och lokalt förankrat näringsliv!

Prioriterat mål	Målordikator	Boksl 2018	Prog 2019	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
4:1 Samarbetet gymnasieskola - näringsliv ska stärkas	Skolans attityd till företagande	2	Förbättra	Förbättra	Förbättra	Förbättra
4:2 Företagsklimatet ska förbättras	Rankingens sammanfattande omdöme	36	Förbättra	Förbättra	Förbättra	Förbättra
	Tillämpning av lagar och regler	34	Förbättra	Förbättra	Förbättra	Förbättra

	Tjänstemännens attityder till företagande	26	Förbättra	Förbättra	Förbättra	Förbättra
	Kommunpolitikernas attityder till företagande	26	Förbättra	Förbättra	Förbättra	Förbättra
	Allmänhetens attityder till företagande	33	Förbättra	Förbättra	Förbättra	Förbättra
	Service till företag	48	Förbättra	Förbättra	Förbättra	Förbättra

Ekonomi

Budgetförutsättningar

Område	Summa (tkr)	Ev förtydligande
Lönerevidering 2020	315	
Nationellt beslut	38	Analys översiktsplaner, klimatanpassning
Prisuppräknning	324	
Effektivisering	-722	2019: -217 tkr. 2020: -505 tkr.
Totalt	-45	

Drift

I budgetförslaget från KS/KF finns ingen ramtilldelning gällande åren 2021-2022. Dessa finns därför inte med här.

Fördelning per ansvarsområde

DRIFT	Bokslut	Budget	Prognos	Budget
Belopp netto (tkr)	2018	2019	2019	2020
Kommunstyrelsen	4 330	4 133	4 933	2 854
Kommunledning	7 882	8 586	8 886	8 571
Adm.- och kommunikationsenhet	4 237	4 504	4 504	4 497
IT/Växel/Telefoni	5 909	7 423	7 323	7 410
Reception	508	475	475	474
Ekonomi	3 816	4 844	4 194	4 836
Personal	6 470	6 298	6 098	6 287
Summa	33 152	36 263	36 413	34 928
Kommunbidrag	35 410	36 263	36 263	34 928
Resultat	2 258	0	-150	0

Kommentar till fördelning av kommunbidrag

Kommunstyrelsens budgetram för 2020 är 34 928 tkr vilket är en minskad tilldelning med 45 tkr jämfört med föregående år. Budgetens förändring mot föregående år kan härledas till följande områden:

- Löneökningar enligt föregående års lönerevidering.
- Nationella beslut 38 tkr enligt tidigare fastställda beslut avseende klimatanpassning.

- Indexuppräkning enligt tidigare fastställda beslut om 2,0 % på externt och 2,1 % på internt.
- Minskat kommunbidrag om 722 tkr till följd av minskade skatteintäkter och generella bidrag.

KS utvecklingsmedel ligger under kommunens gemensamma kostnader/intäkter och förs över till KS efter fattade beslut. I 2019 års budget ligger överförda medel med.

Löneökning för 2020 läggs i en lönepott och fördelas ut efter lönerevideringen i april och ligger inte med i kommunbidraget.

Investeringar

Investeringsbudget antagen av KF juni 2019

Belopp netto (tkr)	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos 2019	Budget 2020	Plan 2021
S:a investeringar gm TN	0	0	0	0	0
5200 Markköp	0	2 925	2 925	2 000	2 000
5201 Genomf IT-strategi	0	4 000	3 250	1 500	1 500
5209 ITstrategi + trådlöst ntv Hrja	1 856	2 144	644	0	0
5210 IT kapacitetsutökn. Hrja + VGA	1 929	71	71	2 000	0
5211 Ombyggnation Wifi Hrja Bildning	0	0	0	300	300
5212 Nytt ärendesystem och e-arkiv	0	0	0	600	0
5220 KL Teknik	0	550	550	0	0
5221 KL Brandstation	0	1 161	1 161	0	0
5222 KL Tillträdesskydd	0	125	125	0	0
5223 KL IT-säkerhet	0	150	150	0	0
5505 Exploatering	349	0	0	0	0
S:a investeringar egna	4 134	11 126	8 876	6 400	3 800
TOTALA INVESTERINGAR	4 134	11 126	8 876	6 400	3 800

KL = Kommunal ledningsförmåga

Ovanstående tabell visar vilka budgetinvesteringar som kommunstyrelsen har för 2019 samt de kommande åren 2020-2021. Inga investeringar ligger genom tekniska nämnden.

Reservation.

KS 7 / 2019 Budget och verksamhet KS 2020.

Lämnar reservation till kommunstyrelsens beslut att godkänna föreslagen budget och verksamhetsplan för kommunstyrelsens verksamheter för 2020.

Vårt yrkande bestod i att återremittera materialet till fördjupad beredning.

Flera av de prioriterade mål och målkriterier som återfinns i materialet är svåra att följa, och är i vissa fall inte relevanta för KS att styra efter.

Det finns inte ett "nuläge" i historiken, och inte heller ett specificerat mål att styra mot.

Då vi nu inte fick gehör för vårt yrkande, avser vi att arbeta för att budgetprocess 2021 inleds med ett fördjupat målarbete inför kommande budgetarbete.

För 2020 innebär detta tyvärr att vi inte kommer att ha ett relevant material att stämna av våra framsteg mot.

Mats Palm (S).

Gruppledare.

Socialdemokraterna i Herrljunga.

GA kj

DIARIENUMMER: KS 19/2019 942
FASTSTÄLLD/INSTANS: KS § 144/2019-09-23
VERSION: 1
SENAST REVIDERAD: --
GILTIG TILL: --
DOKUMENTANSVAR: Kommundirektör

Delårsrapport 2019-08-31

Kommunstyrelsen



HERRLJUNGA KOMMUN

Våga vilja växa!

Innehåll

Inledning/Sammanfattning	2
Ansvar och uppdrag.....	3
Kommunstyrelsen.....	3
Krisledningsnämnd.....	3
Verksamhetsbeskrivning	4
Framtid	6
Mål.....	8
Inriktningsmål och prioriterade mål	8
Personalredovisning	10
Ekonomi	10
Drift	10
Bilaga målbildindikatorer	14

Inledning/Sammanfattning

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för omvärldsbevakning och utveckling av kommunal och regional verksamhet. Kommunstyrelsen redovisar vid delåret 2019 ett positivt resultat mot budget om 1 991 tkr. Utfallet summeras till 21 610 tkr mot en budget på 23 601 tkr. Överskottet om 1 991 tkr beror främst på minskade kostnader under Servicenämnden Ekonomi och Personal samt ej nyttjade utvecklingsmedel.

Prognosen för 2019 visar på ett negativt resultat om 150 tkr.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott om 800 tkr gällande den omställningsersättningsersättning som under året betalas ut till den tidigare ordföranden för kommunstyrelsen.

Kommunledningen prognostiserar ett underskott om 300 tkr gällande överförmynderi/gode män. Under första delen av året har kostnaderna setts öka mot budget.

Ekonomiavdelningen prognostiserar ett överskott om 650 tkr. Tjänstledighet bland medarbetare innebär lägre personalkostnader samt att minskade system- och konsultkostnader ses.

Personalavdelningen prognostiserar ett överskott om 200 tkr där minskade personalkostnader ses till följd av tjänstledighet bland medarbetare.

IT, växel och telefoni prognostiserar ett överskott på 100 tkr. Detta beror på minskade kostnader gällande inköp av IT-material.

Ansvar och uppdrag

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Styrelsen har samordningsansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning med uppdrag att övergripande leda och styra den kommunala verksamheten. Styrelsen leder och fastställer övergripande förutsättningar för planeringen och uppföljningen av hela den kommunala verksamheten. Styrelsen avger kommunens yttranden till regeringen och andra myndigheter samt bereder kommunfullmäktiges ärenden.

Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för omvärldsbevakning och utveckling av kommunal och regional verksamhet.

Kommunstyrelsen ansvarar enligt kommunallagen för den ekonomiska förvaltningen och för samordning av övergripande ekonomisk planering. Kommunstyrelsen har genom sin uppsiktsplikt ansvar för den kommunövergripande uppföljningen under året och i bokslut.

Kommunstyrelsen ansvarar för ägarstyrningen av den kommunala verksamhet som bedrivs i bolagsform. Ägarstyrningen bedrivs genom formella ägardialoger och informella möten med berörda bolagspresidier, ägardirektiv m.m.

Gemensamma servicenämnder

Två gemensamma servicenämnder inrättades 1 januari 2015 mellan Herrljunga kommun och Vårgårda kommun. En servicenämnd består av verksamheterna ekonomi och personal och har Vårgårda kommun som huvudman. Den andra består av verksamheterna IT, växel och telefoni och har Herrljunga som huvudman. 2019 är femte året med den nya ansvarsfördelningen. Omorganisationen har genomförts på ett tillfredsställande vis. Fortfarande finns vissa förbättringsbehov.

Krisledningsnämnd

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

GA NJ

Verksamhetsbeskrivning

Kommunledning

Verksamhet kommunledning har en övergripande roll att leda och styra kommunens verksamhet mot uppsatta mål. Kommunledning ansvarar för säkerhetsarbete och samordning genomförs i kommunen. Kommunledning ansvarar också för samarbetet med myndigheten för samhällsskydd och beredskap.

Kommunledning ansvarar för näringslivsutveckling som sker genom ett samarbete med Fokus Herrljunga. Under kommunledning bedrivs det lokala och gemensamma folkhälsoarbetet samt den översiktliga samhällsplaneringen.

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

Översiktlig planering

Den översiktliga samhällsplaneringen har genomförts under ansvar Samhällsutvecklare. Planeringsarbete har genomförts tillsammans med olika organisationer och myndigheter avseende förändringar och kvalitetsförbättringar för infrastruktur och kollektivtrafik. Samordningen av planutveckling har genomförts genom Plankommittén. Inom Horsbyområdet pågår husbyggnationer och nästan samtliga tomter är tecknade. Detaljplaner har antagits under året och flera planer har påbörjats. Åtgärdsvalsstudie för Älvsborgsbanan och projekt Västra Stambanan, fyrspårsbehovet Göteborg-Alingsås pågår.

Folkhälsa

Arbetar med inriktning 'Utvecklingsplan Växtkraft 10 000' och antagna folkhälsomål som har tre målområden; Barn och unga - Andelen invånare som känner sig trygga ska öka - Jämställdhet/Integration.

Besöksnäring

Inom besöksnäringens utveckling förtjänar följande insatser att lyftas fram;

Besöksbroschyr för 2018-2019, fungerar bra och är uppskattad.

Arbetat kontinuerligt upplägg på turistsidan på webben.

Startat nätverk med fokus på mat och kulturarv.

Vidare har det arbetats med att marknadsföra Herrljunga kommun tillsammans med övriga kommuner i Boråsregionen i olika kanaler.

Översikt av hemsida för besöksnäringen påbörjades under hösten 2018, då Turistrådet Västsverige har lagt om webbsidan och arbetet med denna kommer att fortsätta under 2019.

Samarbetat med Crea Diem bokcafé med turistinformation.

Administration och kommunikationsenheten

Enheten har det strategiska uppdraget kring utveckling av kommunikation, central administration och demokratiprocesser samt ansvarar för övergripande arkivfrågor.

Under det gångna året har planering och genomförande av Europaparlamentsvalet utförts i nära samarbete med valnämnden. Informationssäkerhetsrådet har påbörjat sitt arbete och de informationssäkerhetsansvariga genomför en tillämpad informationssäkerhetsutbildning tillsammans ytterligare två kommuner och i det arbetet har en GAP-analys genomförts för kommunen som helhet.

Kommunens samtliga dokumenthanteringsplaner revideras och uppdateras för att förbereda för införande av e-arkiv samt för att modernisera.

Servicenämnd IT/Växel/Telefoni

Under delåret har vi jobbat med IT plattformprojektet, projektet är nu i fullgång med att installera den grundläggande infrastrukturen, detta görs tillsammans med vår leverantör Advania.

Projektet Wifi/trådlöst nätverk är vi cirka 60% klara med att installera det nya trådlösa nätverket för skolorna i de båda kommunerna.

Vi har även jobbat med informationssäkerhet i de båda kommunerna.

Servicenämnd Ekonomi/Personal

Ekonomi

Riksdagen beslutade 2018 om en ny kommunal bokförings- och redovisningslag. Ekonomiavdelningen har under våren genomfört utbildningstillfällen i den nya lagen samt jobbat för att redovisningen ska följa de nya rekommendationerna kopplade till lagstiftningen.

Den 1 februari gick ansvaret för inköp- och upphandlingsfunktion över till servicenämnd för ekonomi och personal. Kommunen har i samband med beslutet valt att outsourca upphandlingsfunktionen och tecknade den 1/6 avtal med ett företag som ska sköta alla kommunens upphandlings- och inköpsfrågor. Avtalet med företaget löper under 4 år.

I början av 2019 startades arbetet upp med att fördjupa uppföljningen inom området personalekonomi. Varje tertiäl träffar alla enhetschefer och verksamhetschefer stödfunktionerna ekonomi och HR samt förvaltningschef för att bland annat följa upp sjukfrånvaro, arbetsmiljö och utveckling av kostnader förknippade med sjukfrånvaro. Det nya arbetssättet kommer att följas upp och utvärderas under hösten 2019.

I övrigt har ekonomiavdelningen arbetat med målsättningar för att få en så effektiv inköps- och fakturahanteringsprocess som möjligt. Bland annat har information gått ut till alla kommunens leverantörer om att e-faktura fortsättningsvis skall skickas till kommunen istället för pappersfaktura. Kommunens inköpare och chefer kommer under hösten att utbildas i inköpsrutiner och upphandlingsregler.

Personal

Personalavdelningens huvudsakliga arbete under vår och höst 2019 är de två kommunövergripande projekten inriktade på kommunens politiska mål för personal – att sänka sjukfrånvaron och öka andel heltidsanställningar. För övrigt planläggs nu arbeten utifrån kommunens behov och utmaningar såsom kompetensförsörjning, att stärka och utveckla chefers uppdrag som ledare och chefer samt att implementera ny struktur för systematiskt arbetsmiljöarbete. Olika processer ses nu över för möjligheten att digitaliseras under 2019-2020. Detta gäller framförallt övergripande dokumentationssystem för rehabilitering och övrig personaldokumentation. Ny form för personalekonomisk uppföljning har tagits fram och prövats för första gången under tertiäl 1. Formerna har utvärderats och resultatet var tillfredsställande. Några justeringar ska göras inför nästa delårsuppföljning. Under 2019 har verksamheterna haft stora behov av HR-stöd i chefsrekrytering och chefsstöd i övrigt.

Framtid

Kommunledning

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

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

Centrumupplevelsen i Herrljunga behöver förbättras för att skapa en levande och attraktiv centralort med både upplevelser och näringsidkare.

En förutsättning för en fortsatt god samhällsutveckling är förbättrad och utvecklad infrastruktur, särskilt på våra huvudtrafikleder. Järnvägsknuten Herrljunga med Västra Stambanan och Älvsborgsbanan har hög utvecklingspotential, vilket kräver särskilda insatser och där Herrljunga bland annat är representerade i Västra Stambanegruppen, där kommuner längs hela Västra Stambanan är engagerade.

Under 2019 kommer planering för det fortsatta Visionsarbetet att arbetas fram och presenteras, med fokus på ovan utmaningar för att implementeras under 2020.

Utvärdering av samarbetet mellan Herrljunga/Vårgårda genomfördes under 2018 och detta underlag skapar god grund för fortsatt utveckling och utökning av det kommunövergripande samarbetet.

Med bakgrund i den allmänna samhällsutvecklingen kräver trygghetsarbetet nya insatser med syfte att förbättra den totala och upplevda säkerheten och tryggheten för medborgare, företagare, förtroendevalda och medarbetare. Stora insatser behövs inom integrationsarbetet och skapa boendemöjligheter för nyinflyttade. En förnyad utmaning för kommunen är också arbetet med totalförsvar och kris- och beredskapsarbete vilket kräver insatser.

Översiktlig planering

Den nyligen antagna översiktsplanen ger fortsatt kvalitetssäkrade förutsättningar för framtida fysisk planering. Planering och genomförande av bostadsbyggande måste fortsätta att hålla hög takt för skapa förutsättningar för tillräckligt antal nya bostäder per år. Bostadsförsörjningsprogrammet kommer att behöva aktualiseras under mandatperioden. Det krävs även planering av ökad kapacitet för förskolor och skolor. Förberedande arbete med målsättningen att få fram byggklara detaljplaner för industri kommer under året att vara högt prioriterat.

Samhällsutvecklingen underlättas av bättre standard avseende infrastrukturen i kommunen, särskilt på huvudtrafiklederna. Järnvägsknuten Herrljunga med Västra Stambanan och Älvsborgsbanan har hög utvecklingspotential. Under året kommer kommunen att delta aktivt i det arbete som Trafikverket genomför med Åtgärdsvalsstudie för Älvsborgsbanan. Kommunen kommer dessutom att ta fram en egenfinansierad åtgärdsvalsstudie för del av väg 181.

På nationell och regional nivå pågår arbete med bland annat Agenda 2030 och Klimat 2030. För att delta i arbetet finns ett behov av att uppdatera kommunens lokala miljömål.

Boråsregionen har tagit fram en tillväxt- och utvecklingsstrategi för 2014 – 2020 som kommunen har som målsättning att följa. Arbete med att ta fram en Strategibild för Boråsregionen pågår och kommunen kommer att delta aktivt i det arbetet.

Folkhälsa

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

Besöksnäring

Besöksnäringen arbetar med kvalitetsförbättringar med syfte att öka upplevelseföretagandet i Herrljunga.

Administration och kommunikationsenheten

Under den resterande delen av 2019 ska arbetet med införande av nytt ärendehanteringssystem vara färdigt, detta görs parallellt med färdigställandet av ny dokumenthanteringsplan och arkivprocess. Vidare ska den service som vi tillhandahåller bli mer tillgänglig genom lanseringen av e-tjänster, eller självservice.

Kommunen varumärkesarbete startas under hösten, för att till 2020 skapat förutsättningar för ett fortsatt arbete med en modern varumärkesplattform. Förberedandet av TFÖ 2020 påbörjas under september månad i samarbete med räddningstjänsten.

Servicenämnd IT/Växel/Telefoni

Framåt kommer vi att fortsätta med projektarbetet att sätta den nya IT plattformen. Vi arbetar även fram PC-arbetsplats som tjänst/funktion. Denna tjänst kommer att säkerställa att vi har en hög tillgänglighet och stabilitet på våra PC-arbetsplatser. Vi planerar även utbildningar för slutanvändare under vintern 19-20. Projektet förväntas börja att leverera till slutanvändarna under Q1 2020.

IT plattformprojektet innebär att vi efter 2020 kommer att vara rustade för att starta digitaliseringsresan för kommunerna där vi kommer att få kvalitetshöjningar och besparingseffekter/effektiviseringar.

Servicenämnd Ekonomi/Personal

Ekonomi

Ekonomiavdelningen kommer under det resterande året att fortsätta arbetet med att implementera den outsourcade upphandlings- och inköpsfunktionen. Ett införandeprojekt är startat och kommer att avslutas under oktober månad. Utbildningsinsatser kommer att planeras för det kommande året inom upphandling och inköp.

GA NY

Utvärdering av personalekonomisk uppföljning kommer att genomföras.

I övrigt kommer ekonomiavdelningen fortsätta arbetet med att effektivisera fakturaflöden, införa e-faktura till företag och arbeta med att utveckla ekonomisystemet Raindance.

Personal

Arbetet med projekt heltid pågår fram till det centrala avtalets utgång 2021-03-31 vilket innebär att Personalavdelningens arbete med stöd till verksamheterna i genomförandet fortgår fram till avtalets utgång. Projekt sänkt sjukfrånvaro och Personalavdelningens roll övergår mer i ett samordnande uppdrag vad gäller aktiviteter, stöd, utveckling och kontakt med de externa intressenterna i rehabiliteringsarbetet. Kommunens behov av strategier för att klara behovet av kompetensförsörjning kommer vara ett av Personalavdelningens stora uppdrag de kommande fem åren och till det vara ett stöd till verksamheterna i sitt arbete med att utveckla nya arbetssätt för att klara det ökade behovet av service. Det kommer ställas stora krav på chefer i framtidens utmaningar vilket i sin tur ställer krav på HR. HR-funktionen kommer även att ha behov av omställning och kompetensutveckling för att klara sitt uppdrag som stöd, service och styrning.

Mål

Inriktningsmål och prioriterade mål

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

Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
1:1 Antal bostäder, lägenheter och småhus ska öka		20	Byggandet av enbostadshus fortsätter, i stort sett alla tomter på Horsby I-området är bokade. Handläggningstiden har en god marginal till 10 veckor fram tills nu vilket främjar att byggnationerna kommer igång. Även ett hyreshus med 18 lgh har fått bygglov men inte startbesked.
1:2 Andel av befolkningen inom åldersgruppen 25-40 år ska öka		-	Uppföljning sker på årsbasis.

GA KV

2. Herrljunga kommun är en långsiktigt hållbar kommun!

Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
2:1 Tätorter och byar planeras och bebyggs på ett sådant sätt att energi och bränslen kan användas effektivt		* 70	Information saknas gällande installerad effekt per capita. Planeringen avseende detaljplanering av områden för bostadsbyggande följer målen.
2:2 Verka för ungdomssysselsättning under lov och ferier		38 2	Antal feriearbetare har ökat mot budget. Då det var färre antal sommarlovsentreprenörer fanns medel till att utöka antal platser. Antal sommarlovsentreprenörer minskade mot föregående år.

3. Herrljunga kommun har en tydlig och välkomnande VI-känsla!

Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
3:1 Andel medborgare som rekommenderar andra att flytta till Herrljunga ska öka		-	Information saknas/följs upp på årsbasis.
3:2 Förbättra förutsättningarna för mötesplatser i Herrljunga kommun.		40 3440 2000	Prognos antal folkhälsoaktiviteter som kommunen är delaktig i. Prognos besökare Familjecentralen. Prognosen besökare Fritidsgården.

4. Herrljunga kommun har ett dynamiskt och lokalt förankrat näringsliv!

Prioriterat mål	Uppfyllt per 190831	Prognos 2019	Kommentar
4:1 Samarbetet gymnasieskola - näringsliv ska stärkas		-	Uppföljning sker på årsbasis då Svenskt Näringsliv släpper sin statistik i slutet av september.
4:2 Företagsklimatet ska förbättras		-	Uppföljning sker på årsbasis då Svenskt Näringsliv släpper sin statistik i slutet av september.

Personalredovisning

	% sjuktal		Sjuktal % – lång > 60 dgr av totalt sjuktal		Andel heltid %	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Total						
Kvinnor	10,8	12,0	75,2	84,4	100	88,9
Män	1,4	0,0	0	0,0	0,0	50
Totalt	7,8	9,3	70,9	84,4	85,7	81,8

Då sjukfrånvarostatistiken bygger på ett fåtal medarbetare gör enskilda personers sjukfrånvaro stor påverkan på utfallet.

Ekonomi

Drift

RESULTATRÄKNING (tkr)	Utfall 2018-08-31	Utfall 2019-08-31	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse helår
1 Intäkter	-9 873	-9 353	-11 786	- 11 887	101
Summa intäkter	-9 873	-9 353	-11 786	- 11 887	101
3 Personalkostnader	11 874	12 729	18 359	18 477	-119
4 Lokalkostnader, energi, VA	1 290	1 475	2 193	2 193	0
5 Övriga kostnader	17 616	15 854	24 539	24 672	-133
6 Kapitalkostnad	944	905	2 958	2 958	0
Summa kostnader	31 724	30 963	48 049	48 300	-251
Summa Nettokostnader	21 851	21 610	36 263	36 413	-150
Kommunbidrag	24 171	23 601	36 263	36 263	0
Resultat	2 320	1 991	0	- 150	-150

GA KY

Fördelning på verksamhet

RESULTAT NETTO (tkr)	Utfall 2018-08-31	Utfall 2019-08-31	Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse helår
Kommunstyrelsen	2 215	2 885	4 133	4 933	-800
Kommunledning	5 356	5 376	8 586	8 886	-300
Adm.- och kommunikationsenhet	2 692	2 490	4 504	4 504	0
IT/Växel/Telefoni	4 543	4 046	7 423	7 323	100
Reception	335	274	475	475	0
Ekonomi	2 446	2 690	4 844	4 194	650
Personal	4 265	3 849	6 298	6 098	200
Summa verksamhet	21 851	21 610	36 263	36 413	-150

Kommentar till resultaträkningen

Kommunstyrelsen redovisar vid delåret 2019 ett positivt resultat mot budget om 1 991 tkr. Utfallet summeras till 21 610 tkr mot en budget på 23 601 tkr. Överskottet om 1 991 tkr beror främst på minskade kostnader under Servicenämnden Ekonomi och Personal samt ej nyttjade utvecklingsmedel.

Prognosen visar på ett underskott om 150 tkr; Kommunstyrelsen (-800 tkr), Kommunledning (-300 tkr), IT/Växel/Telefoni (+100 tkr), Ekonomi (+650 tkr) samt Personal (+200 tkr).

Ekonomisk sammanfattning av verksamheterna**Kommunstyrelsen**

Kommunstyrelsen har ett utfall på 2 885 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse för perioden med 133 tkr. Kommunstyrelsen prognostiserar ett underskott om 800 tkr gällande den omställningsersättningsersättning som under året betalas ut till den tidigare ordföranden för kommunstyrelsen. Att delårets resultat inte visar större negativ avvikelse för perioden beror på ej nyttjade utvecklingsmedel.

Kommunledning

Kommunledning har ett utfall på 5 376 tkr vilket innebär en positiv avvikelse om 261 tkr vid delåret. Under kommunledningen ligger folkhälsa, strategisk planering samt MSB. Den positiva avvikelser härrör till största del övriga kostnader under strategisk planering och MSB, där budgetmedlen hittills inte nyttjats. Under kommunledning ses ökande kostnader inom överförmynderi/gode män och därför är prognosen -300 tkr för helåret.

Administration och kommunikationsenheten

A-K enheten redovisar ett utfall på 2 490 tkr vilket är en positiv avvikelse om 436 tkr. Den positiva avvikelser härrör till största del övriga kostnader där budgetmedlen hittills inte nyttjats. Prognos enligt budget.

Servicenämnd IT, Växel och Telefoni

Servicenämnd/IT/Växel/Telefoni redovisar ett utfall på 4 046 tkr vilket är en positiv avvikelse mot budget om 526 tkr. IT, växel och telefoni prognostiserar ett överskott på 100 tkr. Detta beror främst på minskade kostnader gällande inköp av IT-material. Delårets positiva överskott beror på interna intäkter gällande datorer och användare som inkommit och som avser helår.

GA ky

Service­nämnd Ekonomi och Personal

Ekonomienheten redovisar ett utfall på 2 690 tkr, vilket är en positiv avvikelse för perioden med 539 tkr. Prognosen visar ett överskott om 650 tkr för helåret. Tjänstledighet bland medarbetare innebär lägre personalkostnader samt att minskade system- och konsultkostnader ses. Funktionen för upphandling/inköp ses dock ha ökande kostnader mot budget.

Personalenheten redovisar ett utfall på 3 849 tkr, vilket är en positiv avvikelse för perioden med 331 tkr. Prognosen visar ett överskott om 200 tkr för helåret där minskade personalkostnader ses till följd av tjänstledighet bland medarbetare.

Reception

Receptionen redovisar ett utfall på 274 tkr vilket är en positiv avvikelse om 32 tkr. Prognos enligt budget.

Investeringar

INVESTERINGAR	Utfall	Budget	Ombudg	Summa	Prognos	Avvikelse
Belopp netto (tkr)	2019-08-31	2019	etering	Budget	2019	helår
				2019		
				0		0
S:a investeringar gm TN	0	0	0	0	0	0
5200 Markköp	213	2 000	925	2 925	2 925	0
5201 Genomf IT-stategi	579	4 000	0	4 000	3 250	750
5209 ITstrategi + trådlöst ntv Hrja	1 026	2 000	144	2 144	644	1 500
5210 IT kapacitetsutökn. Hrja + VGA	11	0	71	71	71	0
5220 KL Teknik	1 070	475	75	550	550	0
5221 KL Brandstation	0	1 161	0	1 161	1 161	0
5222 KL Tillträdesskydd	30	125	0	125	125	0
5223 KL IT-säkerhet	209	150	0	150	150	0
S:a investeringar egna	3 137	9 911	1 215	11 126	8 876	2 250

KL = Kommunal ledningsförmåga

Kommentar till utfall och prognos investeringar

Kommunstyrelsen har outnyttjade investeringsmedel på 2 713 tkr för markköp. Prognos ligger enligt budget.

IT-investeringarna totalt uppgår till 1 615 tkr jämfört med budgeterade medel om 6 215 tkr. Då delar av projekt Caterpillar förskjutits fram till början av år 2020 har prognosen sänkts med 2 250 tkr.

Totalförsvaret och samhällsskydds investeringar uppgår totalt till 1 309 tkr jämfört med budgeterade medel om 1 986 tkr. Prognosen ligger enligt budget.

GA NY

Utvecklingsmedel 2019

Utvecklingsmedel 2019 har en budget på totalt 2 000 tkr. Nedanstående tabell visar de utvecklingsmedel som KS tagit beslut om under perioden 2019-01-01 till 2019-08-31. Utfallet för de utvecklingsmedlen uppgår till 1 271 tkr, kvar att förfoga är 729 tkr.

Beslut		Budget 2019	Prognos 2019	Avvikelse
Nattkoll 2019	KS §209 2018	115	115	0
Marknadsföring Fokus	KS §229 2017	100	100	0
Besöksnäring	KS §86 2019	400	400	0
Åtgärdsvalsstudie väg 181	KS §100/2017	450	450	0
Cykeltävling Vårgårda World Tour 2019	KS §110 2019	75	75	0
Firande av 6 juni 2019	KS §85 2019	75	75	0
Sponsring IK Frisco	KS §51 2019	20	20	0
Ung Företagsamhet i Älvsborg	KS §104	36	36	0
Summa		1 271	1 271	0
Budget		2 000	2 000	
Kvar av att förfoga över		729	729	

Bilaga målindikatorer

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

Prioriterat mål	Målindikator	Boksl 2017	Boksl 2018	Mål 2019	Utfall 2019- 08-31
1:1 Antal bostäder, lägenheter och småhus ska öka	Antalet nybyggda bostäder	18	25	30	12
1:2 Andel av befolkningen inom åldersgruppen 25-40 år ska öka	SCB-statistik inom åldersintervallet i procent	17,3%	17,4%	Förbättra	**

*) Följs upp vid årsbokslut.

2. Herrljunga kommun är en långsiktigt hållbar kommun!

Prioriterat mål	Målindikator	Boksl 2017	Boksl 2018	Mål 2019	Utfall 2019- 08-31
2:1 Tätorter och byar planeras och bebyggs på ett sådant sätt att energi och bränslen kan användas effektivt	Installerad effekt per capita (watt/capita)	75	*	*	*
	Antalet planerade nybyggda bostäder i utpekade tätorter i ÖP. Herrljunga, Ljung/annelund, hudene, molla, Od, eggvena, eriksberg.	10	25	70	0
2:2 Verka för ungdomssysselsättning under lov och ferier	Antal feriearbetare	44	42	37	38
	Antal sommarlovsentreprenörer	5	4	5	2

*) Information saknas

3. Herrljunga kommun har en tydlig och välkomnande VI-känsla!

Prioriterat mål	Målandikator	Boksl 2017	Boksl 2018	Mål 2019	Utfall 2019- 08-31
3:1 Andel medborgare som rekommenderar andra att flytta till Herrljunga ska öka	Rekommenderar Du andra att flytta till kommunen	*	*	Förbättra	*
Andelen invånare som väljer bo i Herrljunga ska öka	Antal inflyttade/utflyttade	Ökning om 3 personer	*	*	**
3:2 Förbättra förutsättningarna för mötesplatser i Herrljunga kommun	Antal folkhälsoaktiviteter som kommunen är delaktig i	24	25	*	18
	Antalet besökare familjecentralen	2813	3550	*	2080
	Antalet besökare fritidsgården	1750	1750	*	800

*) Information saknas. **) Följs upp vid årsbokslut.

4. Herrljunga kommun har ett dynamiskt och lokalt förankrat näringsliv!

Prioriterat mål	Målandikator	Boksl 2017	Boksl 2018	Mål 2019	Utfall 2019- 08-31
4:1 Samarbetet gymnasieskola - näringsliv ska stärkas	Skolans attityd till företagande	2	2	Förbättra	**
4:2 Företagsklimatet ska förbättras	Rankingens sammanfattande omdöme	27	36	Förbättra	**
	Tillämpning av lagar och regler	24	34	Förbättra	**
	Tjänstemännens attityder till företagande	35	26	Förbättra	**
	Kommunpolitikernas attityder till företagande	50	26	Förbättra	**
	Allmänhetens attityder till företagande	10	33	Förbättra	**
	Service till företag	28	48	Förbättra	**

**) Följs upp vid årsbokslut.



Sammanträdesplan kommunstyrelsen 2020

Presidieberedning (enkel)	Presidieberedning (skarp)	Kallelse	Sammanträde
--	7 jan	13 jan	20 jan
27 jan (ägardialog bolag)	3 feb	10 feb	17 feb
24 feb	2 mar	9 mar	16 mar
23 mar	6 apr	9 apr	20 apr
4 maj	11 maj	18 maj	25 maj
8 jun	15 jun	--	--
--	10 aug (extra)	17 aug	24 aug
31 aug	7 sep	14 sep	21 sep
28 sep (ägardialog bolag)	5 okt	12 okt	19 okt
26 okt	2 nov	9 nov	16 nov
23 nov	30 nov	7 dec	14 dec

GA KV

Bilaga 2 KS § 146/2019-09-23

Kirj. jakeluohje ja
laskutus

Datum	Aktuall	Kommunikations- och presidentberedning	Kommunfullmäktige	Bildningsnämnden	Socialnämnden	Socialnämndens myndighetsavdelning	Byggs- och miljönämnden	Tekniska nämnden	Service- och IT/Vård/Rehabilitering	Rekryterings- Enheten/Personal	KLG	CSG	Budgetprocess	Inomskattelagstiftning	Christine Lindberg
26-dec-19															
27-dec-19															
28-dec-19															
29-dec-19															
30-dec-19															
31-dec-19															
01-jan-20															
02-jan-20															
03-jan-20															
04-jan-20															
05-jan-20															
06-jan-20															
07-jan-20															
08-jan-20															
09-jan-20															
10-jan-20															
11-jan-20															
12-jan-20															
13-jan-20															
14-jan-20															
15-jan-20															
16-jan-20															
17-jan-20															
18-jan-20															
19-jan-20															
20-jan-20															
21-jan-20															
22-jan-20															
23-jan-20															
24-jan-20															
25-jan-20															
26-jan-20															
27-jan-20															
28-jan-20															
29-jan-20															
30-jan-20															
31-jan-20															
01-feb-20															
02-feb-20															
03-feb-20															
04-feb-20															
05-feb-20															
06-feb-20															
07-feb-20															
08-feb-20															
09-feb-20															
10-feb-20															
11-feb-20															
12-feb-20															
13-feb-20															
14-feb-20															
15-feb-20															
16-feb-20															
17-feb-20															
18-feb-20															
19-feb-20															
20-feb-20															
21-feb-20															
22-feb-20															
23-feb-20															
24-feb-20															
25-feb-20															
26-feb-20															
27-feb-20															
28-feb-20															
01-mar-20															
02-mar-20															
03-mar-20															
04-mar-20															
05-mar-20															
06-mar-20															
07-mar-20															
08-mar-20															
09-mar-20															
10-mar-20															

Stapel och övergång till 08.30
14.15

GA KL

Rapportering av ej verkställda gynnande beslut¹ enligt SOL och LSS 2019-06-30

SOCIALTJÄNSTLAGEN – SOL

Äldreomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs ²
Särskilt boende	2019-01-19		Vuxen	Man	
Särskilt boende	2019-02-18		Vuxen	Kvinna	
Särskilt boende	2019-03-25		Vuxen	Kvinna	

Funktionshinderomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verk/avs.
Sysselsättning	2019-02-07		Vuxen	Kvinna	
Sysselsättning	2019-02-28		Vuxen	Kvinna	

Individ och familjeomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Kontaktfamilj	2018-09-04		Ungdom	Pojke	2019-03-05
Kontaktfamilj	2018-09-04		Ungdom	Flicka	2019-03-05
Kontaktfamilj	2018-09-04		Ungdom	Flicka	2019-03-05
Kontaktfamilj	2018-09-12		Ungdom	Pojke	
Kontaktfamilj	2019-03-06		Ungdom	Pojke	

LAG OM STÖD OCH SERVICE TILL VISSA FUNKTIONSHINDRADE – LSS

Handikappomsorg

Typ av bistånd	Datum för beslut	Datum för avbrott	Individ	Kön	Verks/avs.
Kontaktperson		2018-10-01	Vuxen	Man	2019-05-14
Korttidsvistelse	2018-11-05		Ungdom	Pojke	
Kontaktperson	2018-11-29		Vuxen	Man	2019-06-20
Kontaktperson		2018-12-31	Vuxen	Kvinna	
Ledsagarservice	2019-02-28		Vuxen	Kvinna	
Kontaktperson	2019-03-19		Vuxen	Kvinna	

I tjänsten

Heléne Backman Carlsson
SAS/Kvalitetssamordnare

¹ Beslut är, per definition, verkställda om verkställighet har skett inom 3 (tre) månader från beslutsdatum.

² Datum för verkställt beslut eller avslut av annan sak vid datum för rapportering till Inspektionen för vård och omsorg, IVO

FL, PL GA KY

		Omröstningsbilaga 1 KS § 150/2019-09-23 TNs förslag mot Mats Palms (S) förslag		
	Tjänstgörande	JA	NEJ	Avstår
Gunnar Andersson, Ordförande (M)	X	X		
Jessica Pehrson, 1:e vice ordförande (C)	X	X		
Mats Palm, 2:e vice ordförande (S)	X		X	
Andreas Molin, Ledamot (C)	X	X		
Fredrik Svensson, Ledamot (KD)	X	X		
Rexwall Ronnie, Ledamot (Kv)	X	X		
Lennart Ottosson, Ledamot (Kv)	X	X		
Elin Alavik, Ledamot (L)				
Kari Hellstadius, Ledamot (S)	X		X	
Kerstin Johansson, Ledamot (S)	X		X	
Jimmie Stranne, Ledamot (SD)	X		X	
Niclas Emanuelsson, Ersättare (C)				
Simon Fredriksson, Ersättare (C)				
Peter Artman, Ersättare (KD)				
Kent Johansson, Ersättare (Kv)				
Håkan Körberg, Ersättare (L)	X		X	
Christina Abrahamsson, Ersättare (M)				
Lise-Lotte Hellstadius, Ersättare (S)				
Magnus Fredriksen, Ersättare (S)				
Jacob Brendelius, Ersättare (SD)				
Tommy Thulin, Ersättare (SD)				
Magnus Jonsson, Ersättare (V)				
Summa		6	5	0

GA Kj